

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2021 года

Организация: АО «Сибирьэнергоремонт»
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: деятельность по обеспечению работоспособности тепловых электростанций
 Организационно-правовая форма/форма собственности: акционерное общество/частная
 Единица измерения: тыс. руб.
 Местонахождение (адрес): 650036, Кемеровская область г. Кемерово, пр-кт Ленина, д. 90/3, оф. 315
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту:
 Наименование аудиторской организации: Юникон АО
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации:
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации:

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	71774886		
ИНН	2462028886		
по ОКВЭД 2	35.11.1		
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16		
по ОКЕИ	384		
	<input checked="" type="checkbox"/>	Да	<input type="checkbox"/> Нет
ИНН	7716021332		
ОГРН	1037739271701		

Код строки	Наименование показателя	Пояснения	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1110	Нематериальные активы		—	—	—
1120	Результаты исследований и разработок		—	—	—
1130	Нематериальные поисковые активы		—	—	—
1140	Материальные поисковые активы		—	—	—
1150	Основные средства	3.1.	654 202	640 361	525 389
1160	Доходные вложения в материальные ценности		—	—	—
1170	Финансовые вложения		—	10	10
1180	Отложенные налоговые активы		389 991	407 439	434 535
1190	Прочие внеоборотные активы		222	143	313
1191	Объекты, полученные по договору концессии		—	—	—
1100	Итого по разделу I		1 044 415	1 047 953	960 247
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1210	Запасы	3.2.	4 811 503	1 737 979	527 944
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		14 609	3 511	3 208
1230	Дебиторская задолженность	3.3.	11 622 893	2 735 508	719 371
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)		—	—	—
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты		869	307 241	1 247
1260	Прочие оборотные активы		9 692	6 857	31 680
1200	Итого по разделу II		16 459 566	4 791 096	1 283 450
1600	БАЛАНС		17 503 981	5 839 049	2 243 697
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
1310	Уставный капитал		671 760	671 760	671 760
1320	Собственные акции, выкупленные у акционеров		—	—	—
1340	Переоценка внеоборотных активов		—	—	—
1350	Добавочный капитал (без переоценки)		1 220 000	—	—
1360	Резервный капитал		33 588	33 588	33 588
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		762 461	262 974	177 517
1300	Итого по разделу III		2 687 809	968 322	882 865
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
1410	Заемные средства	3.4.	203 474	359 602	—
1420	Отложенные налоговые обязательства		1 935	1 935	—
1430	Оценочные обязательства		—	—	—
1450	Прочие обязательства	3.5.	10 067 967	2 287 010	—
1400	Итого по разделу IV		10 273 376	2 648 547	—
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
1510	Заемные средства	3.4.	161	188	13 970
1520	Кредиторская задолженность	3.6.	3 990 406	1 716 376	1 014 439
1530	Доходы будущих периодов		—	—	—
1540	Оценочные обязательства	3.7.	552 229	505 616	332 423
1550	Прочие обязательства		—	—	—
1500	Итого по разделу V		4 542 796	2 222 180	1 360 832
1700	БАЛАНС		17 503 981	5 839 049	2 243 697

Руководитель _____ С.И. Котон

29 марта 2022 г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2021 год

Организация: АО «Сибирьэнергоремонт»
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: деятельность по обеспечению работоспособности тепловых электростанций
 Организационно-правовая форма/форма собственности: акционерное общество/частная
 Единица измерения: тыс. руб.
 Местонахождение (адрес): 650036, Кемеровская область г. Кемерово, пр-кт Ленина, д. 90/3, оф. 315

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	71774886		
ИНН	2462028886		
по ОКВЭД 2	35.11.1		
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16		
по ОКЕИ	384		

Код строки	Наименование показателя	Пояснения	2021	2020
2110	Выручка	3.8.	17 043 083	7 354 515
2120	Себестоимость продаж	3.9.	(15 951 372)	(6 745 057)
2100	Валовая прибыль (убыток)		1 091 711	609 458
2210	Коммерческие расходы		—	—
2220	Управленческие расходы	3.10.	(579 667)	(497 067)
2200	Прибыль (убыток) от продаж		512 044	112 391
2310	Доходы от участия в других организациях		79 200	—
2320	Проценты к получению		492	110
2330	Проценты к уплате		(62 910)	(23 004)
2340	Прочие доходы	3.11.	150 336	126 007
2350	Прочие расходы	3.12.	(44 762)	(76 115)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения		634 400	139 389
2410	Налог на прибыль, в т.ч.		(115 947)	(40 248)
2421	текущий налог на прибыль	3.13.	(41 390)	(24 872)
2412	отложенный налог на прибыль	3.13.	(74 557)	(15 376)
2460	Прочее		42 917	(13 684)
2400	Чистая прибыль (убыток)		561 370	85 457
2510	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		—	—
2520	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		—	—
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода		—	—
2530	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода		—	—
2500	Совокупный финансовый результат периода		561 370	85 457
	Справочно			
2900	Базовая прибыль (убыток) на акцию в руб.	3.14.	0,836	0,127
2910	Разводненная прибыль (убыток) на акцию в руб.	3.14.	—	—

