



Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «СОЮЗ-АУДИТ»

160009, г. Вологда, ул. Чехова, дом 37, строение 3, помещение 17

**Акционерам
акционерного общества
«ТЭЦ «Белый Ручей»**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ТЭЦ «Белый Ручей» (ОГРН 1023502090732, 162940 Вологодская область, Вытегорский район, п. Депо, ул. Энергетиков, д. 2, офис 15), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год, отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «ТЭЦ «Белый Ручей» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение.
- Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Директор ООО аудиторская
фирма «Союз-Аудит»,
руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006022602**



Л.Е. Есина

«18» марта 2022 г.

Сведения об аудиторе

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «Союз-Аудит»

ОГРН 1023500881557

Местонахождения: 160009, г. Вологда, ул. Чехова, д.37, строение 3, пом. 17

ООО АФ «Союз-Аудит» является членом Саморегулируемой организация аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО АСС)

ОРНЗ 12006010528



A08

ИНН 3508005131

КПП 350801001 стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 34

Отчетный год 2021

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТЭЦ "БЕЛЫЙ РУЧЕЙ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 35.11.1

Код по ОКПО 05002699

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12200

Форма собственности (по ОКФС) 42

Единица измерения: (тыс. руб. - код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

643,162940,35,ВЫТЕГОРСКИЙ,С/П ДЕВЯТИНСКОЕ,П ДЕПО,Э
НЕРГЕТИКОВ,Д 2,ОФИС 15,Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ООО АФ "СОЮЗ-АУДИТ"

ИНН 3525113240

ОГРН/ОГРНИП 1023500881557

На 15 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:1 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

ПАВЛИКОВ

ДЕНИС

АЛЕКСАНДРОВИЧ

Фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись

Дата 16.03.2022

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителяЗаполняется работником налогового органа
Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах
в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

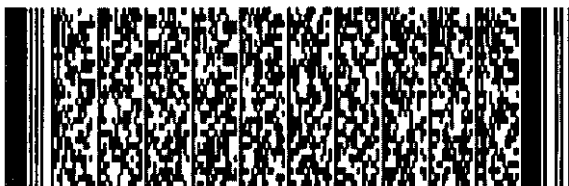
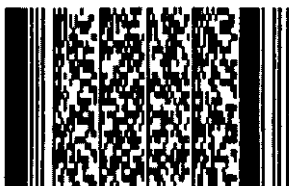
Дата представления
документаЗарегистрирован
за №

Фамилия, И О**

Подпись

* Принимает значение: 34 - год, 94 - первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.





ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 002



5

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
№ 2 . 1	Основные средства	1150	3 3 6 6 7 1	3 6 9 1 1 9	2 9 4 1 6 5
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	3 1 1 5 0	3 2 2 4 9	3 3 7 0 0
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 5 6	2 5 6	4 0 2 1
	Итого по разделу I	1100	3 6 8 0 7 7	4 0 1 6 2 4	3 3 1 8 8 6
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
№ 4 . 1	Запасы	1210	4 4 0 9 2	4 0 1 4 6	4 3 1 1 5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 3	1 3	8 8 9
№ 5 . 1	Дебиторская задолженность	1230	1 2 9 7 1	1 2 8 3 8	1 5 2 8 8
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 2 9 8	5 6 2 2	1 2 6 4 2
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	6 4 3 7 4	5 8 6 1 9	7 1 9 3 4
	БАЛАНС	1600	4 3 2 4 5 1	4 6 0 2 4 3	4 0 3 8 2 0





ИНН 3508005131

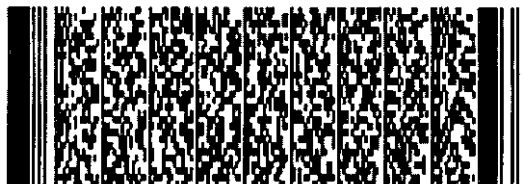
КПП 350801001 Стр. 003



6

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 7 5 2 9 3	3 7 5 2 9 3	3 7 5 2 9 3
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 3 2 9 6	2 3 2 9 6	2 3 2 9 6
	Резервный капитал	1360	9 9 3	6 8 4	6 6 4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 0 9 2 0)	(1 7 1 9 2)	(2 3 3 4 9)
	Итого по разделу III	1300	3 7 8 6 6 2	3 8 2 0 8 1	3 7 5 9 0 4
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	1 0 1 5 2	2 7 5 7 6	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 8 0 4	3 9 7 6	4 9 2 8
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	0		
	Итого по разделу IV	1400	1 2 9 5 6	3 1 5 5 2	4 9 2 8





ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 004



Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
_____	Заемные средства	1510	1 7 6 4 0	1 7 6 5 1	_____
№5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 1 7 7 3	2 7 5 8 0	2 1 7 8 0
_____	Доходы будущих периодов	1530	1 8 1	3 1 7	5 0 0
_____	Оценочные обязательства	1540	1 2 3 9	1 0 6 2	7 0 8
_____	Прочие обязательства	1550	_____	_____	_____
_____	Итого по разделу V	1500	4 0 8 3 3	4 6 6 1 0	2 2 9 8 8
_____	БАЛАНС	1700	4 3 2 4 5 1	4 6 0 2 4 3	4 0 3 8 2 0

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».





ИНН 3508005131
КПП 350801001 Стр. 005



Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181			
		1182			
		1183			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191			
		1192			
		1193			
Запасы (стр. 1210), из них:					
	СЫРЬЕ, МАТЕРИАЛЫ И ДРУГИЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ	1211	2 8 3 7 0	1 9 2 0 2	1 8 5 4 8
	РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	1212	1 5 7 2 2	2 0 9 4 4	2 4 5 6 7
		1213			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221			
		1222			
		1223			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	ПОКУПАТЕЛИ И ЗАКАЗЧИКИ	1231	1 1 6 8 1	1 1 5 6	9 3 8 2
	АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ	1232	3 9 0	3 3 2	5 1 1 8
	ПРОЧИЕ ДЕБИТОРЫ	1233	9 0 0	9 1 0	7 8 8
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241			
		1242			
		1243			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251			
		1252			
		1253			



+



+



ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 007



10

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
		1371			
		1372			
		1373			
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411			
		1412			
		1413			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из					
		1421			
		1422			
		1423			
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431			
		1432			
		1433			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451			
		1452			
		1453			
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511			
		1512			
		1513			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СВОРАМ	1521	9 7 7 8	3 5 3 1	6 0 3 5
	ПРОЧИЕ КРЕДИТОРЫ	1522	1 5 0	1 2 6	1 4 8
	АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ	1523	7	4	2





ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 008

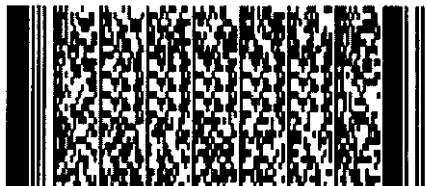


11

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
		1371			
		1372			
		1373			
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411			
		1412			
		1413			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из					
		1421			
		1422			
		1423			
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431			
		1432			
		1433			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451			
		1452			
		1453			
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511			
		1512			
		1513			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	РАСЧЕТЫ ПО ЛИЗИНГОВЫМ ОПЕРАЦИЯМ	1521	0		5 2 8 2
		1522			
		1523			





ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 009



bc4c 123c 5118 e8cd b94c 0cad 9871 3653

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Выручка ²	2110	1 9 8 5 8 4	1 9 7 0 9 6
	Себестоимость продаж	2120	(186870)	(184102)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 1 7 1 4	1 2 9 9 4
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 1 7 1 4	1 2 9 9 4
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	0	6 7 2
	Проценты к уплате	2330	(3 2 4 8)	(3 7 3)
	Прочие доходы	2340	5 2 8 9	2 9 9 7
	Прочие расходы	2350	(1 0 0 7 8)	(8 0 7 7)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 6 7 7	8 2 1 3
	Налог на прибыль ³	2410	(1 2 2 8)	(2 0 3 6)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(1 3 0 1)	(1 5 3 7)
	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	7 3	(4 9 9)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 4 4 9	6 1 7 7
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁵	2530		
	Совокупный финансовый результат периода⁵	2500	2 4 4 9	6 1 7 7
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «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».





ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 010

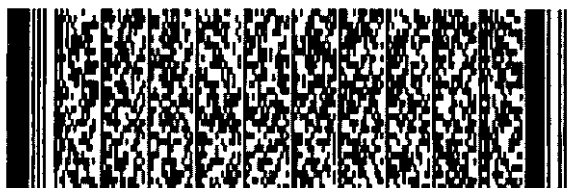


13

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), из них:				
_____	ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЯ	2111	1 4 5 2 6 5	1 5 2 1 5 6
_____	ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	2112	5 2 8 1 6	4 4 5 7 8
_____	ПРОЧАЯ	2113	5 0 3	3 6 2
Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:				
_____	ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЯ	2121	(136336)	(137231)
_____	ТЕПЛОЭНЕРГИЯ	2122	(50534)	(46871)
_____	ПРОЧАЯ	2123	(0)	_____
Коммерческие расходы (стр. 2210), из них:				
_____	_____	2211	_____	_____
_____	_____	2212	_____	_____
_____	_____	2213	_____	_____
Управленческие расходы (стр. 2220), из них:				
_____	_____	2221	_____	_____
_____	_____	2222	_____	_____
_____	_____	2223	_____	_____
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), из них:				
_____	_____	2311	_____	_____
_____	_____	2312	_____	_____
_____	_____	2313	_____	_____
Проценты к получению (стр. 2320), из них:				
_____	ПРОЦЕНТЫ С ДЕПОЗИТА	2321	0	6 7 2
_____	_____	2322	_____	_____
_____	_____	2323	_____	_____





ИНН 3508005131
КПП 350801001 Стр. 011



14

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
375293		23296	664	(23349)	375904
<i>(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)</i>					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
	0			6177	6177
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
				6177	6177
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					
			20	(20)	





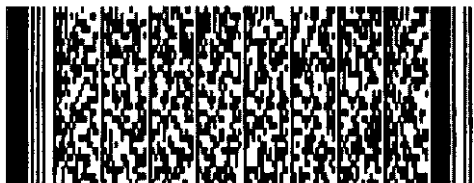
ИНН 3508005131

КПП 350801001 стр. 012



15

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
3 7 5 2 9 3	_____	2 3 2 9 6	6 8 4	(17192)	3 8 2 0 8 1
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
	0	_____	_____	2 4 4 9	2 4 4 9
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				2 4 4 9	2 4 4 9
переоценка имущества (3312)				_____	_____
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				_____	_____
дополнительный выпуск акций (3314)				_____	_____
_____				_____	_____
увеличение номинальной стоимости акций (3315)				_____	_____
_____				_____	_____
реорганизация юридического лица (3316)				_____	_____
_____				_____	_____
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
в том числе:					
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)				_____	_____
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				_____	_____
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)				_____	_____
_____				_____	_____
уменьшение количества акций (3325)				_____	_____
_____				_____	_____
реорганизация юридического лица (3326)				_____	_____
_____				_____	_____
дивиденды (3327)				(5 8 6 8)	(5 8 6 8)
Изменение добавочного капитала (3330)				_____	_____
Изменение резервного капитала (3340)				3 0 9	3 0 9
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
3 7 5 2 9 3	_____	2 3 2 9 6	9 9 3	(20920)	3 7 8 6 6 2





ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 013

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	_____	_____	_____	_____
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	_____	_____	_____	_____
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3422	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3502	_____	_____	_____	_____

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	3 7 8 8 4 3	3 8 2 3 9 8	3 7 6 4 0 4





ИНН 3508005131

КПП 350801001 Стр. 014

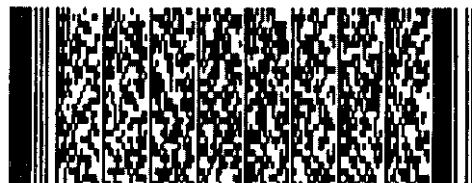


17

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 4 6 0 5 1	2 3 3 6 2 4
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 0 2 9 6 4	2 3 1 0 6 1
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	_____	_____
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	4 3 0 8 7	2 5 6 3
Платежи – всего	4120	(221384)	(295526)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(104616)	(187535)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 0 2 1 9)	(4 2 4 8 4)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 2 6 0)	_____
налог на прибыль	4124	(2 5 7 3)	_____
прочие платежи	4129	(6 0 7 1 6)	(6 5 5 0 7)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 4 6 6 7	(6 1 9 0 2)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	_____	_____
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	_____	_____
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	_____	_____
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	_____	_____
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	_____	_____
прочие поступления	4219	_____	_____
Платежи – всего	4220	_____	_____
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	_____	_____
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	_____	_____
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	_____	_____
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	_____	_____
прочие платежи	4229	_____	_____
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	_____	_____





