БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2021 г.

		КОДЫ	
	Форма по ОКУД	0710001	
	Дата (год, месяц, число)	2021-12-31	
Организация: БЭК-РЕМОНТ ООО	по ОКПО	44483991	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3808271889	
Вид экономической деятельности: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД 2	35.11.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
Единица измерения: тысяча рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес): 664011, Иркутская обл, Иркутск г, Сухэ-Батора ул, дом № 4, оф. 114			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: Нет

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора — ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской — ОГРН/ОГРНИП

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
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы:	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	
	Нематериальные поисковые активы	1130	-		
	Материальные поисковые активы	1140	-		
	Основные средства	1150	123 851	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Долгосрочные финансовые вложения	1170	8 981	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12 938	2 326	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 405	-	-
	Итого по разделу I	1100	149 175	2 326	-
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	379 547	177 333	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	36 882	-
	Дебиторская задолженность	1230	321 235	2	-
	Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства	1250	282 529	103	-
	Прочие оборотные активы	1260	4 587	14	-
	Итого по разделу II	1200	987 898	214 334	-
	БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)	1600	1 137 072	216 659	-

Форма 0710001 с.2

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
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	178 952	(9 209)	-
	Итого по разделу III	1300	179 052	(9 109)	-
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	74 852	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 291	23	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	84 142	23	-
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	751	-
	Кредиторская задолженность	1520	809 332	224 790	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	64 546	204	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	873 878	225 745	-
	БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)	1700	1 137 072	216 659	-

По договору оказания услуг ведения бухгалтерского учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84 от 07.07.2021 — Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (год, месяц, число)	
Организация БЭК-РЕМОНТ ООО	по ОКПО	44483991
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3808271889
Вид экономической деятельности	по	
Наименование код ОКВЭД: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	ОКВЭД 2	35.11.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: ества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 / 16
Единица измерения: в тысячах рублей	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за Январь - Декабрь 2021 г.	за Январь - Декабрь 2020 г.
1	2	3	4	5
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	**2110**	**3 909 180**	-
	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	**2120**	**(3 543 573)**	**(10 558)**
	Валовая прибыль	**2100**	**365 607**	**(10 558)**
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(116 696)	(944)
	Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**248 911**	**(11 502)**
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 199	-
	Проценты к уплате	2330	(3 151)	(1)
	Прочие доходы	2340	19 671	-
	Прочие расходы	2350	(29 163)	(8)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**238 468**	**(11 511)**
	Налог на прибыль	2410	(50 307)	2 302
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(51 652)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	1 345	2 302
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**188 161**	**(9 209)**

Форма 0710002 с.2

Пояснения		Код строки	за Январь - Декабрь 2021 г.	за Январь - Декабрь 2020 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	188 161	(9 209)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

По договору оказания услуг ведения бухгалтерского учета
№409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84
от 07.07.2021 Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:
Чемизова М.Ю.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-РЕМОНТ"	по ОКПО	44483991		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3808271889		
Вид экономической деятельности: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 699 430	-
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 503 222	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 412	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	194 796	-
Платежи - всего	4120	(3 331 718)	(747)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(914 614)	(26)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 750 265)	(668)
процентов по долговым обязательствам	4123	(939)	-
налога на прибыль организаций	4124	(73 518)	-
налогов и сборов (кроме налога на прибыль)	4125	(42)	-
платежи во внебюджетные фонды	4126	(517 093)	(41)
прочие платежи	4129	(75 247)	(12)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	367 712	(747)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 932	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 865	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	67	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(159 107)	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(148 261)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(10 846)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(157 175)	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	203 589	850
в том числе: получение кредитов и займов	4311	203 589	750
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	100
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(131 700)	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(131 700)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	71 889	850
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	282 426	103
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	103	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	282 529	103
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84 от 07.07.2021

Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "БАИКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-РЕМОНТ"**	по ОКПО	44483991		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3808271889		
Вид экономической деятельности: **Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 209)	(9 209)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(9 209)	(9 209)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	100	-	-	-	(9 209)	(9 109)
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	188 160	188 160
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	188 160	188 160
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	100	-	-	-	178 952	179 052

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	(2 665)	100	(2 565)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(6 544)	-	(6 544)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	(9 209)	100	(9 109)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	(2 665)	100	(2 565)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(6 544)	-	(6 544)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	(9 209)	100	(9 109)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	179 052	(9 109)	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности
№84 от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