Руководитель _____ С.И. Котлов
 29 марта 2022 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2021 год

Организация: АО «Сибирьэнергоремонт»
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: деятельность по обеспечению работоспособности тепловых электростанций
 Организационно-правовая форма/форма собственности: акционерное общество/частная
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД2
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
31	12	2021
71774886		
2462028886		
35.11.1		
12267/16		
384		

1. Движение капитала

Код строки	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3100	Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	671 760	—	—	33 588	177 517	882 865
	За 2020 год						
3210	Увеличение капитала - всего:	—	—	—	—	85 457	85 457
	в том числе:						
3211	чистая прибыль	x	x	x	x	85 457	85 457
3212	переоценка имущества	x	x	—	x	—	—
3213	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	—	x	—	—
3214	дополнительный выпуск акций	—	—	—	x	x	—
3215	увеличение номинальной стоимости акций	—	—	—	x	—	x
3216	реорганизация юридического лица	—	—	—	—	—	—
3220	Уменьшение капитала - всего:	—	—	—	—	—	—
	в том числе:						
3221	убыток	x	x	x	x	—	—
3222	переоценка имущества	x	x	—	x	—	—
3223	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	—	x	—	—
3224	уменьшение номинальной стоимости акций	—	—	—	x	—	—
3225	уменьшение количества акций	—	—	—	x	—	—
3226	реорганизация юридического лица	—	—	—	—	—	—
3227	дивиденды	x	x	x	x	—	—
3230	Изменение добавочного капитала	x	x	—	—	—	x
3240	Изменение резервного капитала	x	x	x	—	—	x
3200	Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	671 760	—	—	33 588	262 974	968 322
	за 2021 год						
3310	Увеличение капитала - всего:	—	—	1 220 000	—	561 370	1 781 370
	в том числе:						
3311	чистая прибыль	x	x	x	x	561 370	561 370
3312	переоценка имущества	x	x	—	x	—	—
3313	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	1 220 000	x	—	1 220 000
3314	дополнительный выпуск акций	—	—	—	x	x	—
3315	увеличение номинальной стоимости акций	—	—	—	x	—	x
3316	реорганизация юридического лица	—	—	—	—	—	—
3320	Уменьшение капитала - всего:	—	—	—	—	(61 883)	(61 883)
	в том числе:						
3321	убыток	x	x	x	x	—	—
3322	переоценка имущества	x	x	—	x	—	—
3323	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	—	x	(61 883)	(61 883)
3324	уменьшение номинальной стоимости акций	—	—	—	x	—	—
3325	уменьшение количества акций	—	—	—	x	—	—
3326	реорганизация юридического лица	—	—	—	—	—	—
3327	дивиденды	x	x	x	x	—	—
3330	Изменение добавочного капитала	x	x	—	—	—	x
3340	Изменение резервного капитала	x	x	x	—	—	x
3300	Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	671 760	—	1 220 000	33 588	762 461	2 687 809

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

Код строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			За счет чистой прибыли (убытка)	За счет иных факторов	
3400	до корректировок	—	—	—	—
	корректировка в связи с:				
3410	изменением учетной политики	—	—	—	—
3420	исправлением ошибок	—	—	—	—
3500	после корректировок	—	—	—	—
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
3401	до корректировок	—	—	—	—
	корректировка в связи с:				
3411	изменением учетной политики	—	—	—	—
3421	исправлением ошибок	—	—	—	—
3501	после корректировок	—	—	—	—
	другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
	(по статьям)				
3402	до корректировок	—	—	—	—
	корректировка в связи с:				
3412	изменением учетной политики	—	—	—	—
3422	исправлением ошибок	—	—	—	—
3502	после корректировок	—	—	—	—

3. **Чистые активы**

Код строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
3600	Чистые активы	2 687 809	968 322	882 865

Руководитель

29 марта 2022 г.

С.И. Котов



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2021 год

Организация: АО «Сибирьэнергоремонт»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: деятельность по обеспечению работоспособности тепловых электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности: акционерное общество/частная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес): 650036, Кемеровская область г. Кемерово, пр-кт Ленина, д. 90/3, оф. 315

КОДЫ			
Форма по ОКУД	0710005		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	71774886		
ИНН	2462028886		
по ОКВЭД2	35.11.1		
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16		
по ОКЕИ	384		

