

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
Общества с ограниченной ответственностью
"ЕФН Эко Сервис"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "ЕФН Эко Сервис" (ОГРН 1077746007756, 1-й Курьяновский проезд, дом № 15, строение 214, г. Москва, 109235), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью "ЕФН Эко Сервис" по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего аудиторского заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о 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.

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение,
Генеральный директор
ООО "Аудиторское бюро"

Михайлова М.Р.

(квалификационный аттестат № К 017503

в области общего аудита,
срок действия не ограничен)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторское бюро",

ОГРН 1027700436180,

105120, г. Москва, Мельницкий пер., д. 10, стр. 1.,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации "Содружество" (СРО ААС),

ОРНЗ 12006043648

"25" июня 2021 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 784 634	2 784 634	2 784 634
	в том числе:				
	СТОИМОСТЬ ОБОРУДОВАНИЯ, ВВЕЗЕННОГО В РФ	1311	2 363 727	2 363 727	2 363 727
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 617 497	3 617 497	3 808 030
	в том числе:				
	вклад единственного участника в имущество общества	1351	3 786 652	3 786 652	3 786 652
	превышение рублевой оценки оплаты доп. вклада участником над номинальной оценкой	1352	32 550	32 550	32 550
	снижение рублевой оценки доп. вклада единственного участника в имущество общества	1353	(201 705)	(201 705)	(11 172)
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 975 188)	(3 830 646)	(3 762 108)
	в том числе:				
	ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	1371	(144 542)	(68 538)	(704 915)
	ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ	1372	(3 830 646)	(3 762 108)	(3 057 193)
	Итого по разделу III	1300	2 426 943	2 571 485	2 830 556
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	171 487	305 966	2 369 981
	в том числе:				
	ЗАЙМ ДЛЯ СТРОИТЕЛЬСТВА МИНИ-ТЭС КОС	1411	-	-	-
	ЗАЙМ ДЛЯ СТРОИТЕЛЬСТВА МИНИ-ТЭС ЛОС	1412	171 487	305 966	2 369 981
	Отложенные налоговые обязательства	1420	51 900	59 587	74 055
	в том числе:				
	ОНО ПО ВНЕОБОРОТНЫМ АКТИВАМ	1421	51 900	59 587	74 055
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	223 387	365 553	2 444 036
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	228 649	244 178	215 894
	в том числе:				
	ТЕКУЩАЯ ЧАСТЬ ДОЛГОСРОЧНОГО ЗАЙМА МИНИ-ТЭС ЛОС И ЗАЙМ ДЛЯ КОС И ЛОС	1511	228 649	244 178	215 894
	Кредиторская задолженность	1520	73 681	89 983	43 001
	в том числе:				
	ТЕКУЩАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ	1521	50 651	30 510	23 961
	ТЕКУЩАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	1522	22 949	56 837	18 932
	ПРОЧАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ВКЛЮЧАЯ РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ	1523	81	2 636	108
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	2 656	1 049
	в том числе:				
	ВЫЧЕТ НДС ПО СУММАМ АВАНСОВ	1551	-	2 656	1 049
	Итого по разделу V	1500	302 330	336 817	259 944
	БАЛАНС	1700	2 952 660	3 273 855	5 534 536

Финансовый директор

Технический директор

18 марта 2021 г.

Шилова Татьяна Александровна

(расшифровка подписи)

Бойзитс Патрик

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЕФН Эко Сервис"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии	по ОКПО	98987481		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7736552814		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.11		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	825 079	785 181
	в том числе:			
	ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ЭНЕРГИИ ТЭС КОС	2111	316 713	305 307
	ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ЭНЕРГИИ ТЭС ЛОС И ИНЫЕ ДОХОДЫ	2112	508 366	479 874
	Себестоимость продаж	2120	(288 158)	(187 411)
	в том числе:			
	РАСХОДЫ НА ВЫРАБОТКУ ЭНЕРГИИ ТЭС КОС	2121	(117 301)	(76 419)
	РАСХОДЫ НА ВЫРАБОТКУ ЭНЕРГИИ ТЭС ЛОС	2122	(170 857)	(110 992)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	536 921	597 770
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(524 216)	(619 983)
	в том числе:			
	РАСХОДЫ НА ВЫРАБОТКУ ТЭС КОС	2221	(84 721)	(121 616)
	РАСХОДЫ НА ВЫРАБОТКУ ТЭС ЛОС	2222	(439 495)	(498 367)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 705	(22 213)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 520	6 964
	в том числе:			
	Проценты начисляемые на остаток по банковским счетам	2321	2 520	6 964
	Проценты к уплате	2330	(43 279)	(140 223)
	в том числе:			
	ПРОЦЕНТЫ ПО ЗАЙМУ ТЭС КОС	2331	(74)	(635)
	ПРОЦЕНТЫ ПО ЗАЙМУ ТЭС ЛОС	2332	(43 205)	(139 588)
	Прочие доходы	2340	63 192	387 864
	в том числе:			
	ПОЛОЖИТЕЛЬНЫЕ РАЗНИЦЫ РАЗНИЦЫ ТЭС КОС	2341	925	17 261
	ПОЛОЖИТЕЛЬНЫЕ РАЗНИЦЫ РАЗНИЦЫ ТЭС ЛОС	2342	59 803	369 963
	положительные курсовые разницы и результат от конвертации иностранной валюты прочие	2343	2 347	301
	доходы от реализации амортизируемого имущества	2344	-	292
	доходы от реализации прочего имущества	2345	38	44
	прочие доходы (в т.ч. списание безнадежной задолженности)	2346	79	3
	Прочие расходы	2350	(215 576)	(275 096)
	в том числе:			
	ОТРИЦАТЕЛЬНЫЕ КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ ТЭС КОС	2351	(7 028)	(2 712)
	ОТРИЦАТЕЛЬНЫЕ КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ ТЭС ЛОС	2352	(206 769)	(88 937)
	отрицательные курсовые разницы и результат от конвертации прочие	2353	(1 451)	(1 863)
	безвозмездная передача имущества Департаменту имущества города г. Москвы согласно инвестиционному контракту	2354	-	(180 198)
	цена реализованного амортизируемого и прочего имущества и расходы по его реализации	2355	(38)	(47)
	прочие расходы, включая штрафы, пени, неустойки и услуги банка	2356	(290)	(1 339)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(180 438)	(42 704)
	Налог на прибыль	2410	35 896	(25 834)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(20 151)
	отложенный налог на прибыль	2412	35 896	(5 683)
	Прочее	2460		
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(144 542)	(68 538)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(144 542)	(68 538)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Финансовый директор

