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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022 Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	20 743	(991)	875	-	-	(1 335)	-	-	21 618	(2 326)
	5210	за 2021 г.	-	-	21 383	(640)	640	(1 631)	-	-	20 743	(991)
в том числе: Передаточные устройства	5201	за 2022 г.	3 140	(143)	-	-	-	(157)	-	-	3 140	(300)
	5211	за 2021 г.	-	-	3 140	-	-	(143)	-	-	3 140	(143)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022 г.	13 765	(848)	-	-	-	(924)	-	-	13 765	(1 772)
	5212	за 2021 г.	-	-	14 405	(640)	640	(1 488)	-	-	13 765	(848)
Земельные участки	5203	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5204	за 2022 г.	-	-	875	-	-	-	-	-	875	-
	5214	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права пользования арендованным имуществом	5205	за 2022 г.	3 838	-	-	-	-	(254)	-	-	3 838	(254)
	5215	за 2021 г.	-	-	3 838	-	-	-	-	-	3 838	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5222	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Передаточные устройства	5223	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5224	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2021 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 2022 г.	-	54 114	-	(875)	53 239
	5250	за 2021 г.	17 545	-	-	(17 545)	-
в том числе: приобретение объектов основных средств	5241	за 2022 г.	-	875	-	(875)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Плащадка для размещения майнинговых контейнеров г.Братск	5242	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021 г.	17 545	-	-	(17 545)	-
Авансы выданные на приобретение (создание) основных средств	5243	за 2022 г.	-	53 239	-	-	53 239
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	137	137	1 520
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	-	-	-

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2021 г.	-	-	116 607	(116 607)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021 г.	-	-	281	(281)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	116 326	(116 326)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	3 184	(11)	28 531	-	(3 173)	-	-	-	-	-	28 542	(11)
	5530	за 2021 г.	9	-	87 013	-	(83 838)	-	(11)	-	-	-	3 184	(11)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	3 139	-	20 363	-	(3 139)	-	-	-	-	-	20 363	-
	5531	за 2021 г.	-	-	11 909	-	(8 770)	-	-	-	-	-	3 139	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	-	-	11	(11)
	5532	за 2021 г.	7	-	74 452	-	(74 448)	-	(11)	-	-	-	11	(11)
Прочая	5513	за 2022 г.	34	-	8 168	-	(34)	-	-	-	-	-	8 168	-
	5533	за 2021 г.	2	-	652	-	(620)	-	-	-	-	-	34	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	3 184	(11)	28 531	-	(3 173)	-	-	X	X	X	28 542	(11)
	5520	за 2021 г.	9	-	87 013	-	(83 838)	-	(11)	X	X	X	3 184	(11)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	10 632	7 641	-	(7 945)	(735)	-	-	-	9 593
	5580	за 2021 г.	3 320	128 057	-	(120 745)	-	-	-	-	10 632
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	3 268	6 403	-	(3 102)	-	-	-	-	6 569
	5581	за 2021 г.	3 320	3 102	-	(3 154)	-	-	-	-	3 268
авансы полученные	5562	за 2022 г.	1 896	-	-	(1 896)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	-	119 487	-	(117 591)	-	-	-	-	1 896
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	2 927	59	-	(2 947)	-	-	-	-	39
	5583	за 2021 г.	-	2 927	-	-	-	-	-	-	2 927
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	2 541	1 179	-	-	(735)	-	-	-	2 985
	5586	за 2021 г.	-	2 541	-	-	-	-	-	-	2 541
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	10 632	7 641	-	(7 945)	(735)	X	X	X	9 593
	5570	за 2021 г.	3 320	128 057	-	(120 745)	-	X	X	X	10 632

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	281
Расходы на оплату труда	5620	267	137
Отчисления на социальные нужды	5630	82	42
Амортизация	5640	1 335	1 162
Прочие затраты	5650	194 393	116 956
Итого по элементам	5660	196 077	118 578
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	196 077	118 578

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13	31	(5)	-	39
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков принимаемые к НУ	5701	11	23	(4)	-	30
Взносы на оплату предст отпусков работ-в прин к НУ	5702	4	6	(1)	-	9

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022 Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	50 000	-	-
в том числе: банковская гарантия	5801	50 000	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022 г.		за 2021 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 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022 г.	5911	-	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022 Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

Пояснения к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Бит+» за 2022 год

1. Общие сведения

1.1. Сведения о государственной регистрации

Общество с ограниченной ответственностью «Бит+» (далее по тексту именуемое Общество) создано 08 июля 2019 года в порядке учреждения. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись от 08.07.2019 за основным государственным регистрационным номером 1193850019725 о создании юридического лица Общества с ограниченной ответственностью «Бит+» (ИНН 3804113105/КПП 380401001).