Код строки	Наименование показателя	Пояснения	2021	2020
Денежные потоки от текущих операций				
4110	Поступления – всего		20 595 956	8 410 163
	в том числе:			
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг		20 574 898	8 309 849
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		6 455	6 946
4113	от перепродажи финансовых вложений		—	—
4119	прочие поступления		14 603	93 368
4120	Платежи - всего		(21 104 607)	(8 170 611)
	в том числе:			
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		(15 192 243)	(3 822 517)
4122	в связи с оплатой труда работников		(5 746 105)	(4 205 205)
4123	процентов по долговым обязательствам		(62 937)	(23 087)
4124	налога на прибыль организации		(28 686)	(46 738)
4129	прочие платежи		(74 636)	(73 064)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций		(508 651)	239 552
Денежные потоки от инвестиционных операций				
4210	Поступления - всего		751 335	108 010
	в том числе:			
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		1 650	23 902
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)		9 170	—
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		660 866	84 108
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		79 649	—
4219	прочие поступления		—	—
4220	Платежи - всего		(1 612 930)	(387 470)
	в том числе:			
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		(805 634)	(179 376)
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)		—	—
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к др. лицам), предоставление займов другим лицам		(807 296)	(208 094)
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива		—	—
4229	прочие платежи		—	—
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		(861 595)	(279 460)
Денежные потоки от финансовых операций				
4310	Поступления – всего		14 118 138	5 566 758
	в том числе:			
4311	получение кредитов и займов		12 898 138	5 566 758
4312	денежных вкладов собственников (участников)		1 220 000	—
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия		—	—
4314	от выпуска облигаций, векселей и др. долговых ценных бумаг		—	—
4319	прочие поступления		—	—
4320	Платежи - всего		(13 054 264)	(5 220 856)
	в том числе:			
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников		—	—
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)		—	—
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов		(13 054 264)	(5 220 856)
4329	прочие платежи		—	—
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций		1 063 874	345 902
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(306 372)	305 994
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода		307 241	1 247
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода		869	307 241
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		—	—

Руководитель _____ С.И. Котов
296 марта 2022 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Краткая информация об Обществе

Общество зарегистрировано 23 декабря 2003 года с фирменным наименованием Открытое акционерное общество «Красноярскэнергоремонт».

Решением единственного акционера ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)» от 24 мая 2010 года Открытое акционерное общество «Красноярскэнергоремонт» переименовано в Акционерное общество «Сибирьэнергоремонт» (далее – Общество), сокращенное фирменное наименование АО «СибЭР», основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1032402115019.

Общество зарегистрировано по адресу: 650036, Российская Федерация, Кемеровская область – Кузбасс обл., город Кемерово, пр-т Ленина, д. 90/3, офис 315.

Сведения об изменениях и дополнениях, внесенных в Устав Общества и зарегистрированных в установленном порядке

В 2021 году изменения и дополнения в Устав Общества не вносились.

Резервный капитал Общества в сумме 33 588 тыс. руб. был сформирован в соответствии с Уставом за счет чистой прибыли в размере 5% от уставного капитала

В 2021 году акционерами Общества внесены вклады в имущество в размере 1 220 000 тыс. руб.

Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества и акционерах Общества, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет 671 760 тыс. руб. и состоит из 671 759 875 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) руб.

На 31 декабря 2021 года акционерами являются:

- ООО «Сибирская генерирующая компания», владеющее 80% акций, зарегистрированное по адресу: 115054, Российская Федерация, г. Москва, ул. Дубининская, д. 53, стр. 5, ЭТ/ПОМ/КОМ 2/V/1;
- АО «Сибирская энергетическая компания», владеющая 20% акций, зарегистрированное по адресу: 630099, Российская Федерация, Новосибирская область, г. Новосибирск, улица Чаплыгина, дом 57.

Филиалы Общества

- Абаканский филиал – 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, Промышленная зона Ташебинский промузел, Территория Промплощадка ТЭЦ;
- Барнаульский филиал – 656037, РФ, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Бриллиантовая, 2;
- Красноярский филиал – 660004, г. Красноярск, ул. Глинки, 46;
- Кемеровский филиал – 650000, РФ, г. Кемерово, ул. Карболитовская, 10;
- Новосибирский филиал – 630108, Новосибирская область, г. Новосибирск, проезд Энергетиков, 5, офис 705;
- Свердловский филиал – 624285, Свердловская область, пгт. Рефтинский.

Численность работающих на отчетную дату

Численность на 31 декабря 2021 года составила 5 552 человека (на 31 декабря 2020 года – 5 001 человек).

Сведения об органах управления

Органами управления Обществом являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Общества.

Обязанности генерального директора Общества в 2021 году исполнял Яковлев Михаил Вячеславович.

В Совет директоров Общества в 2021 году входили:

- Баев Антон Сергеевич – директор по тепловым сетям ООО «Сибирская генерирующая компания»;
- Денисов Максим Евгеньевич – начальник отдела сопровождения крупных инвестиционных проектов (уголь) АО «СУЭК»;
- Петров Олег Валентинович – председатель Совета директоров, заместитель генерального директора технический директор ООО «Сибирская генерирующая компания»;
- Сорокин Игорь Юрьевич – Директор по проектированию и контроллингу проектов ДПМ-2 ООО «Сибирская генерирующая компания»;
- Шашкова Наталья Васильевна – заместитель директора по экономике ООО «Сибирская генерирующая компания».