(подпись)

Технический директор

(подпись)

18 марта 2021 г.

Шилова Татьяна Александровна

(расшифровка подписи)

Бойзитс Патрик

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
98987481		
ИНН		
7736552814		
по		
35.11		
ОКВЭД 2		
12300	23	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

ОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЕФН Эко Сервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	2 784 634	-	3 808 030	-	(3 762 108)	2 830 556
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(68 538)	(68 538)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(68 538)	(68 538)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(190 533)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	2 784 634	-	3 617 497	-	(3 830 646)	2 571 485
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(144 542)	(144 542)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(144 542)	(144 542)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	2 784 634	-	3 617 497	-	(3 975 188)	2 426 943

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 830 556	(68 538)	(190 533)	2 571 485
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	2 830 556	(68 538)	(190 533)	2 571 485
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(3 762 108)	(68 538)	-	(3 830 646)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(3 762 108)	(68 538)	-	(3 830 646)
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	6 592 664	-	(190 533)	6 402 131
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	6 592 664	-	(190 533)	6 402 131
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	2 426 943	2 571 485	2 830 556

Финансовый директор

Шилова Татьяна Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)



Технический директор

Бойзитс Патрик

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЕФН Эко Сервис"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
98987481		
7736552814		
35.11		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	830 553	858 965
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	563 899	540 098
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	261 749	238 209
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты на остаток по банковским счетам	4114	2 520	6 964
сальдо денежных потоков по НДС	4115	-	73 315
прочие поступления	4119	2 385	379
Платежи - всего	4120	(600 613)	(1 646 983)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(422 142)	(409 417)
в связи с оплатой труда работников	4122	(80 048)	(65 434)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44 380)	(1 108 995)
налога на прибыль организаций	4124	(5 100)	(32 353)
оплата прочих налогов, взносов, пошлин, сборов	4125	(16 971)	(28 317)
сальдо денежных потоков по НДС	4126	(30 246)	-
прочие платежи	4129	(1 726)	(2 467)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	229 940	(788 018)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	292
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	292
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	(13 659)	(14 546)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13 659)	(14 546)
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	(13 659)	(14 254)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	1 290 981
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	1 290 981
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(302 192)	(496 727)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(302 192)	(496 727)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(302 192)	794 254
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(85 911)	(8 018)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	181 532	177 946
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	95 946	181 532
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	325	11 604

Финансовый директор

Технический директор

18 марта 2021 г.



Шилова Татьяна Александровна

(расшифровка подписи)

Бойзитс Патрик

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
(дополнительная информация)
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год

**Общества с ограниченной ответственностью «ЕФН Эко Сервис»
(ИНН 7736552814 / КПП (основной) 772301001)**

1. ООО «ЕФН Эко Сервис» (Общество) зарегистрировано 10.01.2007 г. за основным государственным регистрационным номером 1077746007756. Головное общество расположено по адресу (место нахождения): г. Москва, 1-й Курьяновский проезд, д. 15, стр. 214. Среднесписочная численность персонала за 2020 год составила 41 человек, общая численность работающих по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 44 человека с учетом совместителей и работников, с которыми заключен срочный трудовой договор (среднесписочная численность на 31.12.2019 года составляла 39 человек, численность работающих на 31.12.2019 г. - 41 человек).

2. Единственным учредителем Общества, владеющим 100% уставного капитала, является иностранное юридическое лицо, созданное по законодательству Австрии - компания ЕФН Умвельт Бетайлигунгс унд Сервис ГмбХ. Изменений в составе участников не было. ООО «ЕФН Эко Сервис» входит в международную группу компаний EVN / WTE, материнской компанией группы является иностранное юридическое лицо, созданное по законодательству Австрии – компания ЕФН АГ.

3. Уставный капитал Общества составляет 2 784 633 768,60 руб., из которых 2 363 726 768,60 руб. оплачено неденежным вкладом, а именно – технологическим оборудованием для мини-ТЭС Курьяново и Люберцы.

Добавочный капитал сформирован преимущественно за счёт внесения единственным участником дополнительного денежного вклада в имущество Общества.