ИНН 3508005131

КПП 350801001 стр. 015



18

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	0	60672
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	60000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	_____	_____
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	_____	_____
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др	4314	_____	_____
прочие поступления.	4319	0	672
Платежи – всего	4320	(22991)	(5790)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	_____	_____
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5567)	_____
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17424)	_____
прочие платежи	4329	(0)	(5790)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(22991)	54882
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1676	(7020)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5622	12642
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7298	5622
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "ГЭЦ "Белый Ручей" за 2021 год (тыс. руб.)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	733948	(364829)	5319	(12928)	12039	(36879)			726339	(389669)
	5210	за 20 20 г. ²	631414	(337248)	110313	(7779)	4862	(32443)			733948	(364829)
в том числе:	5201	за 20 21 г. ¹	246839	(59206)		(3387)	2501	5553			243452	(62258)
	5211	за 20 20 г. ²	246839	(53526)				(5680)			246839	(59206)
здания	5202	за 20 21 г. ¹	158952	(64520)		(81)	81	(10285)			158871	(74724)
	5212	за 20 20 г. ¹	89931	(56369)	69021			(8151)			158952	(64520)
сооружения и передаточные	5203	за 20 21 г. ¹	298696	(220095)	3152	(6185)	6185	18485			295663	(232395)
	5213	за 20 20 г. ¹	270756	(208297)	35719	(7779)	4862	(16660)			298696	(220095)
машины и оборудование	5204	за 20 21 г. ¹	15064	(8051)	2167	(3272)	3272	(1542)			13959	(6321)
	5214	за 20 20 г. ¹	9622	(6176)	5442			(1875)			15064	(8051)
прочие	5205	за 20 21 г. ¹	14397	(12957)		(3)		(1014)			14394	(13971)
	5215	за 20 20 г. ²	14266	(12880)	131			(77)			14397	(12957)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	5230	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:	5221	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	5231	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
	5222	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	5232	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()

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 20__ г. ¹	256	5319	()	()	256
	5250	за 20__ г. ²	256	104730	()	()	65512
в том числе:	5251	за 20__ г. ¹	256	()	()	()	256
		за 20__ г. ²	4021	66355	()	()	256
машины и оборудование	5252	за 20__ г. ²	()	3152	()	()	()
		за 20__ г. ²	()	32802	()	()	()
земля	5253	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()
		за 20__ г. ²	()	131	()	()	()
транспорт	5254	за 20__ г. ¹	()	2167	()	()	()
		за 20__ г. ²	()	5442	()	()	()

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

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:	5261		
сооружения	5262		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271	()	()
	5272	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
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	0		28839
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, введенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()						
	5311	за 20__ г. ²				()						
в том числе: в уставн. капит.	5302	за 20__ г. ¹				()						
	5312	за 20__ г. ²				()						
пред. Займы	5303	за 20__ г. ¹				()						
	5313	за 20__ г. ²				()						
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()						
	5315	за 20__ г. ²				()						
в том числе: предост. займы	5306	за 20__ г. ¹				()						
	5316	за 20__ г. ²				()						
	5307	за 20__ г. ¹				()						
	5317	за 20__ г. ²				()						
Финансовых вложений - итого	5300	за 20__ г. ¹				()						
	5310	за 20__ г. ²				()						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320						
в том числе:							
	5321						
	5322						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325						
в том числе:							
	5326						
	5327						
Иное использование финансовых вложений	5329						

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	40146	()	78373	(74427)			X	44092	()		
	5420	за 20 20 г. ²	39695	()	71279	(67859)			X	40146	()		
в том числе:	5401	за 20 21 г. ¹	19202	()	78296	(69128)				28370	()		
	5421	за 20 20 г. ²	18548	()	112589	(111935)				19202	()		
материалы	5402	за 20 г. ¹		()		()					()		
	5422	за 20 г. ²		()		()					()		
товары	5403	за 20 г. ¹		()		()					()		
	5423	за 20 г. ²		()		()					()		

гот. продукция	5404	за 20 ___ г. ¹	()	()	()	()	()
		за 20 ___ г. ²					
	5424		()	()			()
прочие	5405	за 20 21 г. ¹	20944	()	77	(5299)	15722
	5425	за 20 20 г. ²	24567	()	44	(3667)	20944
сч 97							