Утверждение бухгалтерской отчетности осуществляется исполнительным директором Общества Котовым Сергеем Ивановичем на основании доверенности от 26 января 2021 года.

Сведения о реестродержателе

Реестродержателем Общества является Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», зарегистрированное (в соответствии с ЕГРЮЛ) по адресу: 107076, Российская Федерация, г. Москва, ул. Стромынка, дом 18, корпус 5Б, помещение IX.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2021 году являлось выполнение работ по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию оборудования.

Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

В связи с пандемией коронавируса (COVID-19) руководство Общества проводит мониторинг и оценку текущей ситуации, влияние ее на текущую деятельность. По мнению руководства Общества, применяемые и предполагаемые меры по предотвращению, содержанию и подавлению ее распространения, принимаемые Правительством Российской Федерации, а также руководством Общества, являются достаточными в сложившейся ситуации. Руководство не отмечает существенного сокращения деятельности и не ожидает его в будущем.

Ниже описываются риски, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Общества, его финансовое положение, операционные и финансовые результаты.

Сезонные риски

Объем работ (услуг) компании напрямую связан с сезонным характером работ. Сезонные риски связаны с тем, что станции несут полную нагрузку по выработке электроэнергии в период с ноября по апрель и не выводят в ремонт основное и вспомогательное оборудование (особенно на блочных станциях), поэтому ремонтный персонал недозагружен в период 4 и 1 кварталов. Начиная с мая, станции массово выводят оборудование в ремонт, реконструкцию, что создает пиковую нагрузку на основной производственный персонал.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают инфляционный и процентный риски, которые оказывают влияние на себестоимость продукции, так как рост инфляции и стоимости заемных средств может привести к её увеличению.

В Обществе уделяется внимание процессу управления финансовыми рисками. За рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было несущественным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

Правовые риски

Правовые риски включают следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности общества, в том числе при рассмотрении споров в суде;
- изменение налогового законодательства в части возможных изменений схем налогообложения, налоговых ставок, налоговых льгот;
- изменение требований по лицензированию видов деятельности.

В Обществе ведется постоянный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

Экологические риски

Общество является одним из крупнейших предприятий на территории Сибирского Федерального округа по ремонту котельного, турбинного, электрического оборудования, реконструкции энергетических объектов, монтажу технологического оборудования, изготовлению нестандартного оборудования для энергетики и других отраслей экономики, что объективно определяет воздействие производственной деятельности Общества на окружающую среду, включая такие виды воздействия как размещение отходов производства. Филиалы Общества в производственной деятельности используют металл. При обработке металла выделяются определенные ингредиенты. Экологическому направлению в деятельности Общества принадлежит одна из ключевых ролей. Вся информация о мероприятиях в сфере охраны окружающей среды, экологическая отчетность Общества носит открытый характер, что позволяет показать эффективный способ решения проблем окружающей среды, способствует распространению положительного опыта.

Одной из важнейших корпоративных задач Общества является обеспечение экологической безопасности на территории ее деятельности, всесторонняя забота о природе и природных ресурсах, их рациональное использование.

Компания в полной мере осознает ответственность перед обществом за создание безопасных условий труда и сохранение благоприятной окружающей среды, постоянно контролирует свою деятельность с целью обеспечения соблюдения соответствующих природоохранных стандартов, реализует программы по охране окружающей среды.

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было несущественным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества на 2021 год была разработана, и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

2.1. Основные средства

2.1.1. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.

Активы, в отношении которых выполняются перечисленные в ПБУ 6/01 «Учет основных средств» условия для целей принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств, и стоимостью более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе основных средств.

2.1.2. Ввод основных средств в эксплуатацию

Вводу в эксплуатацию подлежат отдельные объекты основных средств при условии, что на момент ввода они могут быть самостоятельно использованы в производственном процессе в целях, в которых осуществлялось их строительство (сооружение, приобретение). Если объект не может быть самостоятельно использован в производственном процессе без других объектов, то отдельно ввод в эксплуатацию данного объекта не проводится.

2.1.3. Способ учета объектов недвижимости

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, но права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

2.1.4. Переоценка основных средств

Переоценка однородных объектов основных средств по группам не осуществляется.

2.1.5. Способ начисления амортизации

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

2.1.6. Сроки полезного использования

Срок полезного использования новых и бывших в употреблении объектов определяется техническими специалистами Общества самостоятельно, в том числе исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта с учетом его производительности или мощности;
- нормативно-правовых и других ограничений использования (например, срок аренды);
- намерений руководства Общества в отношении продолжительности эксплуатации объекта, планов по его замене.

Принятые сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены в таблице:

	<u>Сроки полезного использования, лет</u>
Здания	3 – 79
Сооружения и передаточные устройства	5 – 43
Машины и оборудование	1 – 30
Транспортные средства	3 – 10
Прочие основные средства	1 – 25

2.1.7. Неамортизируемые объекты

Не подлежат амортизации законсервированные объекты основных средств и объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, а именно земельные участки и объекты природопользования.