В 2018 году Единственным участником Общества было принято решение о внесении дополнительного денежного вклада в имущество Общества в размере 3 786 652 050,00 руб. (48 500 000,00 евро), который не изменяет размер и номинальную стоимость доли Единственного участника Общества в уставном капитале Общества. Требование Общества к Единственному участнику Общества, возникшее на основании решения от 24.09.2018 г. о внесении указанного вклада в имущество Общества, в течение 2018 года было прекращено частично путем зачета встречных однородных требований в размере 2 006 561 656,74 руб. (26 238 393,06 евро) на основании соглашений о зачете встречных требований от 30.09.2018 г. и 31.12.2018 г. На 31.12.2018 г. задолженность Единственного участника по вкладу в имущество Общества составляла 1 768 918 418,26 руб. (22 261 606,94 евро), которая в течение 2019 года была полностью прекращена путем зачета встречных однородных требований в размере 287 404 122,45 руб. (3 976 786,12 евро) на основании соглашений о зачете встречных требований от 31.03.2019 г. и 30.06.2019 г., и путем фактического внесения вклада в денежной форме в размере 1 290 981 489,18 руб. (18 284 820,82 евро).

Добавочный капитал Общества также формируют:

- превышение рублевой оценки оплаты участником дополнительного вклада в уставный капитал в 2017 году над его номинальной оценкой за счет изменения курса иностранной валюты, в которой был оплачен дополнительный вклад, между датой принятия решения об увеличении уставного капитала и датой его оплаты участником, в размере 32 550 000,00 руб.;
- снижение рублевой оценки дополнительного вклада участника в имущество Общества в 2018-2019 гг. за счет изменения курса иностранной валюты, в которой был внесен вклад, между датой принятия решения о его внесении и датами его оплаты участником, в размере 201 704 781,63 руб.

Размер добавочного капитала Общества после внесения указанного вклада с учетом изменения курса иностранной валюты составляет 3 617 497 268,37 руб. и отражен в бухгалтерском балансе в разделе «Капитал и резервы».

Изменений в составе участников в отчетном периоде не было.

4. ООО «ЕФН Эко Сервис» и его органы управления расположены по адресу места расположения мини-ТЭС Курьяново.

Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное по месту осуществления Обществом деятельности без выделения на обособленный баланс:

- по месту расположения мини-ТЭС Люберцы: Москва, 2-я Вольская ул., д.30 (КПП 772145001).

Обособленное подразделение по месту расположения мини-ТЭС Курьяново: Москва, 1-й Курьяновский пр., д.15 (КПП 772332001), снято с учета 26.12.2017 г. в связи с совпадением адреса с местом нахождения головного Общества.

5. В отчетном периоде ООО «ЕФН Эко Сервис» осуществляло следующую деятельность:

- эксплуатация мини-ТЭС Курьяново (производство и реализация электро- и теплоэнергии);
- эксплуатация мини-ТЭС Люберцы (производство и реализация электро- и теплоэнергии, сдача в аренду оборудования сушки осадка и его эксплуатация).

Единственным покупателем производимой Обществом энергии является АО «Мосводоканал», на очистных сооружениях которого в Курьяново и Люберцах расположены мини-ТЭС.

Сведения о доходах (выручке) и расходах (затратах по производству и реализации) в разрезе перечисленных видов деятельности / проектов приведены в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

6. Источником средств для финансирования расходов по осуществлению строительства мини-ТЭС Люберцы (строительство осуществлялось до 2014 года) является займ, предоставляемый Обществу компанией ЕФН Умвельт Бетайлигунгс унд Сервис ГмбХ (Единственный участник Общества) под процентную ставку 8,5% годовых. Сумма полученного в 2009-2012 гг. займа составляет 39'329'800,00 евро. До 31.03.2014 г. включительно проценты, начисляемые по данному займу, включались в стоимость инвестиционного актива, то есть признавались в составе капитальных вложений в строительство мини-ТЭС Люберцы. С 01.04.2014 г., после полного ввода в эксплуатацию мини-ТЭС Люберцы, проценты, начисляемые по данному займу, признаются внереализационными расходами в целях формирования финансового результата, сумма процентов за 2020 год в составе текущих расходов составляет 517'199,50 евро, что эквивалентно 43'088'669,88 руб. Сумма, выплаченная Обществом денежными средствами по займу в течение 2020 года, составила 3'038'629,13 евро (260'420'922,63 руб.), включая проценты 517'199,50 евро (44'193'958,85 руб.). Остаток непогашенной задолженности по этому займу на 31.12.2020 года не включает проценты, которые оплачены полностью, составляет 4'412'501,93 евро (400'136'265,01 руб.) и подлежит погашению равномерно ежеквартально до конца сентября 2022 года. В бухгалтерском балансе задолженность по данному займу отражена преимущественно в составе краткосрочных обязательств (см. п.10 настоящих Пояснений).

Кроме того, в марте 2014 года был привлечен займ в размере 2 000 000,00 евро для финансирования деятельности мини-ТЭС, займодавцем является компания ЕФН Финансервис ГмбХ (лицо, принадлежащее к группе EVN / WTE); начисление процентов производится на основе одномесячной банковской ставки EURIBOR, увеличенной на 1,50 % годовых. В течение 2020 года сумма начисленных и признанных в составе текущих расходов процентов составила 2'514,47 евро (190'658,56 руб.). Сумма, выплаченная денежными средствами по займу в течение 2020 года, составила 1'002'514,47 евро (86'150'762,95 руб.), включая проценты 2'514,47 евро (185'962,95 руб.). непогашенная задолженность по данному займу на 31.12.2020 года отсутствует.