По договору оказания услуг ведения
бухглатерского учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках
доверенности №84 от 07.07.2021

_____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

По договору оказания услуг ведения
бухглатерского учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках
доверенности №84 от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	-	-	136 483	-	-	(13 384)	-	-	136 483	(13 384)
	5210	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	-	-	91 080	-	-	(10 820)	-	-	91 080	(10 820)
	5211	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	-	-	42 150	-	-	(2 256)	-	-	42 150	(2 256)
	5212	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203	за 2021 г.	-	-	2 844	-	-	(293)	-	-	2 844	(293)
	5213	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5204	за 2021 г.	-	-	409	-	-	(15)	-	-	409	15
	5214	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2021 г.	-	91 832	-	(91 080)	752
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5242	за 2021 г.	-	42 150	-	(42 150)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	за 2021 г.	-	2 844	-	(2 844)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5244	за 2021 г.	-	409	-	(409)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	992 975	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84 от 07.07.2021

_____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	10 846	(1 865)	-	-	-	8 981	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозитный вклад	5302	за 2021 г.	-	-	10 846	(1 865)	-	-	-	8 981	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	10 846	(1 865)	-	-	-	8 981	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84
от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	177 333	-	5 305 973	(5 103 617)	(142)	-	X	379 689	(142)
	5420	за 2020 г.	-	-	185 528	(1)	-	-	X	185 527	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	177 033	-	960 853	(863 188)	(142)	-	442 744	274 698	(142)
	5421	за 2020 г.	-	-	185 213	(8 180)	-	-	8 182	177 033	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	609 866	(580 923)	-	-	1 061	28 943	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	25 678	(21 179)	-	-	1 629	4 499	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	300	-	3 709 576	(3 638 327)	-	-	27 284	71 549	-
	5425	за 2020 г.	300	-	300	-	-	-	-	300	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84
от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	2	-	321 235	-	(2)	-	(113)	-	-	-	321 235	-
	5530	за 2020 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	294 445	-	-	-	(106)	-	-	-	294 445	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	2	-	1 059	-	(2)	-	(6)	-	-	-	1 059	-
	5532	за 2020 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Прочая	5513	за 2021 г.	-	-	25 731	-	-	-	-	-	-	-	25 731	-
	5533	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	2	-	321 235	-	(2)	-	(113)	X	X	X	321 235	-
	5520	за 2020 г.	-	-	2	-	-	-	-	X	X	X	2	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	72 639	2 213	-	-	-	-	-	74 852
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	72 639	2 213	-	-	-	-	-	74 852
	5573	за 2020 г.	-	100	-	(100)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	225 541	737 560	-	(153 769)	-	-	-	-	809 332
	5580	за 2020 г.	-	225 540	1	(100)	-	-	-	-	225 541
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	222 679	374 736	-	(152 983)	-	-	-	-	444 432
	5581	за 2020 г.	-	222 679	-	-	-	-	-	-	222 679
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	5	-	-	-	-	-	-	5
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	876	256 659	-	-	-	-	-	-	257 535
	5583	за 2020 г.	-	876	-	-	-	-	-	-	876
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	751	-	-	(751)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	750	1	(100)	-	-	-	-	751
прочая	5566	за 2021 г.	1 235	106 160	-	(35)	-	-	-	-	107 360
	5586	за 2020 г.	-	1 235	-	-	-	-	-	-	1 235
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	225 541	810 199	2 213	(153 769)	-	X	X	X	884 184
	5570	за 2020 г.	-	225 540	1	(100)	-	X	X	X	225 541

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: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84
от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:
Чемизова М.Ю.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	863 896	8 180
Расходы на оплату труда	5620	1 674 419	2 157
Отчисления на социальные нужды	5630	523 136	652
Амортизация	5640	13 384	-
Прочие затраты	5650	656 683	813
Итого по элементам	5660	3 731 518	11 802
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(71 249)	(300)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 660 269	11 502

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84
от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	204	317 573	(253 231)	-	64 546
в том числе:						
Р-в предст-х расх на выплату возн-я за тек. год	5701	-	2 563	-	-	2 563
Стр.взносы ВБФ резер-в предст рас-в возн-я тек.год	5702	-	400	-	-	400
Страховые взносы на резерв по оплате отпусков	5703	47	74 185	(60 355)	-	13 877
Резерв на оплату отпусков	5704	157	240 425	(192 875)	-	47 707

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84
от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:
Чемизова М.Ю.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	27 437	-	-
в том числе: Иркутский филиал Банка СОЮЗ (АО) г. Иркутск	5811	-	-	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности №84
от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:
Чемизова М.Ю.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности
№84 от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022 г.