2.2. Запасы

2.2.1. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

2.2.2. Способ оценки материалов

Материально-производственные затраты принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

2.2.3. Способ оценки материально-производственных запасов при отпуске

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материалов.

2.2.4. Способ оценки материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

2.2.5. Способ определения стоимости отходов

Стоимость отходов определяется исходя из сложившихся цен на лом, утиль, ветошь по цене возможного использования.

2.2.6. Способ списания расходов будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

2.2.7. Обесценение материально-производственных запасов.

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из фактической себестоимости и чистой стоимости продажи.

Превышение фактической себестоимости запасов по данным бухгалтерского учета над их чистой стоимостью продажи (для готовой продукции и неликвидных материально-производственных запасов) или расчетной стоимостью (для материально-производственных запасов с низкой оборачиваемостью) формирует резерв под обесценение материальных ценностей.

К неликвидным материально-производственным запасам относятся запасы, которые не пригодны к дальнейшему использованию в производстве или хозяйственной деятельности по причине их морального износа, утраты своих первоначальных качеств или экономической нецелесообразности, приобретенные или полученные в процессе хозяйственной деятельности. Неликвидные материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по чистой стоимости продажи.

К материально-производственным запасам с низкой оборачиваемостью относятся материалы, находящиеся на складах и в иных местах хранения более 12 месяцев. Длительное хранение материально-производственных запасов влечет за собой моральное старение и снижение качественных характеристик данных оборотных активов. Материально-производственные запасы с низкой оборачиваемостью отражаются в бухгалтерской отчетности Общества по расчетной стоимости исходя из стоимости возможного замещения запаса с учетом применяемого коэффициента обесценения из-за потери функциональных (потребительских) свойств, связанных с длительным хранением.

С началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» в 2021 году ретроспективно изменена учетная политика в части учета резерва под обесценение материально-производственных запасов:

- величина обесценения готовой продукции и материально-производственных запасов с низкой оборачиваемостью признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение, и отражается по строке «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах;
- величина обесценения неликвидных материально-производственных запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение, и отражается по строке «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

2.2.8. Способ оценки незавершенного производства

К незавершенному производству относятся продукция или работы, не прошедшие всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку.

Незавершенное производство учитывается по фактической производственной себестоимости исходя из стоимости прямых затрат по заказу (материалы, услуги производственного характера, заработная плата с начислениями). Все остальные статьи затрат относятся к косвенным и признаются в качестве расходов в периоде их возникновения.

2.2.9. Учет запасов, предназначенных для управленческих нужд

Общество применяет положения ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении материально-производственных запасов, предназначенных для управленческих нужд.

2.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности с учетом резерва по сомнительным долгам.

Резерв формируется в размере 100% от суммы просроченной дебиторской задолженности при не поступлении оплаты свыше 180 дней.

2.4. Денежные средства и их эквиваленты

В состав денежных средств и денежных эквивалентов включаются: денежные средства в кассе, на расчетных, валютных, а также специальных счетах в банках, переводы в пути, депозитные вклады сроком не более трех месяцев.

2.5. Займы и кредиты

Затраты по займам, непосредственно относящиеся к приобретению, строительству или производству инвестиционных активов, включаются в стоимость этих активов до момента принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основного средства, либо момента ввода объекта в эксплуатацию (в зависимости от того, какое событие имело место ранее). К инвестиционным активам Общество относит объекты основных средств и нематериальных активов, плановый срок создания (приобретения, строительства) которых превышает один год, при этом планируемые расходы на создание данных активов составляют более 10 000 тыс. руб.

Все прочие затраты по займам признаются в составе отчета о финансовых результатах в том отчетном году, когда они были понесены.

Дополнительные расходы, связанные с привлечением кредитов и займов, включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока действия договора.

2.6. Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков;
- по выплате вознаграждений по итогам работы за год, вознаграждения за ввод в эксплуатацию объектов капитального строительства и технического перевооружения и вознаграждения за выполнение стратегически важных проектных заданий;
- в отношении неразрешенных на отчетную дату судебных разбирательств и налоговых споров; в связи с выданными до отчетной даты поручительствами и гарантиями; в связи с прекращением какого-либо направления деятельности;
- по рекультивации земель.

2.7. Отложенные налоги и налог на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто, кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства на начало и конец периода определяются Балансовым способом, который предусматривает определение временных разниц на начало и конец отчетного периода путем сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их стоимостью, которая будет учитываться при расчете налога на прибыль.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в отношении условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, постоянного налогового расхода (дохода) и изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

2.8. Выручка

Выручка от реализации представляет собой общую стоимость услуг, оказанных покупателям, без учета налога на добавленную стоимость, и отражается при соблюдении всех следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- работа принята заказчиком, услуга оказана;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- расходы, которые были понесены или будут понесены в связи с данной операцией, могут быть определены.

Выручка по договорам строительного подряда признается способом «по мере готовности», если финансовый результат (прибыль/убыток) на отчетную дату может быть достоверно определен. Степень завершенности работ по договору определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ в стоимостном выражении.