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам отражена в рублевом эквиваленте соответствующих сумм в евро, пересчитанных по курсу 90,6824 руб./ евро (курс ЦБ РФ на 31.12.2020 г.).

7. В 2020 году Общество осуществляло капитальные вложения в обновление/модернизацию оборудования мини-ТЭС (газопоршневые агрегаты, оборудование сушки осадка), а также приобретение отдельных объектов основных средств. Объем введенных в эксплуатацию капитальных вложений составил за 2020 год 17 901 273,09 руб. Остаток незавершенных капитальных вложений Общества (финансирование капитальных вложений в строительство/модернизацию) составляет на 31.12.2020 года 23 831 291,75 руб., и представляет собой:

- инженерные сети, которые находятся за пределами арендуемого земельного участка, не введенные в эксплуатацию до конца 2020 года – 23 427 749,92 руб.;
- проектирование и строительство узлов учета сточных вод мини-ТЭС – 403 541,83 руб.

8. Основные фонды ООО «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020 года представлены зданиями, сооружениями и оборудованием мини-ТЭС Курьяново и мини-ТЭС Люберцы (руб.):

	<u>на 31.12.2019</u>	<u>Поступило</u>	<u>Выбыло</u>	<u>на 31.12.2020</u>
Основные средства по балансовой стоимости, всего:	4 745 422 916	17 901 273	96 780	4 763 227 409
в том числе:				
Мини-ТЭС Курьяново	1 222 165 403	10 680 196	-	1 232 845 599
Мини-ТЭС Люберцы	3 523 257 513	7 221 077	96 780	3 530 381 810
	<u>на 31.12.2019</u>	<u>Начислено</u>	<u>Списано</u>	<u>на 31.12.2020</u>
Амортизация основных средств, всего:	2 696 656 967	284 089 876	96 780	2 980 650 063
в том числе:				
Мини-ТЭС Курьяново	982 077 115	33 096 127	-	1 015 173 242
Мини-ТЭС Люберцы	1 714 579 852	250 993 749	96 780	1 965 476 821
Остаточная стоимость	2 048 765 949			1 782 577 346

Амортизация начисляется линейным методом.

Остаточная стоимость основных средств в бухгалтерском учете на конец отчетного периода составляет 1 782 577 346 руб., в том числе:

- основные средства мини-ТЭС Курьяново – 217 672 357 руб., из них стоимость зданий и сооружений 100 447 359 руб., в том числе объекты недвижимости – 87 811 887 руб.
- основные средства мини-ТЭС Люберцы – 1 564 904 989 руб., из них стоимость зданий и сооружений 716 744 231 руб., в том числе объекты недвижимости – 608 222 939 руб.

9. Дебиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составляет 112'457'735,67 руб., полностью является краткосрочной, и включает:

- задолженность покупателей и заказчиков 90 042 123,98 руб., включая НДС, в том числе:
 - ЛОС АО «Мосводоканал» за тепло- и электроэнергию, иные услуги – 54 729 033,99 руб.
 - КОС АО «Мосводоканал» за тепло- и электроэнергию – 35 313 089,99 руб.

-авансы, выданные подрядным организациям, поставщикам и исполнителям, в соответствии с условиями заключенных договоров, а также иная дебиторская задолженность поставщиков и

подрядчиков, всего 1 710 269,48 руб. (включая НДС, если задолженность его содержит), в том числе основные авансы:

- | | |
|---|-------------------------|
| - арендная плата за землю за 1-й квартал 2021 г. -
(НДС не облагается) | 330 207,94 руб. без НДС |
| - ООО «ГринТех Энерджи» (ремонт генератора ГПА КОС) -
(361 740,00 включая НДС) | 301 450,00 руб. без НДС |
| - ООО «Комплекс-Техно» (приборы учета) -
(198 300,00 включая НДС) | 165 250,00 руб. без НДС |
| - АО «ВЗМ» (материалы) -
(182 817,14 включая НДС) | 152 347,62 руб. без НДС |
| - ООО «Вентар» (запчасти) -
(124 110,00 включая НДС) | 103 425,00 руб. без НДС |
- прочая дебиторская задолженность – 20 705 342,21 руб., из нее основные:
- | | |
|--|--------------------|
| - залоговая стоимость арендованного оборудования - | 2 000 000,00 руб. |
| - авансы таможенных налогов и сборов, уплаченные
таможенным органам - | 151 431,07 руб. |
| - текущие расчеты по налогам и страховым
взносам на обязательное социальное страхование - | 18 451 461,47 руб. |
| - присужденная задолженность по иску к ЗАО «Софткей» - | 34 003,13 руб. |

10. Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составляет – 473'817'150,50 руб. и представлена:

- долгосрочной кредиторской задолженностью в размере – 171'486'973,83 руб., в том числе:
 - заемные обязательства – 171'486'973,83 руб., в том числе:
 - ЕФН Умвелт Бетайлигунгс унд Сервис ГмбХ - 171'486'973,83 руб. (1'891'072,29 евро) займ для строительства мини-ТЭС Люберцы (см. п.6 настоящих Пояснений)
 - краткосрочной кредиторской задолженностью в размере 302'330'176,67 руб., в том числе:
 - краткосрочная часть долгосрочных заемных обязательств – 228'649'291,18 руб., в том числе:
 - ЕФН Умвелт Бетайлигунгс унд Сервис ГмбХ – 228'649'291,18 руб. (2'521'429,64 евро) займ для строительства мини-ТЭС Люберцы (см. п.6 настоящих Пояснений)
- расчеты с поставщиками и подрядчиками, всего – 50'651'073,53 руб. (включая НДС), в том числе основные:
 - ООО «ЕФН Эко» (управление эксплуатацией мини-ТЭС, договор аренды оборудования, договор оказания услуг) - 39 764 110,30 руб.
 - АО «Мосводоканал» ЛОС и КОС (за биогаз, теплоснабжение для ТЭС, водоснабжение, водоотведение) – 6 441 812,59 руб.
 - ВТЕ Бетрибсгезельшафт ГмбХ (поставки железной руды для ТЭС) – 3 066 733,68 руб.
 - ООО «МОП Сервис» (уборка внутренних помещений и внешней территории) – 311 366,00 руб.
- прочая кредиторская задолженность – 23 029 811,96 руб., из нее:
 - текущая задолженность по налогам и сборам – 22 948 798,50 руб.
 - задолженность перед персоналом – 81 013,46 руб.

11. Финансовый результат деятельности Общества в отчетном периоде сложился из следующих статей (подробно данные показатели в разрезе видов деятельности, реализуемых проектов и статей доходов/расходов приведены в Приложении №1 к настоящим Пояснениям):

- выручка от реализации:	825 078 845 руб.
в том числе: доходы от реализации энергии	562 083 776 руб.
доходы от аренды оборудования и эксплуатации суши	262 995 069 руб.
- себестоимость и расходы по реализации:	812 373 844 руб.
в том числе: амортизация основных средств	284 089 876 руб.
прямые расходы на выработку энергии	288 157 869 руб.
расходы на оплату труда с отчислениями	76 379 653 руб.
прочие расходы	163 746 446 руб.
Итого результат от реализации (прибыль)	12 705 001 руб.
- внереализационные доходы:	65 711 208 руб.
в том числе: курсовые разницы и результат от конвертации валюты	63 074 508 руб.
проценты на остаток по банковским счетам	2 520 245 руб.
доходы от реализации прочего имущества	37 833 руб.
списание задолженности	78 622 руб.
- внереализационные расходы:	258 854 006 руб.
в том числе: курсовые разницы и результат от конвертации валюты	215 248 797 руб.
расходы на услуги банков	252 670 руб.
проценты по займам	43 279 328 руб.
расходы по реализации прочего имущества	37 833 руб.
прочие расходы, в т.ч. штрафы и пени	35 378 руб.
Итого финансовый результат до налогообложения	- 180 437 797 руб.
- текущий налог на прибыль	-
- отложенный налог на прибыль	35 895 606 руб.
Итого финансовый результат после налогообложения	- 144 542 191 руб.

В составе внереализационных расходов Общества существенными статьями являются проценты, начисленные по заёмным средствам (см. п.6 настоящих Пояснений).

Остальные элементы прочих доходов и расходов Общества представлены преимущественно курсовыми разницами, возникающими вследствие переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в связи с колебаниями курса иностранной валюты к рублю.

Финансовый результат сформирован на основе следующих основных учетных методов:

- Доходы от реализации (выручка) признается методом начислений;
- Расходы учитываются в периоде, к которому они фактически относятся или в котором они фактически возникли, независимо от даты их оплаты;
- Доходы и расходы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по курсу, установленному ЦБ РФ на дату их признания;
- Стоимость использованных материально-производственных запасов оценивается методом средней себестоимости каждой единицы;
- Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и подлежащие переоценке, пересчитываются в соответствии с курсом ЦБ РФ на дату совершения операции и на каждую отчетную дату, последней из которых является 31.12.2020 г. (курс ЦБ РФ 90,6824 руб./евро).

Доходы по операциям, осуществленным между Обществом и АО «Мосводоканал», составляют 100% выручки от реализации, признанной в бухгалтерском учете Общества за 2020 год. Расходы по операциям, осуществленным между Обществом и АО «Мосводоканал», составляют 7,5% от себестоимости и расходов по реализации, признанных в бухгалтерском учете Общества за 2020 год.

Расходы по операциям, осуществленным между Обществом и ООО «ЕФН Эко», составляют 11,2% от себестоимости и расходов по реализации, признанных в бухгалтерском учете Общества за 2020 год (подробнее см. в Приложении №2 к настоящим Пояснениям).

12. В налоговом учете ООО «ЕФН Эко Сервис» за 2020 год признаны следующие доходы и расходы (подробно данные показатели в разрезе элементов/статей доходов/расходов приведены в Приложении №1 к настоящим Пояснениям):

- доходы от реализации:	825 078 845 руб.
в том числе: доходы от реализации энергии	562 083 776 руб.
доходы от аренды оборудования и эксплуатации суши	262 995 069 руб.
- себестоимость и расходы по реализации:	773 204 651 руб.
в том числе: амортизация основных средств	245 170 244 руб.
прямые расходы на выработку энергии	288 157 869 руб.
расходы на оплату труда с отчислениями	76 379 653 руб.
прочие расходы	163 496 885 руб.
Итого результат от реализации (прибыль)	51 874 194 руб.
- внереализационные доходы:	65 711 208 руб.
в том числе: курсовые разницы и результат от конвертации валюты	63 074 508 руб.
проценты на остаток по банковским счетам	2 520 245 руб.
доходы от реализации прочего имущества	37 833 руб.
списание задолженности	78 622 руб.
- внереализационные расходы:	258 627 041 руб.
в том числе: курсовые разницы и результат от конвертации валюты	215 248 797 руб.
расходы на услуги банков	252 670 руб.
проценты по займам	43 087 741 руб.
расходы от реализации прочего имущества	37 833 руб.
Итого убыток для целей налогообложения	-141 041 639 руб.