Исполнитель:
Чемизова М.Ю.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-РЕМОНТ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	123 851	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	8 981	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	12 938	2 326	-
Прочие внеоборотные активы	1190	3 405	-	-
Запасы	1210	379 547	177 347	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	36 882	-
Дебиторская задолженность*	1230	321 235	2	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	282 529	103	-
Прочие оборотные активы	1260	4 587	-	-
ИТОГО активы	-	**1 137 073**	**216 659**	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	74 852	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	9 291	23	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	751	-
Кредиторская задолженность	1520	809 332	224 790	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	64 546	204	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**958 021**	**225 768**	-
Стоимость чистых активов	-	**179 052**	**(9 109)**	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

По договору оказания услуг ведения бухглатерского
учета №409-202-39 от 10.07.2020
Руководитель Департамента по учету
ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго" в рамках доверенности
№84 от 07.07.2021 _____ Зеленцова Ю.Г.

18 февраля 2022

Исполнитель:

Чемизова М.Ю.

Приложение №2 к приказу_____

Пояснения к бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Байкальская энергетическая компания-ремонт» за 2021 год

1. Общие сведения

1.1. Сведения о государственной регистрации

Общество с ограниченной ответственностью «Байкальская энергетическая компания-ремонт» (ООО «БЭК-ремонт», Общество) создано 11.06.2020 в порядке учреждения. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись от 11.06.2020 за основным государственным регистрационным номером 1203800012130 о создании юридического лица ООО «БЭК-ремонт» (ИНН 3808271889/КПП 380801001). ООО «БЭК-ремонт» поставлено на учет в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 20 по Иркутской области.

Сведения о юридическом/почтовом адресе

Адрес юридического лица: 664011, Иркутская обл., Иркутск г, Сухе-Батора ул, дом № 4, кабинет114.

1.2. Сведения о численности сотрудников

Среднесписочная численность работающих по ООО «БЭК-ремонт» составила 1 944 человек.
Списочная численность работающих на 31.12.2021 по ООО «БЭК-ремонт» составила 2 096 человек.

1.3. Сведения об обособленных подразделениях (филиалах)

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет в своем составе 9 территориально обособленных филиалов, обособленных подразделений:

№	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения	КПП
1	ОП Шелехов	666034, Ирк. обл., г. Шелехов, ул. Южная, 4	381045001
2	ОП Ангарск	665828, Ирк. обл., г. Ангарск, а/я 1180, второй промышленный массив, 1852 км. Автодороги Новосибирск-Иркутск	380145001
3	ОП Братск	665718, Ирк. обл., г. Братск, Промышленный р-он П строение 8/6	380445001
4	ОП Усолье-Сибирское	665470, Ирк. обл., г. Усолье-Сибирское, ул. Индустриальная, здание 32А	385145002
5	ОП Черемхово	665403, Ирк. обл., г. Черемхово, ул. Маяковского, участок при ТЭЦ-12	385145001
6	ОП Усть-Илимский	666670, Ирк. обл., г. Усть-Илимск, территория промплощадка УИЛПК, строение 020102/121	381745001
7	ОП Железногорск-	665651, Ирк. обл., Нижнеилимский район, г. Желез-	380545001

	Илимский	рск-Илимский, ул. Промышленная, здание 17/1	
8	ОП Саянск	666300, Ирк. обл., г. Саянск, территория пром. Узел пл-ка, строение 1	381445001
9	ОП Ново-Иркутская	664043, Ирк. обл., г. Иркутск, бул. Рябикова, 67	381245001

1.4. Органы управления Обществом

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников.
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный 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 в срок не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через четыре месяца после окончания финансового года. Генеральный директор является исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

По состоянию на 31.12.2021:
Генеральный директор Общества: Борисычев Андрей Владимирович.
Участники Общества: ООО «БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ» - 100%.