Общество поставлено на учет в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 23 по Иркутской области.

Сведения о юридическом/почтовом адресе

665700, Иркутская область, г. Братск, территория Р01, сооружение 42/1, помещение 21.

1.2. Сведения об обособленных подразделениях (филиалах)

По состоянию на 31.12.2022 Общество не имеет в своем составе территориально обособленных филиалов, обособленных подразделений.

1.3. Органы управления Обществом

Органами управления Общества являются:
- Общее собрание участников;
- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган (Директор) Общества.

Состав Совета директоров, действовавший в 2022 году:
- Герасименко Александр Александрович;
- Колесников Артем Николаевич;
- Орехов Кирилл Николаевич;
- Рунец Игорь Александрович;
- Шумеев Дмитрий Сергеевич.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества. В своей деятельности члены Совета директоров Общества должны действовать в интересах Общества с учетом интересов всех участников, независимо от того, кем были предложены их кандидатуры, и кто из участников голосовал за их избрание. При принятии решений по вопросам своей компетенции Совет директоров Общества должен руководствоваться основными целями и интересами Общества. В своих решениях члены Совета директоров Общества должны исходить из необходимости действовать справедливо по отношению ко всем участникам, критично относиться к оценке своей деятельности и деятельности других членов Совета директоров Общества.

Члены Совета директоров Общества избираются кумулятивным голосованием на Общем собрании участников на срок до следующего очередного Общего собрания участников Общества.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Общество раз в год проводит очередное Общее собрание участников Общества. Очередное Общее собрание Общества проводится в срок не ранее, чем через два месяца и не позднее,

чем через четыре месяцев после окончания финансового года. Директор является единоличным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

По состоянию на 31.12.2022:

- Директор Общества: Рунец Игорь Александрович.
- Участники Общества: ООО «ИЭСВ» - 80%, ООО «Группа компаний Фокс» - 20%.

1.4. Сведения о видах деятельности

Общество является коммерческой организацией, предметом деятельности которой является осуществление предпринимательской деятельности с целью получения прибыли.

К основным видам деятельности Общества относится аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20).

Сведения о дополнительных видах деятельности:

- Ремонт электрического оборудования (33.14);
- Монтаж промышленных машин и оборудования (33.20);
- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (42.21);
- Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями (42.22);
- Подготовка строительной площадки (43.12);
- Производство электромонтажных работ (43.21);
- Производство штукатурных работ (43.31);
- Работы столярные и плотничные (43.32);
- Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен (43.33);
- Производство малярных и стекольных работ (43.34);
- Производство прочих отделочных и завершающих работ (43.39);
- Деятельность по предоставлению услуг по передаче данных и услуг доступа к информационно-коммуникационной сети Интернет (61.10.3);
- Деятельность в области документальной электросвязи (61.10.4);
- Деятельность в области связи на базе проводных технологий прочая (61.10.9);
- Деятельность по управлению компьютерными системами (62.03.1);
- Деятельность по сопровождению компьютерных систем (62.03.13);
- Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (62.09);
- Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность (63.11);
- Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (63.11.1);
- Деятельность по предоставлению услуг по размещению информации прочая (63.11.9);
- Деятельность информационных служб прочая, не включенная в другие группировки (63.99);
- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (68.20.2);
- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (71.12);
- Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки (77.39.2);
- Деятельность по комплексному обслуживанию помещений (81.10);

- Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования (95.11);
- Ремонт коммуникационного оборудования (95.12);

а также любые другие виды хозяйственной деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации, в соответствии с целью своей деятельности.

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 участников 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 Общества.

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.

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 для целей бухгалтерского учёта, утверждена приказом директора Общества от 29.12.2021 № 25, 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.

Факты неприменения нормативных актов отсутствуют.

Существенные изменения Учетной политики с 01.01.2022 связаны с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» 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», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются в соответствии с пунктом 49 данного ФСБУ. В бух-

галтерской 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. Основные средства и право пользования активом.

Учет основных средств и капитальный вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложение», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

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 100 тыс. руб.

Земельные участки и объекты недвижимого имущества, независимо от стоимости, учитываются в составе основных средств.

Амортизация основных средств по всем группам начисляется линейным способом, равномерно в течение всего срока его использования, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету. При этом сумма амортизации отчётного периода определяется как отношения разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока использования данного объекта.