Основными причинами несоответствия показателей налогового учета прибыли данным бухгалтерского учета являются:

- различия в размере расходов в виде амортизации для бухгалтерских и налоговых целей, начисляемой по эксплуатируемым основным средствам (в первую очередь – зданиям, сооружениям и оборудованию мини-ТЭС) в результате разной оценки их первоначальной стоимости для целей бухгалтерского и налогового учета, вследствие, в том числе, включения в первоначальную стоимость основных средств процентов по займам, использованным для их создания, в бухгалтерском учете;
- наличие расходных операций, не признаваемых в качестве расходов для налоговых целей;

13. Текущий и отложенный налог на прибыль.

Указанные выше различия между данными бухгалтерского и налогового учета определили наличие соответствующих сумм отложенных обязательств и активов по налогу на прибыль:

- Отложенные налоговые активы	на 31.12.2020 г.:	в т.ч. начислено (списано) за 2020 год:
ВСЕГО	881 571 618 руб.	28 208 328 руб.
из них: с суммовых разниц, признанных в текущем периоде в бухгалтерском учете, но подлежащих признанию в будущих налоговых периодах	914 руб.	-
с налогового убытка за 2020 год	28 208 328 руб.	28 208 328 руб.
с налогового убытка за 2018 год	129 024 986 руб.	-
с налогового убытка за 2017 год	123 216 707 руб.	-
с налогового убытка за 2015 год	212 636 880 руб.	-
с налогового убытка за 2014 год	322 003 889 руб.	-
с налогового убытка за 2013 год	66 479 914 руб.	-

- Отложенные налоговые обязательства	на 31.12.2020 г.:	в т.ч. начислено (списано) за 2020 год:
ВСЕГО	51 899 769 руб.	- 7 687 278 руб.
из них: с разницы в оценке незавершенных капитальных вложений	781 102 руб.	-
с разницы в стоимости завершенных (введенных) основных средств	51 118 667 руб.	- 7 687 278 руб.

Условный доход по налогу на прибыль, исчисленный по установленной ставке 20% исходя из величины бухгалтерского убытка, составил за 2020 год 36 087 559 руб.

Постоянный налоговый расход, начисленный за 2020 год исходя из наличия постоянных разниц, составляет 191 954 руб.

Текущие обязательства Общества по налогу на прибыль за 2020 год отсутствуют.

14. Показатель чистой прибыли (убытка) Общества за отчетный год представлен убытком в размере 144'542'191 руб. (аналогичный показатель за 2019 год составлял убыток в размере 68'537'555 руб.).

Совокупный накопленный чистый финансовый результат на 31.12.2020 года (убыток) составил 3'975'187'157 руб.

15. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2020 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (при наличии) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	ЕФН Умвельт Бетайлингс унд Сервис ГмбХ	ЕФН Платц, 2344 Мария Эннерсдорф, Австрия	Распоряжается 100% голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО "ЕФН Эко Сервис"	10 января 2007 г.	100 (сто) процентов
2	ЕФН Умвельтхолдинг унд Бетрибе-ГмбХ	ЕФН Платц, 2344 Мария Эннерсдорф, Австрия	Владеет долей в размере 100% уставного капитала компании ЕФН Умвельт Бетайлингс унд Сервис ГмбХ	10 января 2007 г.	0 (ноль) процентов
3	Бойзиге Патрик		Технический директор ООО "ЕФН Эко Сервис"	28 марта 2018 г.	0 (ноль) процентов
4	Шилова Татьяна Александровна		Финансовый директор ООО "ЕФН Эко Сервис"		

16. Информация о связанных сторонах.

В течение 2020 года Обществом производились операции со связанными сторонами (с обществами, принадлежащими к той же международной группе компаний EVN / WTE, к которой принадлежит и ООО «ЕФН Эко Сервис»), информация о которых приведена в Приложении № 2 к настоящему Пояснению.

Финансовый директор _____ /Шилова Татьяна Александровна/

Технический директор _____ /Бойзиге Патрик/

Главный бухгалтер _____ /Шеляхина Ольга Ивановна/

18 марта 2021 г.

Приложения к Пояснению (дополнительной информации) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЕФН Эко Сервис» за 2020 год:

- Приложение № 1 «Таблица данных (по сегментам) бухгалтерского и налогового учета прибыли за 2020 год»
- Приложение № 2 «Информация об операциях со связанными сторонами»