Сведения об аудиторе

Не подлежит аудиту за 2021 год

1.5. Сведения о видах деятельности

Общество является коммерческой организацией, предметом деятельности которой является осуществление предпринимательской деятельности с целью получения прибыли.
Основными уставными видами деятельности Общества являются:
- производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций (35.11.1);
- производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (25.11);
- производство радиаторов (25.21.1);
- производство котлов центрального отопления (25.21.2);
- производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей (25.29);
- производство паровых котлов и их частей (25.30.1);
- ковка, прессование, штамповка и профилирование, изготовление изделий методом порошковой металлургии 25.50);
- обработка металлов и нанесение покрытий на металлы (25.61);
- обработка металлических изделий механическая (25.62);
- производство прочего грузоподъемного, транспортирующего и погрузочно-разгрузочного оборудования (28.22.9);
- производство прочих машин и оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки (28.29);
- ремонт машин и оборудования (33.12);
- ремонт электронного и оптического оборудования (33.13);
- ремонт электрического оборудования (33.14);
- монтаж промышленных машин и оборудования (33.20);
- производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций (35.11.2);

- производство электроэнергии, получаемой из возобновляемых источников энергии, включая выработанную солнечными, ветровыми, геотермальными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению их работоспособности (35.11.4);
- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (35.12);
- обеспечение работоспособности котельных (35.30.4);
- обеспечение работоспособности тепловых сетей (35.30.5);
- обработка отходов и лома черных металлов (38.32.3);
- обработка отходов и лома цветных металлов (38.32.4);
- строительство жилых и нежилых зданий (41.20);
- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (42.21);
- строительство междугородних линий электропередачи и связи (42.22.1);
- строительство местных линий электропередачи и связи (42.22.2);
- строительство электростанций (42.22.3);
- строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки (42.99);
- разборка и снос зданий (43.11);
- подготовка строительной площадки (43.12);
- производство земляных работ (43.12.3)
- производство электромонтажных работ (43.21);
- производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем м систем кондиционирования воздуха (43.22);
- производство прочих строительно-монтажных работ (43.29)
- работы строительные отделочные (43.3);
- производство штукатурных работ (43.31);
- работы столярные и плотничные (43.32);
- работы по устройству покрытий полов и облицовке стен (43.33);
- производство кровельных работ (43.91);
- работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (43.99);
- работы гидроизоляционные (43.99.1);
- работы по установке строительных лесов и подмостей (43.99.2);
- работы по монтажу стальных строительных конструкций (43.99.5);
- производство прочих отделочных и завершающих работ (43.39);
- перевозки пассажиров сухопутным транспортом по заказам (49.39.3);
- работы по сборке и монтажу сборных конструкций (43.99.7);
- перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами (49.41.1);
- перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами (49.41.2);
- деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта (71.11.1);
- деятельность в области метрологии (71.12.62);
- испытания и анализ физико-механических свойств материалов и веществ (71.20.3);
- испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование (71.20.4);
- экспертиза проектной документации, запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр, результатов инженерных изысканий (71.20.6);

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 участники 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.

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 Генеральный директор Общества.

В целях формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, в разделе 12 настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества включена соответствующая дополнительная информация.

В разделе 11 представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

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 генерального директора Общества от 31.12.2020 № 383, 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 отчётности 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 отчётности 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 отчётности 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 генерального директора Общества.
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.
Доходы и расходы от выбытия основных фондов отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.
Арендованные 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.

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 «Прочие внеоборотные активы».

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 средней 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», 10.11 «Специальная оснастка и спецодежда в эксплуатации» на последнее число отчетного месяца.

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 генерального директора Общества, 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 видов 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.
В соответствии с законодательством и Уставом Общество создает резервный капитал в размере 20% от уставного капитала путем ежегодных отчислений в него 5% чистой прибыли до достижения указанной величины.
Добавочный капитал Общества формируется за счет разницы, возникающей в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств Общества, используемых для ведения деятельности за пределами РФ, в рубли, эмиссионного дохода прироста стоимости имущества по прочим основаниям.