Проверка элементов амортизации объектов основных средств на соответствие условиям его использования проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года и при наступлении событий, свидетельствующего о возможном изменении применяемых элементов амортизации.

Переоценка основных средств не производится.

Проверка на обесценение основных средств производится на 31 декабря отчетного года либо при наступлении событий, когда справедливая (рыночная) стоимость ниже балансовой стоимости и отражается обособленно по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств».

Проверка на обесценение стоимости капитальных вложений производится на 31 декабря отчетного года; при наличии признаков обесценения формируется резерв. Объекты капитальных вложений, подлежащие обесценению, отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом резерва на их обесценение.

Учет аренды, осуществляется в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», утвержденный приказом Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208 н. за исключением, когда исполняются условия, позволяющие не применять данное ФСБУ.

Пообъектный учет арендованного имущества осуществляется на сч. 001 «Арендованные основные средства».

3.2. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Оценка дебиторской задолженности покупателей услуг по видам 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%.

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 выданных/полученных отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом сумм налога на добавленную стоимость, исчисленной с сумм данных авансов. Авансы, выданные под приобретение запасов, отражается в составе запасов; авансы под основные средства – в составе основных средств; авансы под создание нематериальных активов – в составе нематериальных активов и т.п.

3.3. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества отражен в сумме номинальной стоимости доли.

В соответствии с законодательством и Уставом Общество создает резервный фонд 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.

3.4. Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н и ПБУ10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

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 и расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на получаемые от обычных видов деятельности и прочие.

Доходами и расходами от обычных видов деятельности являются доходы и расходы от профильных и непрофильных видов деятельности.

От профильных видов деятельности признается оказание услуг по размещению и обслуживанию оборудования.

От непрофильных видов деятельности являются доходы и расходы от услуг обслуживающих производств и хозяйств.

3.5. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

Информация, представленная в данном разделе, рассматривается в дополнение к обязательной табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах и раскрывается по существенным строкам отчётности, составляющим более 5 %.

4.1. Основные средства

Строка бухгалтерского баланса основные средства состоит из:

- основных средств, корректировка вступительных остатков в связи с началом применения ФСБУ 6 раскрыта в приложении № 1 к данным пояснениям;
- права пользования арендованным имуществом - состав и движение раскрыты в приложении № 2 к данным пояснениям;

- авансов, связанных с приобретением, строительством основных средств, сумма по состоянию на 31.12.2022 г. 53 239 тыс. руб.

4.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон раскрыта в приложении № 7 к данным пояснениям.

4.3. Отложенные налоговые активы и обязательства

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 -1 653 тыс. руб.; в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г. отложенные налоговые активы составили 5 тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства 1 041 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в отчете о финансовых результатах отложенный налог на прибыль за 2022 г. составил 98 тыс. руб.; в бухгалтерском балансе на 31.12.2022 г. отложенные налоговые активы составили 778 тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства 1 717 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.

4.4. Капитал и резервы

Доли участия раскрыты в приложении № 3 к данным пояснениям.

Изменение Резервного капитала за 2022 год составило 899 тыс. руб. и связано с решением участников сформировать резервный капитал.

Распределение прибыли в 2022 году составило 2 993 тыс. руб. (в том числе: 899 тыс. руб. на формирование резервного фонда, 2 094 тыс. руб. на покрытие убытков прошлых лет).

4.5. Прочие обязательства

В состав прочих обязательств входит обязательство по аренде.

Информация по обязательствам по аренде раскрыта в составе приложения № 2 к данным пояснениям.

4.6. Выручка и себестоимость продаж

Выручка и себестоимость продаж сформированы в соответствии с принятой Учетной политикой Общества, информация раскрыта в составе приложения № 4 к данным пояснениям.

Вся выручка получена от деятельности на территории Иркутской области и сформирована по итогам оказания услуг, на основании расчетных документов в соответствии с условиями заключенных договоров.

4.7. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы сформированы в соответствии с принятой Учетной политикой Общества, информация раскрыта в составе приложения № 5 к данным пояснениям.

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто, за исключением резерва по сомнительным долгам, который отражается в отчетности свернуто.

4.8. Корректировка отчётности за прошлые периоды

Последствия и причины корректировки бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыты в составе приложений № 6 к данным пояснениям.

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

Налоговый учет Общества в 2022 году велся на основании Учетной политики для целей налогового учёта, утвержденной приказом директора Общества от 29.12.2021 № 26.

Налоговый учет Общества осуществляется на основе данных регистров бухгалтерского учета.