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 ___ г. ⁴	На 31 декабря 20 ___ г. ²	На 31 декабря 20 ___ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
	5441			
	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
	5446			
	5447			

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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжан- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	списание на финансовый результат ⁸				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: покупатели авансы выдан.	5501	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5521	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
	5502	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5522	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
	5503	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5523	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
	5504	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5524	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
	5505	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5525	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
	5506	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5526	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: покупатели авансы выдан.	5510	за 20 21 г. ¹	13519	(681)	244147		(243788)	(5)		13873	(902)	
	5530	за 20 20 г. ²	16507	(1219)	238348		(241326)	(10)		13519	(681)	
	5511	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5531	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
	5512	за 20__ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5532	за 20__ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()

стр.9

	5513	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
	5533	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
	5514	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
	5534	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
	5515	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
	5535	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
	5516	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
	5536	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
	5500	за 20 19 г. ¹	(681)	(244147)	(243788)	(5)	(13873)	x	(681)	
Итого	5520	за 20 20 г. ²	(1219)	(238348)	(241326)	(10)	(10531)	x	(681)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	902		681		1219	
в том числе: покупатели и заказчики	5541	902		681		1219	
поставщики							

28

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	Остаток													
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹					погашение	списание на финансовый результат ⁹										
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹																		0	
	5571	за 20 20																			0
в том числе:	5552	за 20 17 г. ¹																			0
поставщики	5572	за 20 16 г. ²																			
авансы получен.	5553	за 20 г. ¹																			
	5573	за 20 г. ²																			
кредиты и займы	5554	за 20 18 г. ¹	0																		0
	5574	за 20 17 г. ²	0				0														0
прочая	5555	за 20 21 г. ¹	0																		0
	5575	за 20 20 г. ²																			0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	27580	392801	0																21773
	5580	за 20 20 г. ²	21780	544563	0																27580
в том числе:	5561	за 20 21 г. ¹	20771	130737																	8466
поставщики	5581	за 20 20 г. ²	8013	286275																	20771
авансы получен.	5562	за 20 21 г. ¹	4	3																	7
	5582	за 20 20 г. ²	2	2																	4
расч. по налогам	5563	за 20 21 г. ¹	4732	204888																	10966
	5583	за 20 20 г. ²	7084	202635																	4732
оплате труда	5564	за 20 21 г. ¹	1947	54017																	1957
	5584	за 20 20 г. ²	1251	53099																	1947
прочая	5565	за 20 21 г. ¹	126	3156																	377
	5585	за 20 20 г. ²	5430	2552																	126

29

	5550	за 20 _____ г. ¹							x
Итого	5570	за 20 _____ г. ²							x

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	292	2008	788
в том числе:				
по налогам	5591			
поставщикам за работы и услуги	5592	292	2008	788
	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	69120	80804
Расходы на оплату труда	5620	48447	41191
Отчисления на социальные нужды	5630	14491	12350
Амортизация	5640	36880	32442
Прочие затраты	5650	17932	17315
Итого по элементам	5660	186870	184102
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	186870	184102

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1743	1601	(1203)	()	2141
В том числе:						
Резерв сомнительных долгов	5701	681	387	(167)	()	901
Резерв на отпуски	5702	705	751	(705)	()	751
Резерв на утилизацию запасов	5703	28	16	(2)	()	42
Резерв на выплату премий		329	447	(329)	()	447

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:	5801			
	5802			
Выданные - всего	5810			
в том числе:	5811			
	5812			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				500
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
Госуд научный грант	5905				500
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 г. ¹		()	
	5920	20 г. ²		()	
в том числе:					
		20 г. ¹		()	
		20 г. ²		()	
и т.д.					

Руководитель
16.03.2021г.
Примечания:

Павликов Д.А.

Главный бухгалтер Сурман С.А. Скрышева Г.Е.

1. Указывается отчетный год.

2. Указывается предыдущий год.

3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4. Указывается отчетная дата отчетного периода.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения графы "Накопленная амортизация" и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Пояснение к бухгалтерской отчетности
(текстовая часть)**

Акционерное общество «ТЭЦ «Белый Ручей» за 2021 год.