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:

- техническое обслуживание и ремонт ТЭЦ;
- СМР и ПНР на теплосиловом оборудовании, электротехнических устройствах;
- изготовление запасных частей к объектам ТЭЦ и ГЭС генерации,
- строительство тепловых сетей;
- деятельность в области солнечной энергии;
- вибродиагностика и виброналадка;
- испытание и анализ физических свойств и веществ, метрологические работы;
- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- ремонт и техобслуживание средств РЗиА и КиПА;
- инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве;
- монтаж, ремонт, тех. обслуживание и перемотка электродвигателей, генераторов и трансформаторов;
- деятельность автомобильного грузового транспорта (спецтехника);

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 *перечислить*.
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. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2021г. 136 483 тыс. руб.
Изменение первоначальной стоимости основных средств обусловлено:
а) увеличением на 136 483 тыс. руб. за счет:
- приобретения ОС за плату,
- прочего поступления.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021г. – 136 483 тыс. руб., в том числе по группам основных средств:

- сооружения	409 тыс. руб.
- машины и оборудование	91 080 тыс. руб.
- транспортные средства	2 844 тыс. руб.
- офисное оборудование	42 150 тыс. руб.

Амортизация на 31.12.2021г. составила 13 384 тыс. руб., в том числе по группам основных средств:

- сооружения	15 тыс. руб.
- машины и оборудование	10 820 тыс. руб.
- транспортные средства	293 тыс. руб.
- прочие	2 256 тыс. руб.

4.2. 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 752 тыс. руб., в том числе:
- приобретены отдельные объекты основных средств – 314 тыс. руб.

4.3. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. Их величина на конец отчетного года составила 379 547 тыс. руб. в том числе наиболее существенные виды запасов:
- сырье и материалы 226 025 тыс. руб.
- прочие 48 674 тыс. руб.
- незавершенное производство 71 549 тыс. руб.

При этом, относительная величина запасов на конец года составила 38,4 % от оборотных активов или 33 ,4 % 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 31.12.2021г. составляет 142 тыс. руб.

4.4. Сведения о дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность в целом по Обществу на 31.12.2021 г. составляет 321 235 тыс. руб. По сравнению с началом года дебиторская задолженность в целом по Обществу увеличилась на 321 233 тыс. руб.
Показатель дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе отражен по строке 1230. Величина резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021г. составляет 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в целом по Обществу на 31.12.2021 г. составляет 809 332 тыс. руб. По сравнению с началом года кредиторская задолженность в целом по Обществу увеличилась на 584 542 тыс. руб.

4.5. Сведения об отложенных налоговых обязательствах

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в отчете о финансовых результатах отложенный налог на прибыль за 2021 г. составил 1 345 тыс. руб.; в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 отложенные налоговые активы составили – 12 938 тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства – 9 291 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.

4.6. Раскрытие информации о полученных кредитах

По состоянию на 31.12.2021 года кредитный портфель Общества составил 74 852 тыс. руб.
В течение 2021 года Обществом было привлечено заемных средств на сумму 130 950 тыс. руб. В то же время, общая сумма погашения задолженности по кредитам за этот период составила 131 700 тыс. руб.

Долгосрочные кредиты/займы составляют 72 639 тыс. руб. В том числе, в сумме указанной задолженности по строке 1410 баланса отражены проценты по долгосрочным кредитам/займам в сумме 2 213 тыс. руб.
Проценты, начисленные, по полученным долгосрочным кредитам/займам включены:
- в прочие расходы отчетного периода в сумме 3 151 тыс. руб.;

4.7. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.201 года уставный капитал составляет 100 тыс. руб.
За 2021 год получена прибыль в размере 188 161 тыс. руб.

4.8. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31.12.2020 г. обеспечения обязательств полученные составляют 0 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2021 г. обеспечения обязательств выданные составляют 27 437 тыс. руб.

4.9. 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:

(тыс. руб.)

Показатель	*Текущий год*	*Предшествующий текущему году*
Выручка	3 909 180	-
в том числе:		-
Услуги по капитальному строительству	619 432	-
Услуги по поставке оборудования	745 364	-
Услуги по текущему ремонту и техническому обслуживанию	2 530 634	-
Прочие услуги	13 750	-
Себестоимость продаж	(3 543 573)	(10 558)
Управленческие расходы	(116 696)	(944)
Прибыль (убыток) от продаж	248 911	(11 502)
Прочие доходы	21 870	-
Прочие расходы	(32 314)	(9)
Прибыль (убыток) до налогообложения	238 468	(11 511)
Чистая прибыль (убыток)	188 161	(9 209)

Вся выручка Общества за 2021 год получена от деятельности на территории Иркутской области, и сформирована по итогам оказания услуг, на основании расчетных документов в соответствии с условиями заключенных договоров.
Расходы на производство за отчетный год составили 3 543 573 тыс. руб. Из них, основные существенные расходы:
- *приобретение сырья и материалов – 717 478 тыс. руб.*
- *амортизация –13 384 тыс. руб.;*
- *затраты на оплату труда – 1 674 419 тыс. руб.*

4.10. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2021 год отражены по строке 2320, 2340 отчета о финансовых результатах и составили 21 870 тыс. руб.
Прочие расходы за отчетный год в сумме 32 314 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:

(тыс. руб.)