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о прибылях и убытках в величине суммы, понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

2.9. Расходы от обычных видов деятельности

Расходами по обычным видам деятельности являются:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе выполнения работ и оказания услуг;
- управленческие расходы;
- налог на имущество, земельный налог, водный налог, транспортный налог.

2.10. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие расходы учитываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.11. Раскрытие информации о прочих доходах и расходах в отчетности

Прочие доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто.

2.12. Связанные стороны

Операции и денежные потоки со связанными сторонами отражаются в отчетности без учета налога на добавленную стоимость.

Сальдо расчетов со связанными сторонами отражается в отчетности с учетом налога на добавленную стоимость.

2.13. Отчет о движении денежных средств

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату платежа.

2.14. Изменения сопоставимых показателей

В связи с изменением подхода к формированию показателей Отчета о финансовых результатах в части отражения расходов и доходов по обесценению готовой продукции и материально-производственных запасов с низкой оборачиваемостью в составе строки «Себестоимость продаж» показатели за 2020 год приведены в сопоставимый вид:

Код строки	Наименование показателя Отчета о финансовых результатах	2020	2020	Изменение
		до корректировки	с учетом корректировки	
2120	Себестоимость продаж	(6 755 054)	(6 745 057)	9 997
2340	Прочие доходы	136 004	126 007	(9 997)

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства

	Здания, сооруже- ния и переда- точные устрой- ства	Машины и обору- дование	Транс- портные средства	Другие виды ос- новных средств	Незавер- шенные капи- тальные вложения	Итого
Первоначальная стоимость						
Остаток на 1 января 2020 года	534 128	656 835	79 891	56 396	9 364	1 336 614
Поступление	8 529	—	—	—	236 517	245 046
Ввод в эксплуатацию	1 712	165 827	17 874	446	(185 859)	—
Выбытие	(1 140)	(25 737)	(286)	(1 198)	(52 782)	(81 143)
Остаток на 31 декабря 2020 года	543 229	796 925	97 479	55 644	7 240	1 500 517
Поступление	—	—	—	—	202 716	202 716
Ввод в эксплуатацию	9 790	79 715	15 925	—	(105 430)	—
Выбытие	(3 765)	(36 366)	(913)	(3 904)	(87 307)	(132 255)
Остаток на 31 декабря 2021 года	549 254	840 274	112 491	51 740	17 219	1 570 978
Накопленная амортизация						
Остаток на 1 января 2020 года	(233 666)	(486 515)	(64 572)	(26 472)	—	(811 225)
Амортизация	(16 886)	(53 878)	(4 475)	(1 147)	—	(76 386)
Выбытие	1 084	24 889	286	1 196	—	27 455
Остаток на 31 декабря 2020 года	(249 468)	(515 504)	(68 761)	(26 423)	—	(860 156)
Амортизация	(15 119)	(74 977)	(7 938)	(928)	—	(98 962)
Выбытие	2 722	35 909	770	2 941	—	42 342
Остаток на 31 декабря 2021 года	(261 865)	(554 572)	(75 929)	(24 410)	—	(916 776)
Остаточная стоимость						
на 31 декабря 2020 года	293 761	281 421	28 718	29 221	7 240	640 361
на 31 декабря 2021 года	287 389	285 702	36 562	27 330	17 219	654 202

Остаточная стоимость объектов основных средств, переданных в аренду и числящихся на балансе, на 31 декабря 2021 года составляет 3 736 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 3 628 тыс. руб.).

Стоимость объектов основных средств, полученных в аренду и числящихся за балансом, на 31 декабря 2021 года составляет 476 149 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 429 597 тыс. руб.).

3.2. Запасы

	2021	2020
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	4 969 267	2 032 851
Незавершенное производство	152 170	15 476
Итого до вычета резервов	5 121 437	2 048 327
Резерв под обесценение	(309 934)	(310 348)
Итого	4 811 503	1 737 979

3.3. Дебиторская задолженность

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Авансы выданные	483 416	531 510
Итого долгосрочная задолженность	483 416	531 510
Краткосрочная дебиторская задолженность		
Не предъявленная к оплате начисленная выручка	5 295 587	1 100 482
Авансы выданные	3 738 657	352 150
Покупатели и заказчики	2 115 956	751 852
Прочая дебиторская задолженность	28 295	64 498
Итого до вычета резервов	11 178 495	2 268 982
За вычетом: резерв по сомнительным долгам	(39 018)	(64 984)
Итого краткосрочная задолженность	11 139 477	2 203 998

3.4. Заемные средства

	<u>Срок погашения</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Долгосрочные заемные средства			
Займы	2027	203 474	359 602
Итого		203 474	359 602
Краткосрочные заемные средства			
Проценты	2022	161	188
Итого		161	188

3.5. Прочие обязательства

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Авансы полученные	10 067 967	2 287 010
Итого	10 067 967	2 287 010