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.

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 54 934 тыс. руб., налогооблагаемая база по налогу на прибыль 55 422 тыс. руб.

Эффективная ставка налога на прибыль за 2022 год составила 20 %.

Разница (постоянная - ПНОд) между доходами в бухгалтерском учете и доходами в налоговом учете отсутствует.

Постоянные разницы (ПНОр) отсутствуют.

Отложенные налоговые активы (ОНА) на конец 2022 года сложились в размере 778 тыс. руб., в том числе:

- стоимости основных средств 579 тыс. руб.;
- резервов по сомнительным долгам 191 тыс. руб.;
- резервов на оплату отпусков 8 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) в размере 1 717 тыс. руб. образовались за счет:

- разниц по основным средствам 972 тыс. руб.;
- резервов по сомнительным долгам 189 тыс. руб.;
- процентов по обязательствам 556 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.

Операции по связанным сторонам раскрыта в составе приложения № 7 к данным пояснениям.

Основным управленческим персоналом Общества является директор.

Вознаграждения основному управленческому персоналу (заработная плата и премии, без учета страховых взносов в Пенсионный Фонд, Фонд социального страхования, Фонды обязательного медицинского страхования):

- краткосрочные (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) за 2022 г. составили – 37 тыс. руб.; за 2021 г. – 27 тыс руб.

- долгосрочные – не планируются.

8. Информация о бенефициарах

По имеющейся информации, участником Общества, который косвенно (через третьих лиц) имеет преобладающее участие в уставном капитале Общества, является Иркутское публичное акционерное общество энергетики и электрификации, эмитент ценных бумаг, допущенных к торгам на Московской бирже, который раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

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.

Имеющаяся в ПАО «Иркутскэнерго» информация в отношении его акционеров, имеющих преобладающее участие более 25 % в уставном капитале (АО «ЕвроСибЭнерго» и ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»), приводится в составе документов, подлежащих обязательному раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, на следующих информационных ресурсах в сети Интернет: на странице уполномоченного информационного агентства Интерфакс-ЦРКИ (http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3899) и на корпоративном сайте ПАО «Иркутскэнерго» (http://www.irkutskenergo.ru).

ПАО «Иркутскэнерго» входит в группу лиц МКПАО «ЭН+ ГРУП». 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 одном географическом сегменте – 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.

На момент составления данной пояснительной записки у Общества отсутствует информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

11. Прочая информация

Вирусная инфекция COVID-19 не оказала влияние на деятельность Общества в 2022 год, расходы, связанные с реализацией мероприятий по снижению рисков распространения в 2022 г., минимальные.

Начиная с февраля 2022 года, обострение геополитической напряженности и конфликт на Украине оказали отрицательное влияние на экономику Российской Федерации.

Европейский союз, США и ряд других стран ввели новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенных отраслей экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний.

Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках.

В ответ на усиление волатильности на финансовых рынках и роста инфляционных рисков Банк России на внеочередном заседании в феврале 2022 года повысил ключевую ставку до 20%. Впоследствии ключевая ставка была постепенно снижена до 7,5%.

Общество продолжает оценивать влияние данных событий и изменений микро- и макроэкономических условий на свою деятельность, финансовое положение и финансовые результаты.

Организация не планирует прекращение деятельности.

Руководитель департамента по учету
ООО «УСЦ ЕвроСибЭнерго»
(по доверенности № 12 от 29.04.2022) Ю.Г. Зеленцова

22.02.2023

Исполнитель: Петрова В.Л.

Приложение № 1

Расшифровка корректировок в связи с первоначальным применением ФСБУ 6/2020

тыс. руб.

Группы основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2021	Первоначальная стоимость на 31.12.2021	Накопленная амортизация на 31.12.2021	Корректировка в связи первоначальным применением ФСБУ6/2020 (пересмотр		Балансовая стоимость на 31.12.2021 после корректировки	Первоначальная стоимость на 31.12.2021 после корректировки	Накопленная амортизация на 31.12.2021 после корректировки	увеличение за 2022 г.	Амортизация за 2022 г.	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Первоначальная стоимость на 31.12.2022	Амортизация на 31.12.2022
				Первоначальная стоимость на 31.12.2021	Накопленная амортизация на 31.12.2021				приобретение ОС за плату				
в том числе													
здания									875		875	875	0
машины и оборудование (кроме офисного)	13 386	14 405	-1 019	-640	171	12 917	13 765	-848		-924	11 993	13 765	-1 772
прочие	2 997	3 140	-143			2 997	3 140	-143		-157	2 840	3 140	-300
ИТОГО	**16 383**	**17 545**	**-1 162**	**-640**	**171**	**15 914**	**16 905**	**-991**	**875**	**-1 081**	**15 708**	**17 780**	**-2 072**