Показатель	*Текущий год*	*Предшествующий текущему году*
Прочие доходы, всего	**21 870**	-
Проценты к получению	2 199	-
Доходы (расходы) от реализации ТМЦ	14 909	-
Ликвидация (списание) материально-производственных запасов	4 214	-
Оприходование (списание) материально-производственных запасов, в том числе излишки инвентаризации, недостачи	113	-
Резервы по обесценению запасов ТМЦ, НЗП	17	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий прочих договоров	435	-
Прочие расходы, всего		
Проценты к уплате	3 151	1
Агентское вознаграждение за реализацию ТМЦ	6	-
Госпошлина	136	-
Доходы (расходы) от реализации ТМЦ	12 752	-
Компенсация расходов по уплате процентов, жилищная субсидия	169	-
Ликвидация (списание) материально-производственных запасов	17	-
Прочие доходы (расходы) по операционной деятельности	312	-
Прочие доходы (расходы) по операционной деятельности, не НУ	125	-
Расходы на возмещение стоимости путевок (работники), НУ	1 055	-
Расходы на культурно-массовые мероприятия, не НУ	2 550	-
Расходы на льготы пенсионерам в ценах на тепло- электроэнергию, не НУ	1 400	-
Расходы на ритуальные услуги, не НУ	125	-
Расходы на социальные льготы и материальное поощрение ППП, не НУ	5 254	-
Расходы на социальные льготы и материальную помощь не работникам Компании, не НУ	3 379	-
Расходы на спортивно-оздоровительные мероприятия, не НУ	56	-
Расходы на страховые взносы во внебюджетные фонды по социальным льготам	214	-
Резервы по обесценению запасов ТМЦ, НЗП	160	-
Списание НДС на расходы, не НУ	128	-
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	97	-

Услуги банка	793	8
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий прочих договоров	419	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий прочих договоров, не НУ	29	-

4.11. Оценочные резервы, обязательства, условные активы

Оценочное обязательство в сумме 64 546 тыс. руб. отражено в краткосрочных обязательствах по строке 1540 бухгалтерского баланса и представлено в виде:
- резерва на оплату отпусков в сумме 64 546 тыс. руб.
В течение отчетного года на последнее число каждого месяца резерв корректируется на заработанные дни отпуска.
- резерва предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год в сумме 2 563 тыс. руб.;

4.12. Ретроспективная корректировка отчётности

Ретроспективная корректировка связана со списанием остатков выданной спец. одежды и остатка ранее выделенного целевого финансирования под приобретение спецодежды по состоянию на 01.01.2021 г.
Перевод краткосрочной части расходов будущих периодов из состава строки 1210 «Запасы» в строку 1260 «Прочие оборотные активы».
Проценты по займу включены в стоимость инвестиционного актива корректировка строк 1150 «Основные средства», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», 1420 «Отложенные налоговые обязательства».
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.	обоснование
Запасы	1210	177 333	185 527	- 8 194	списание спец.одежды, перенос краткосрочной части РБП
Прочие оборотные активы	1260	14	-	14	перенос краткосрочной части РБП
Итого по разделу II	1200	214 334	222 514	(8 180)	
БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)	1600	216 659	224 839	(8 180)	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 209)	(2 665)	(6 544)	списание спец.одежды
Итого по разделу	1300	(9 109)	(2 565)	(6 544)	

III					
IV. Долгосрочные обязательства					
Отложенные налоговые обязательства	1420	23	1 659	(1 636)	списание спец.одежды
Итого по разделу IV	1400	23	1 659	(1 636)	
БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)	1700	216 659	224 839	(8 180)	