3.6. Кредиторская задолженность

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Поставщики и подрядчики	1 664 733	602 878
Налог на добавленную стоимость отложенный по незавершенным работам	882 598	183 414
Задолженность перед бюджетом	406 945	312 605
Расчеты по претензиям	343 649	343 488
Авансы полученные	261 275	1 007
Задолженность перед персоналом организации	260 115	3 157
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	158 212	130 385
Задолженность по договору цессии	—	122 414
Прочая кредиторская задолженность	12 879	17 028
Итого	3 990 406	1 716 376

3.7. Оценочные обязательства

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Резерв на выплату единовременной премии по итогам работы за год	225 001	183 538
Резерв на предстоящую оплату отпусков работников	182 136	164 667
Резерв на покрытие предвиденных расходов	119 279	157 411
Резерв на вознаграждение за стратегически важные задания	25 813	—
Итого	552 229	505 616

3.8. Выручка

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Выполнение работ по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию оборудования	16 886 682	7 258 674
Прочая	156 400	95 841
Итого	<u>17 043 083</u>	<u>7 354 515</u>

3.9. Себестоимость продаж

Расшифровка себестоимости в разрезе видов деятельности

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Расходы по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию оборудования	15 798 452	6 668 964
Прочие	152 920	76 093
Итого	<u>15 951 372</u>	<u>6 745 057</u>

Расшифровка себестоимости по элементам затрат

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Материалы и запасные части	6 298 457	1 194 756
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	5 783 071	4 043 095
Работы и услуги производственного характера	3 355 083	1 262 220
Амортизация	90 631	62 342
Прочие	424 130	182 644
Итого	<u>15 951 372</u>	<u>6 745 057</u>

3.10. Управленческие расходы

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Оплата труда и отчисления на социальные нужды	392 712	339 559
Услуги агента	32 415	6 820
Услуги по управлению	27 144	35 510
Работы и услуги производственного характера	26 136	12 063
Материалы и запасные части	25 596	19 039
Приобретение и содержание программного обеспечения	12 273	16 479
Расходы на консалтинг	10 048	12 338
Ремонт и техническое обслуживание	8 468	4 791
Амортизация	7 580	13 183
Аренда	6 210	6 222
Командировочные расходы	6 125	5 002
Прочая	24 960	26 061
Итого	<u>579 667</u>	<u>497 067</u>

3.11. Прочие доходы

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Прибыль прошлых лет	90 755	76 384
Излишки, выявленные при инвентаризации	23 695	14 146
Резерв под обесценение неликвидных материально-производственных запасов	12 318	30 040
Доходы от реализации долей	9 160	—
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	4 238	522
Резерв по сомнительным долгам	3 728	—
Прочее	6 442	4 915
Итого	<u>150 336</u>	<u>126 007</u>

3.12. Прочие расходы

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Социальные выплаты в пользу работников и иных лиц	13 020	6 074
Расходы от реализации товарно-материальных ценностей	8 838	6 532
Расходы от списания товарно-материальных ценностей	6 644	2 014
Благотворительная, спонсорская, финансовая и материальная помощь	5 961	1 540
Прочие налоги и сборы	1 462	661
Материальная помощь	1 457	1 112
Амортизация нефункциональных основных средств	1 440	2 280
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 255	2 796
Налог на добавленную стоимость по неприниаемым расходам	1 052	926
Государственная пошлина	457	549
Недостачи, выявленные при инвентаризации	278	31 869
Услуги кредитных организаций	197	229
Расходы от списания задолженности	76	973
Резерв по сомнительным долгам	—	6 593
Прочес	2 625	11 967
Итого	<u>44 762</u>	<u>76 115</u>

3.13. Налог на прибыль

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Прибыль до налогообложения, за исключением доходов от участия в других организациях	555 200	139 389
Условный расход по налогу на прибыль	111 040	27 878
Постоянный налоговый расход	4 907	12 370
Расход по налогу на прибыль	<u>115 947</u>	<u>40 248</u>
Отложенный налог на прибыль, в т.ч. обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном период	(74 557)	(15 376)
	<u>(74 557)</u>	<u>(15 376)</u>
Текущий налог на прибыль	<u>41 390</u>	<u>24 872</u>

3.14. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитана с использованием средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. Базовая и разводненная прибыль на акцию не отличаются, так как разводнение отсутствует.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	671 759 875	671 759 875
Чистая прибыль отчетного года	561 370	85 457
Базовая прибыль на акцию, в руб.	<u>0,836</u>	<u>0,127</u>

3.15. Выплата дивидендов

В 2020 и 2021 годах Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды.

3.16. Информация о связанных сторонах

Основное хозяйственное общество – ООО «Сибирская генерирующая компания». Материнской компанией основного хозяйственного общества является АО «СУЭК».

Информация о конечном контролирующем бенефициаре Общества на 31 декабря раскрыта в бухгалтерской отчетности АО «СУЭК» за 2021 год.

До 9 июня 2021 года дочерним обществом являлось Общество с ограниченной ответственностью «Сибирская теплосбытовая компания».