Акционерное общество «ТЭЦ «Белый Ручей»
Юридический и фактический адрес: 162940 Вологодская обл., Вытегорский р-н., Девятинское с/п., п. Депо,
ул. Советская, д. 6
Дата государственной регистрации: «02» декабря 2002 г.
ОГРН: 1023502090732
ИНН: 3508005131
КПП: 350801001
Зарегистрировано в ФНС РФ № 5 по Вологодской обл. «02» декабря 2002 г.
Свидетельство серия 35 № 000886139

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникло.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами установленными в РФ.

Численность работающих на конец 2021 года составила 73 человек.

Основной вид деятельности Общества: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями. ОКЭД 35.11.1

Состав Совета директоров АО «ТЭЦ «Белый Ручей» определен решением ГОСА от 30.06.21г. (протокол № 1 от 01.07.21.): Беломестнов Ю.А., Дашков М.А., Мефедова Т.А., Павликов Д. А, Шишаков А. С.

Основным акционером, владеющим 90,32 % от уставного капитала Акционерного общества «ТЭЦ «Белый Ручей» (АО «ТЭЦ «Белый Ручей», ОГРН 1023502090732, ИНН 3508005131), является Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №2» (ПАО «ТГК-2», ОГРН 1057601091151, ИНН 7606053324).

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 года составляет 375 292 935 рублей.
Всего выпущено и оплачено обыкновенных акций 490 579 штук , номинальной стоимостью 765 рублей, в том числе по акционерам:

- ПАО « ТГК-2»	443 080 шт.;
- АО « Белый Ручей»	25 647 шт.;
- ГП ВО « Вытегорская ЭТС»	21 852 шт.

Общество не раскрывает в отчетности сведения о конечных бенефициарах, так как ни одно физическое лицо в конечном счете (ни прямо, ни косвенно) не владеет (не имеет преобладающего участия более 25 процентов в капитале) и не имеет возможности контролировать действия АО «ТЭЦ «Белый Ручей»

Прибыль на акцию за 2021 год составляет 4,99 руб.

Выручка в 2021 году составили 198 584 тыс. руб. (без НДС):

- электроэнергия	145 265 тыс. руб.;
- теплоэнергия	52 816. руб.;
- прочая	503 тыс. руб.

Прочая выручка составила 4 656 тыс. руб., в т ч.:

- доход от продажи металлолома	32 тыс. руб.;
- доход от продажи основных средств	4 624 тыс.руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году составил 11 714 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 633 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 10 078 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец года составила 12 838 тыс. руб.:

- покупатели и заказчики 11 681 тыс. руб.,
- авансы выданные 390 тыс. руб.,
- прочие 900 тыс. руб.

Кредиторская задолженность 21 773 тыс. руб.:

- поставщики и подрядчики 8 466 тыс. руб.,
- задолженность перед персоналом 1 957 тыс. руб.,
- задолженность перед внебюджетными фондами 1 188 тыс. руб.,
- задолженность по налогам и сборам 9 778 тыс. руб.,
- прочие кредиторы 150 тыс. руб.,
- авансы полученные 7 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в сумме 12 971 тыс. руб. является рабочей текущей задолженностью и будет погашена в соответствии с договорами, по которым она образовалась.

По сомнительной задолженности в сумме 541 тыс. руб. уже вынесены судебные решения и ведутся работы по ее взысканию, на сумму 388 тыс. руб. документы направлены в суд.

Обществом в 2021 году созданы следующие резервы:

- Резерв по сомнительным долгам 388 тыс. руб.;
- Резерв на оплату неиспользованных отпусков 751 тыс. руб.;
- Резерв на выплату премий 447 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность носит срочный характер.

Чистая прибыль за 2021 год составила 2 449 тыс. руб.

Чистые активы на конец 2021 года составили 378 843 тыс. рублей, что на 3505 тыс. руб. больше уставного капитала.

В отчете об изменении капитала за 2021 год внесены изменения по сумма чистых активов за 2020 и 2019 года. Суммы отклонений являются технической ошибкой, не существенны и не повлияли на расчет.

Ведение бухгалтерского учета Общества соответствует положениям Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующим стандартам, указаниям, инструкциям.

Учетная политика Общества на 2021 год утверждена Приказом № 186 от 26 декабря 2020г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленными в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по фактической себестоимости приобретения группы МПЗ.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Выручка от продажи продукции, выполнения работ и оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат пропорционально расходу условного топлива.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочными обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Связанные стороны:

- АО «Белый Ручей», «ПАО «ТГК-2», ключевой состав управления.