**Таблица данных и налогового учета прибыли
бухгалтерского и налогового учета прибыли
за 2020 ГОД**

показатель	Люберецкая мини-ТЭС	Курьяновская мини-ТЭС	ВСЕГО сумма в бухгалтерском учете (руб.)	ВСЕГО сумма в налоговом учете (руб.)	расхождение (руб.)	пояснения расхождений
раздел 1.1 "Доходы"						
1						
доходы от реализации энергии	245 371 259	316 712 517	562 083 776	562 083 776	0	
доходы от аренды сушилки	261 749 306		261 749 306	261 749 306	0	
доходы от эксплуатации сушилки	1 245 763		1 245 763	1 245 763	0	
Итого ДОХОДЫ от реализации	508 366 328	316 712 517	825 078 845	825 078 845	0	
положительные курсовые разницы	59 802 596	924 915	60 727 511	60 727 511	0	
положительная разница вследствие отклонения курса продажи иностранной валюты от курса ЦБ РФ	1 414 214	932 783	2 346 997	2 346 997	0	
проценты по долговым обязательствам и банковским счетам	1 550 697	969 548	2 520 245	2 520 245	0	
доходы от реализации прочего имущества	32 833	5 000	37 833	37 833	0	
списание задолженности	78 622		78 622	78 622	0	
Итого внереализационные ДОХОДЫ	62 878 962	2 832 246	65 711 208	65 711 208	0	
раздел 1.2 "Расходы"						
топливо (биогаз)	33 707 461	19 975 596	53 683 057	53 683 057	0	
управление эксплуатацией т.п. услуги	38 172 038	43 515 775	81 687 813	81 687 813	0	
техобслуживание ППА	20 528 560	27 090 525	47 619 085	47 619 085	0	
материалы, реагенты, запчасти	78 449 065	26 716 849	105 167 914	105 167 914	0	
Итого ПРЯМЫЕ РАСХОДЫ по производству и реализации	170 857 124	117 300 745	288 157 869	288 157 869	0	

1	2.1	2.2	2	3	4	5
амортизация основных средств	250 993 749	33 096 127	284 089 876	245 170 244	-38 919 632	Налоговая амортизационная стоимость основных средств отличается от их бухгалтерской балансовой стоимости (преимущественно за счет процентов по займам, включенных в бухгалтерскую балансовую стоимость, но признанных в составе расходов в налоговом учете), вследствие чего отличаются и расходы в виде амортизации, признаваемые в бухгалтерском и налоговом учете.
налоги:	13 712 894	1 996 488	15 709 382	15 709 382	0	
налог на имущество	13 712 752	1 983 476	15 696 228	15 696 228		
транспортный налог	3 642	10 472	14 114	14 114		
госпошлины (за предоставление сведений из ЕГРН, за регистрацию прав на недвижимое имущество)	-3 500	2 540	-960	-960		
плата за негативное воздействие на окружающую среду и экологический сбор	10 401	15 703	26 104	26 104	0	
расходы на оплату труда	36 984 015	23 494 724	60 478 739	60 478 739	0	
взносы на обязательное социальное, пенсионное и медицинское страхование	9 929 044	5 971 870	15 900 914	15 900 914	0	
расходы на содержание и обслуживание имущества, офисные материалы, программное обеспечение, канцтовары и т.п.	105 603 143	7 464 976	113 068 119	112 818 558	483 243	Стоимость средств труда, признаваемая основными средствами в бухгалтерском учете, но не превышающая 100 тыс.руб., признается в налоговых расходах одновременно.
аудиторские и консультационные услуги	7 037 689	4 003 180	11 040 869	11 040 869	0	Не признаются при налогообложении такие офисные расходы, как покупка декоративных растений, приобретение минеральной воды, кофе, чая, и т.п.
обучение персонала	726 600	358 500	1 085 100	1 085 100	0	
медицинский осмотр сотрудников	57 500	37 700	95 200	95 200	0	
расходы на услуги связи	1 850 718	615 990	2 466 708	2 466 708	0	
расходы на добровольное мед. страхование персонала	1 037 063	590 283	1 627 346	1 627 346	0	
прочие расходы на персонал	31 465	26 432	57 897	57 897	0	
расходы на страхование имущества	4 062 152	1 548 893	5 611 045	5 611 045	0	
расходы на аренду (офис, земля)	5 327 176	564 515	5 881 691	5 881 691	0	
расходы на коммунальные услуги	2 091 462	4 930 711	7 022 173	7 022 173	0	
прочие расходы	39 762	15 050	54 812	54 812	0	
Итого КОСВЕННЫЕ РАСХОДЫ по производству и реализации	439 494 833	84 721 142	524 215 975	485 046 782	-39 169 193	

1	2.1	2.2	2	3	4	5
цена реализованного прочего имущества и расходы по его реализации	32 833	5 000	37 833	37 833	0	
Итого РАСХОДЫ (цена реализованного прочего имущества и расходы по его реализации)	32 833	5 000	37 833	37 833	0	
отрицательные курсовые разницы	206 769 354	7 028 088	213 797 442	213 797 442	0	
расходы на услуги банков	163 063	89 607	252 670	252 670	0	
отрицательная разница вследствие отклонения курса продажи иностранной валюты от курса ЦБ РФ	833 967	617 388	1 451 355	1 451 355	0	
проценты по долговым обязательствам	43 205 530	73 796	43 279 328	43 087 741	-191 587	проценты по займу, используемому для финансирования строительства, в БУ признаются в составе капиталов в строительстве мин-ТЭС; проценты за период неиспользования средств (после их возврата)
штрафы, пени, неустойки	11 469	20 739	32 208	0	-32 208	при налогообложении не признаются штрафы, пени и иные санкции, примененные налоговыми и таможенными органами (на основании п. 2 ст. 270 НК РФ).
Итого внереализационные РАСХОДЫ	250 983 383	7 829 620	258 813 003	258 589 208	-223 795	
раздел 1.3 "Убытки"						
списание задолженности	2 343	827	3 170	0	-3 170	списанные задолженности не удовлетворяют требованиям ст.268 НК РФ для признания их для целей налогообложения.
Итого УБЫТКИ	2 343	827	3 170	0	-3 170	
ВСЕГО ПРИБЫЛЬ (+) УБЫТОК (-)	-290 125 226	109 687 429	-180 437 797	-141 041 639	39 396 158	

Финансовый директор

Технический директор

Главный бухгалтер



Шилова Т.А. / Boylitz P. /

/ Шеляхина О.И. /

Информация об операциях со связанными сторонами

Суммы доходов/расходов за 2020 год приведены без НДС.