3.16.1. Операции с основным хозяйственным обществом

	2021	2020
Проценты к получению	481	13
Доходы от сдачи в аренду имущества	80	80
Прочие доходы	9 170	—
Проценты к уплате	(62 910)	(23 004)
Приобретение товаров, работ, услуг	(48 454)	(20 018)
Расходы на приобретение услуг по управлению	(38 040)	(40 984)
Расходы на приобретение прочих активов	(171)	—

3.16.2. Денежные потоки от операций с основным хозяйственным обществом

	2021	2020
Получение займов	12 898 138	5 566 759
Прочие поступления	990 056	528
Поступления от возврата предоставленных займов	660 866	84 108
Поступления процентов по займам	449	—
Поступление арендных платежей	80	—
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг	—	97
Платежи по возврату займов	(13 054 265)	(5 220 856)
Представление займов	(660 866)	(84 094)
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(86 092)	(49 726)
Платежи процентов по долговым обязательствам	(62 937)	(23 087)
Платежи, связанные с приобретением и созданием внеоборотных активов	(172)	—
Прочие платежи	(2)	(5)

3.16.3. Сальдо расчетов с основным хозяйственным обществом

	2021	2020
Дебиторская задолженность	39	8
Займы полученные	(203 635)	(359 790)
Кредиторская задолженность	(20 006)	(19 349)

3.16.4. Операции с обществами, находящимися под общим контролем

	2021	2020
Выручка от продажи товаров, работ, услуг	12 133 795	5 225 678
Дивиденды к получению	79 200	—
Доходы от продажи прочих активов	33 498	12 707
Доходы от сдачи имущества в аренду	2 300	2 630
Доходы от продажи основных средств и капитальных вложений	345	—
Прочие доходы	10 209	94
Расходы на приобретение прочих активов	(1 412 785)	(613 573)
Приобретение товаров, работ, услуг	(634 718)	(338 404)
Расходы на приобретение основных средств и капитальных вложений	(44 183)	—
Расходы на аренду имущества	(14 499)	(9 874)
Расходы от продажи акций	(10)	—
Прочие расходы	(13 057)	—

3.16.5. Сальдо расчетов с обществами, находящимися под общим контролем

	2021	2020
Дебиторская задолженность	2 471 192	835 240
Кредиторская задолженность	(13 261 531)	(3 408 839)

Акционерное общество «Сибирьэнергоремонт»
 Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год
 В тысячах рублей, если не указано иное

3.16.6. Операции с преобладающим (участствующим) обществом

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Выручка от продажи товаров, работ, услуг	1 389 740	922 572
Доходы от продажи прочих активов	12 385	—
Доходы от продажи основных средств и капитальных вложений	76	—
Прочие доходы	10 039	466
Расходы на приобретение прочих активов	(62 625)	—
Приобретение товаров, работ, услуг	(23 037)	(7 997)
Расходы на аренду имущества	(1 719)	—
Прочие расходы	(9 860)	—

3.16.7. Денежные потоки от операций с преобладающим (участствующим) обществом

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг	1 369 223	939 712
Прочие поступления	244 000	17 397
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(87 459)	(6 608)

3.16.8. Сальдо расчетов с преобладающим (участствующим) обществом

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Дебиторская задолженность	135 333	95 014
Кредиторская задолженность	(3 514)	(2 322)

3.16.9. Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за отчетный период

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Оплата труда	63 987	38 004
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи	19 399	12 642
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	7 267	3 147
Вознаграждение членам Совета директоров	520	—
Иные вознаграждения	20 700	20 999
Итого	<u>111 873</u>	<u>74 792</u>

3.17. Выполненные работы по договорам строительного подряда, не предъявленные заказчику

Договор, не завершенный на отчетную дату	Контрагент	Сумма выручки, не предъявленной заказчику	Сумма понесенных расходов	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, зататка на отчетную дату
КТЭЦ-1-20/53	АО «Красноярская ТЭЦ-1»	1 422 633	1 422 633	3 390 834
КТЭЦ-1-20/54	АО «Красноярская ТЭЦ-1»	768 712	768 712	2 200 331
КТЭЦ-3-19/571	АО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»	622 429	622 429	3 497 441
ТУГРЭС-20/24	АО «Кузбассэнерго»	584 964	584 964	1 844 663
ТУГРЭС-20/3998	АО «Кузбассэнерго»	62 540	62 540	48 612
ПГ-21/710	ООО «Приморская ГРЭС»	34 617	34 617	510 064
КТЭЦ-2-19/570	АО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»	25	25	448 203

3.18. События после отчетной даты

Также, ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности и существенных рисков для экономики Российской Федерации произошли значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на данный момент, оценить последующее влияние названных событий на экономику Российской Федерации в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует.

Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

9 марта 2022 года конечный контролирующий бенефициар Общества покинул Совет директоров АО «СУЭК» и более не является бенефициаром Группы СУЭК.

Руководитель
29 марта 2022 года


С.И. Котов