В отчетном периоде были проведены операции со связанными сторонами:

- АО «Белый Ручей»:

- Закупка КДО 19 409 тыс. руб.;
- материалы 162 тыс. руб.;
- услуги 6650 тыс.руб.
- продажа ОС 1040 тыс. руб.;
- выплачены дивиденды 307 тыс. руб.

- ПАО «ТГК-2»:

- программное обеспечение 208 тыс. руб.,
- выплачены дивиденды 5 300 тыс. руб.,

- Ключевой состав управления.

Выплата вознаграждений в рамках трудовых отношений ключевому составу управления (генеральный директор, главный инженер) 1 069 тыс.руб.

В 2021 году были выплачены дивиденды за 2020 год:

- ПАО «ТГК-2» 5 300 тыс. руб. налогом на прибыль не облагается,
- АО «Белый Ручей» 267 тыс. руб., налог на прибыль 40 тыс. руб.

ГП ВО «Вытегорская ЭТС» дивиденды начислены в размере 261 тыс.руб., но не выплачены, в связи с ликвидацией организации 06.06.2015 года.

На основании учетной политики Общества в 2021 году были списаны с 97 счета расходы на освоении новых производств в сумме 5 229 тыс.руб.

События после отчетной даты:

В 2022 году внесены изменения в учетную политику Общества в связи с применением ФСБУ 5, ФСБУ 6, ФСБУ 25.

Сфера деятельности АО «ТЭЦ «Белый Ручей» не относится к наиболее пострадавшим отраслям от пандемии коронавируса (COVID-19). Поэтому на деятельность общества не повлияли меры по предотвращению распространения коронавирусной инфекции (COVID-19), введенные на территории Вологодской области Постановлением Правительства Вологодской области от 16 марта 2020 г. № 229 (с последующими изменениями). Общество способно продолжать непрерывную деятельность в условиях COVID-19.

В феврале 2022 г. некоторыми странами были введены новые пакеты экономических санкций в отношении Российской Федерации.

Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля, росту ключевой ставки до 20%.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей.

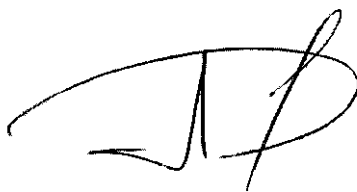
Общество не имеет валютных активов и обязательств, деятельность общества не связана с экспортными и импортными операциями. Соответственно значительное изменение курса рубля не может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты, денежное выражение которых невозможно оценить на текущую дату с достаточной точной степенью уверенности.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

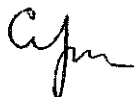
В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно.

Генеральный директор



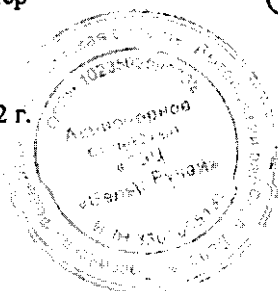
(Павликов Д А)

Главный бухгалтер



(Серышева Г Е)

«16» марта 2022 г.

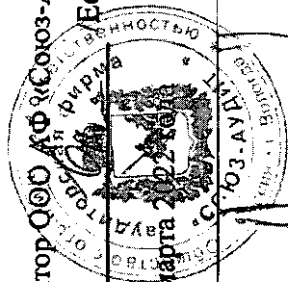


Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью
35 (Тридцать пять) листов

Директор ООО «ФР Союз-Аудит»

Есина Л.Е./

«18» марта 2022 г.



место штампа
налогового органа

**АО "ТЭЦ "БЕЛЫЙ РУЧЕЙ",
3508005131/350801001**

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 3533 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

АО "ТЭЦ "БЕЛЫЙ РУЧЕЙ", 3508005131/350801001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2021

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле **NO_VUNOTCH_3533_3533_3508005131350801001_20220320_a9e7300f-0b1a-
4efb-9c1c-6290851437e6**
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

3533

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 20.03.2022 в 10:37
3533 Межрайонная ИФНС России № 5 по Вологодской области
Ильичева Светлана Николаевна
Сертификат: 53aea76bf14e678af03636d93c3b33ae994d51c0
Действует с 06.04.2021 до 06.04.2022