Остатки (сальдо) задолженностей на 31.12.2020 г. приведены с НДС (если сальдо его включает).

ЕФН Умвелт Бетапигунгс унд Сервис ГмбХ (преобладающее (участвующее) общество)										
Продавец заимодавец, доходы →	доходы →	рубли	евро	рубли	Сумма дохода за 2020 год	Сумма расхода за 2020 год	Оприходованы мат.ценности и капитальные вложения за 2020 год	Дебиторская задолженность в пользу «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Кредиторская задолженность «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Иное (курсовые разницы)
Покупатель, заемщик, расходы ↓	договор		517 200	43 088 670		43 088 670			400 136 265	(136 665 543)
ООО «ЕФН Эко Сервис»	договор займа от 09.02.2009 39'329'800 евро									

ЕФН Финансервис ГмбХ										
Продавец заимодавец, доходы →	доходы →	рубли	евро	рубли	Сумма дохода за 2020 год	Сумма расхода за 2020 год	Оприходованы мат.ценности и капитальные вложения за 2020 год	Дебиторская задолженность в пользу «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Кредиторская задолженность «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Иное (курсовые разницы)
Покупатель, заемщик, расходы ↓	договор		2 514	190 659		190 659			-	(16 619 504)
ООО «ЕФН Эко Сервис»	договор займа от 17.03.2014 2'000'000 евро									

ВТЕ Бетрибсгезельшафт МБХ										
Продавец, доходы →	доходы →	рубли	евро	рубли	Сумма дохода за 2020 год	Сумма расхода за 2020 год	Оприходованы материальные ценности за 2020 год	Дебиторская задолженность в пользу «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Кредиторская задолженность «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Иное (курсовые разницы)
Покупатель, расходы ↓	договор		304 366	26 246 602		-	26 246 602		-	(274 220)
ООО «ЕФН Эко Сервис»	договор поставки №21/2009 от 03.04.2009									

Суммы доходов/расходов за 2020 год приведены без НДС.
Остатки (сальдо) задолженностей на 31.12.2020 г. приведены с НДС (если сальдо его включает).

ООО "ЕФН Эко"										
продавец, доходы →	ДОГОВОР	евро	рубли	Сумма дохода за 2020 год	Сумма расхода за 2020 год	Оприходованы материальные ценности за 2020 год	Дебиторская задолженность в пользу «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Кредиторская задолженность «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Иное (курсовые разницы)	
ООО «ФН Эко Сервис»	Договор об оказании услуг по управлению эксплуатацией МИНИ-ТЭС КОС от 07.06.2013	500 000	43 515 775		43 515 775			13 602 360		
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-002 от 07.02.2020	8 494	728 236			728 236			31 640	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-002 от 07.02.2020	19 769	1 695 007			1 695 007			73 644	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-003 от 07.02.2020	10 023	859 327			859 327			37 336	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-012 от 18.02.2020	28 086	2 408 066			2 408 066			104 625	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-026 от 10.07.2020	15 871	1 296 341			1 296 341			1 747	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-016 от 26.03.2020	2 213	189 749			189 749			8 244	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-034 от 10.07.2020	4 294	350 783			350 783			472	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-023 от 27.05.2020	217 127	19 396 183			19 396 183			(104 386)	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-044 от 25.11.2020	4 322	384 362			384 362			1 852	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-043 от 25.11.2020	4 314	383 676			383 676			1 848	
	Договор поставки (материалы) № ЕФН/Л-2020-045 от 25.11.2020	45 350	4 033 531			4 033 531			19 433	
	Договор оказания юридических услуг от 17.06.2013	116 850	9 553 781			9 553 781		-	1 953 702	
	Договор аренды оборудования № 0207/18 от 02.07.2018		120 000			120 000		-	36 000	
	Договор оказания услуг для МИНИ-ТЭС ЛОС от 01.01.2019	438 600	38 172 038			38 172 038			24 172 049	

Суммы доходов/расходов за 2020 год приведены без НДС.
 Остатки (сальдо) задолженностей на 31.12.2020 г. приведены с НДС (если сальдо его включает).

ООО «ЕФН-Экотехпром МСЗ 3»									
Продавец, доходы →	договор	евро	рубли	Сумма дохода за 2020 год	Сумма расхода за 2020 год	Оприходованы материальные ценности за 2020 год	Дебиторская задолженность в пользу «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Кредиторская задолженность «ЕФН Эко Сервис» на 31.12.2020	Иное (курсовые разницы)
ООО «ЕФН Эко Сервис» Покупатель, расходы ↓	Продажа по акту № 1 от 17.06.2020	-	50 000	-	-	50 000		-	-

Финансовый директор

Технический директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

Шилова Т.А.

/Бойзитс П./

[Handwritten signature]

/Шеляхина О.И./