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л

Приложение № 2

Расшифровка ППА по договорам аренды

№ п/п	Вид операции	Сумма, тыс. руб.
1.	Первоначальное признание ППА в связи с началом применения ФСБУ 25/2018	-
1.1.	Стоимость ППА	3 838
1.2.	Обязательство по аренде, в том числе:	3 838
	долгосрочное	3 700
	краткосрочное	138
2.	Поступление ППА за 2022 г.	
2.1.	Стоимость ППА	
2.2.	Обязательство по аренде	
3.	Амортизация ППА за 2022 г.	-254
4.	Начисление процентов за 2022 г.	363
5.	Выбытие ППА за 2022 г.	
5.1.	Остаточная стоимость ППА	
5.2.	Обязательство по аренде	
6.	Уменьшение обязательства за 2022 г. на сумму арендных платежей	-502
7.	Данные на 31.12.2022 г.	
7.1.	**Остаточная стоимость ППА**	**3 584**
7.2.	**Обязательство по аренде, в том числе:**	**3 699**
	долгосрочное	3 547
	краткосрочное	152

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022 Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

Приложение № 3

Доли участия

тыс. руб.

Наименование участника	Размер доли, в %	Номинальная стоимость доли, в тыс.руб.
ООО "ИЭСВ"	80	23 000
ООО "ГРУППА КОМПАНИЙ ФОКС"	20	5 750

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022 Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

Приложение № 4

Расшифровка выручки и себестоимости продаж

тыс. руб.

Показатель	*2022 год*	*2021 год*
Выручка	**244 678**	**140 841**
в том числе:		
Оказание услуг по размещению и обслуживанию оборудования	244 678	140 841
Себестоимость продаж	**-194 249**	**-116 326**
в том числе:		
Оказание услуг по размещению и обслуживанию оборудования	-194 249	-116 326

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель. Петрова В.Л.

Приложение № 5

Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Показатель	*2022 год*	*2021 год*
Прочие доходы, всего	**12 461**	**506**
в том числе:		
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	12 461	391
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	0	115
Прочие расходы, всего	**-7 629**	**-741**
в том числе:		
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-7 521	-624
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-78	-69
Услуги банка	-30	-27
прочие	0	-21

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022 Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

Приложение № 6

Ретроспективные корректировки бухгалтерского баланса

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г. (после корректировки), тыс. руб.	на 31 декабря 2021 г.(до корректировки), тыс. руб	сумма корректировки, тыс. руб.	обоснование
Основные средства	1150	19 752	16 383	3 369	Итого
					в том числе:
				-469	за счет списания малоценных основных средств - меньше лимита, при переходе на ФСБУ 6/2020
				3 838	отражение ПФА при первоначальном применении ФСБУ25/2018
					за счет пересмотра элементов амортизации, при переходе на ФСБУ 6/2020
Итого по разделу I	**1100**	**19 757**	**16 388**	**3 369**	
БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)	**1600**	**59 781**	**56 412**	**3 369**	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 507	15 882	-375	корректировка за счет перехода на ФСБУ 6
Итого по разделу III	**1300**	**44 257**	**44 632**	**-375**	
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 041	1 135	-94	за счет корректировок в связи с переходом на ФСБУ 6/2020
Прочие долгосрочные обязательства	1450	3 700	0	3 700	обязательства по аренде
Итого по разделу IV	**1400**	**4 741**	**1 135**	**3 606**	
Прочие краткосрочные обязательства	1550	138	0	138	обязательства по аренде
Итого по разделу V	**1500**	**10 783**	**10 645**	**138**	
БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)	**1700**	**59 781**	**56 412**	**3 369**	

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022

Ю. Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.

Приложение № 7
тыс. руб.

Информация по операциям и остаткам расчетов по группам связанных сторон

Группа/характер взаимоотношений	Задолженность на 31.12.2022 г.	Расходы за 2022 г.		
	кредиторская	в ОФР в составе себестоимости продаж	в ОФР в составе управленческих расходов	в ОФР прочие расходы
Участники/акционеры Общества	12	114		
Прочие	5 957	191 779	1 479	78

Руководитель департамента по учету
ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго"
по доверенности №12 от 29.04.2022 Ю.Г. Зеленцова

22 февраля 2023 г.

Исполнитель: Петрова В.Л.