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	(10 558)	(2 378)	(8 180)	списание спец.одежды
Валовая прибыль	2100	(10 558)	(2 378)	(8 180)	списание спец.одежды
Коммерческие расходы	2210				
Управленческие расходы	2220				
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(11 502)	(3 322)	(8 180)	списание спец.одежды
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(11 511)	(3 331)	(8 180)	списание спец.одежды
Налог на прибыль	2410	2 302	666	(1 636)	списание спец.одежды, Корректировка ОНА (14, 63 счет перенесли ПР на ВР)
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411				
отложенный налог на прибыль	2412	2 302	666	(1 636)	
Прочее	2460			-	
Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 209)	(2 665)	(6 544)	

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 раздельно 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 238 468 тыс. руб., налогооблагаемая база по налогу на прибыль – 258 258 тыс. руб.
Эффективная ставка налога на прибыль за 2021 год составила 22 %.
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 результатах»)	Налоговый учет (Лист 02 «Расчет налога на прибыль»)
Доходы		
Выручка, доход	3 909 180	3 924 089
Проценты к получению	2 199	2 199
Доходы от участия в других организациях		
ЦБ обращающиеся на рынке		
ЦБ не обращающиеся на рынке		
Прочие доходы	19 671	
Внереализационные доходы		7 070
Итого доходы	3 931 050	3 933 358

Расходы		
Себестоимость, расходы	3 543 573	3 656 545
Проценты к уплате	3 151	1 782
ЦБ обращающиеся на рынке		
ЦБ не обращающиеся на рынке		
Прочие расходы	29 163	
Внереализационные расходы		3 151
Итого расходы		3 661 478
Прибыль (убыток) в бухгалтерском учете	238 468	269 681
Налоговая база в налоговом учете		258 258
Разница между прибылью (убытком) в налоговом и бухгалтерским учете	19 790	

Разница (постоянная - ПНОд) между доходами в бухгалтерском учете и доходами в налоговом учете составила 0 тыс. руб. Указанная сумма сложилась в результате:

Постоянные разницы (ПНОр) в сумме 13 тыс. руб. сложились из расходов, не учитываемых в установленном главой 25 НК РФ порядке, в том числе:
- Материальная помощь работникам 5 тыс. руб.;
- Расходы на культурно-массовые мероприятия 3 тыс. руб.;
- прочие расходы - 5 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (ОНА) на конец 2021года сложились в размере 12 938 тыс. руб., в том числе в связи с:
- *Резерв по ТМЦ – 28 тыс. руб.;*
- *Резерв по отпускам – 12 909 тыс. руб.*

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) в размере 9 291 тыс. руб. образовались за счет:
- *Готовая продукция – 1 592 тыс. руб.;*
- *Материалы – 613 тыс. руб.;*
- *Незавершенное производство – 546 тыс. руб.;*
- *Основные средства – 6 467 тыс. руб.;*
- *Товары – 72 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.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Операции (денежные потоки), проведенные со связанными сторонами – дочерними предприятиями за отчетный период:

Наименование показателя	за отчётный год	за период предшествующий отчётному году
Дивиденды полученные	-	-

Финансовые вложения	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг	1 460 686	222 679
Займы полученные	72 639	750
Займы выданные	-	-
Займы погашенные	131 700	-
Проценты по полученным займам	3 151	1

Остатки по операциям со связанными сторонами:

Наименование показателя	на конец отчётного года	на конец года предшествующего отчётному
Финансовые вложения в дочерние предприятия*	-	-
Займы выданные*	-	-
Дебиторская задолженность*	245 061	-
Займы полученные	72 639	750
Проценты по полученным займам	2 213	1
Кредиторская задолженность	406 107	222 679

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом Общества являются Генеральный директор, директора по направлениям.

Наименование показателя	за отчетный год	за год предшествующий отчётному
Вознаграждение основному управленческому персоналу*	352 508	128 001

* включают в себя заработную плату и премии.
Суммы вознаграждения указаны без учета страховых взносов в Пенсионный Фонд, Фонд социального страхования, Фонды обязательного медицинского страхования.

8. Информация о бенефициарах

ООО «БЭК-ремонт» 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).

9. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в следующих географических сегментах – *Иркутская область.*

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.

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.

По договору оказания услуг
ведения бухгалтерского учета № 409-202-39
от 10.07.2020 г. Руководитель Департамента
бухгалтерского учета ООО УСЦ "ЕвроСибЭнерго"
в рамках доверенности №84 от 07.07.2021г. Ю.Г. Зеленецова

«18» февраля 2022г.

Исполнитель:
Чемизова М.Ю.