Общество с ограниченной ответственностью
аудиторская фирма «ЭЛИНГ»

РОССИЯ, 630057, г. Новосибирск, ул. Бердышева, 5-86. Тел./факс: (383)3087466. E-mail: eling2011@ yandex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Общества с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «ЭЛИНГ»
О ДОСТОВЕРНОСТИ ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Акционерного общества «СибОРГРЭС» (АО «СибОРГРЭС») на 31 декабря 2020г., подготовленное в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности установленными в Российской Федерации

Аудиторское заключение адресовано:
Акционерам АО «СибОРГРЭС»

НОВОСИБИРСК
2021

Аудируемое лицо **не** является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам.
Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.
Аудируемое лицо **не** подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации».
На основании полученных аудиторских доказательств аудиторская организация пришла к выводу об обоснованности выражения не модифицированного мнения в аудиторском заключении.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «СибОРГРЭС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «СибОРГРЭС» (ОГРН 1025401478838, 630032, Новосибирская область, г. Новосибирск, улица Планировочная, дом 18, корпус 1, офис 309), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «СибОРГРЭС» 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 правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 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 (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой 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 правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, 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 правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, 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 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 (финансовой) 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 (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 лицами, отвечающими управление аудируемого лица, 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение/
Директор аудиторской организации
(КА №К 009108 от 24.10.1994г.,
общего аудита, неограниченный срок) **Е.Г.Волочай**

Аудиторская организация:
ООО аудиторская фирма «ЭЛИНГ»,
ОГРН 1025403655090
630057, г. Новосибирск, улица Бердышева, дом 5-86,
член Саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИИ « СОДРУЖЕСТВО» № ОРНЗ 12006178920

«07» апреля 2021 года

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 19 апреля 2019 г.)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация АО СИБОРГРЭС	по ОКПО	49725789		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404150748		
Вид экономической деятельности Производство электрического оборудования прочего, не включенного в другие группировки	по ОКВЭД 2	27.90.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества (ЗАО)/Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 630032, Новосибирская обл, г Новосибирск, Планировочная, 18, 1, 309

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☑ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/ фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО аудиторская фирма "Эдлинг"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5408158836
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП/	1025403655090

Пояснения[1]	Наименование показателя[2]	на 31 декабря 2020 г.[3]	на 31 декабря 2019 г.[4]	на 31 декабря 2018 г.[5]
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	0	1	3
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
	Основные средства	1073	1362	1207
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы			
	Прочие внеоборотные активы			
	Итого по разделу I	1073	1363	1210
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	7098	16551	24691
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	68	281	
	Дебиторская задолженность	20646	12943	7088
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	63400	44000	17450
	Денежные средства и денежные эквиваленты	20	166	293
	Прочие оборотные активы			
	Итого по разделу II	91232	73941	49522
	БАЛАНС	92305	75304	50732

Пояснения[1]	Наименование показателя[2]	на 31 декабря 2020 г.[3]	на 31 декабря 2019 г.[4]	на 31 декабря 2018 г.[5]
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ[6]			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров			
	Переоценка внеоборотных активов			
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал	1118	1118	1118
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	86201	68352	43931
	Итого по разделу III	87419	69570	45149
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Кредиторская задолженность	4886	5734	5583
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу V	4886	5734	5583
	БАЛАНС	92305	75304	50732

Руководитель _____ Кузнецов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

«31» марта 20 21 г.

Примечания
1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)», «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 19 апреля 2019 г.)

Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация АО СИБОРГРЭС	по ОКПО	49725789		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404150748		
Вид экономической деятельности Производство электрического оборудования прочего, не включенного в другие группировки	по ОКВЭД 2	27.90.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества (ЗАО)/Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения[1]	Наименование показателя[2]	За 31 декабря 2020 г.[3]	За 31 декабря 2019 г.[4]
	Выручка[5]	73877	94225
	Себестоимость продаж	(31207)	(43128)
	Валовая прибыль (убыток)	42670	51097
	Коммерческие расходы		
	Управленческие расходы	(20705)	(19037)
	Прибыль (убыток) от продаж	21965	32060
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению		
	Проценты к уплате		
	Прочие доходы	1721	799
	Прочие расходы	(122)	(910)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	23564	31949
	Налог на прибыль[7]	(4713)	(6526)
	в т. ч.		
	текущий налог на прибыль	(4713)	(6526)
	отложенный налог на прибыль		
	Прочее		
	Чистая прибыль (убыток)	18851	25423

Пояснения[1]	Наименование показателя[2]	За 31 декабря 2020 г.[3]	За 31 декабря 2019 г.[4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	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[7]		
	Совокупный финансовый результат периода[6]	18851	25423
	СПРАВОЧНО		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель _____ Кусенков Н. В.
(подпись) (расшифровка подписи)

«31» марта 20 21 г.

Примечания
1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость акцизов.
6. 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) отчетного периода», Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 19 апреля 2019 г.)

Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	49725789		
ИНН	5404150748		
по ОКВЭД 2	27.90.9		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Организация АО СИБОРГРЭС
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электрического оборудования прочего, не включенного в другие группировки
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества (ЗАО)/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.[1]	100	()		1118	43931	45149
За 2019 г.[2]						
Увеличение капитала — всего:	0				25423	25423
в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	25423	25423
переоценка имущества						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала						
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций						
реорганизация юридического лица						

4

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	(0)		()	()	(1002)	(1002)
в том числе: убыток						
переоценка имущества						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала						
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица						
дивиденды	x	x	x	x	(1002)	(1002)
Изменение добавочного капитала						
Изменение резервного капитала						
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.[2]	100	()		1118	68352	69570
За 2020 г.[3]						
Увеличение капитала — всего:	0				18851	18851
в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	18851	18851
переоценка имущества						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала						
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций						
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала — всего:	(0)		()	()	(1002)	(1002)
в том числе: убыток						
переоценка имущества						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала						
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица						
дивиденды	x	x	x	x	(1002)	(1002)
Изменение добавочного капитала						
Изменение резервного капитала						
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.[3]	100	()		1118	86201	87419

10

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.[1]	Изменения капитала за 2019 г.[2]		На 31 декабря 2019 г.[2]
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего		0	0	0
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок		0	0	0
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок				
дкорректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.[3]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[1]
Чистые активы	87419	69570	45149

Руководитель _____ Кудинов А. В.
(подпись) (расшифровка подписи)

«31» марта 20 21 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 19 апреля 2019 г.)

Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
рганизация АО СИБОРГРЭС	по ОКПО	49725789		
ентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404150748		
д экономической Производство электрического оборудования прочего, не ятельности включенного в другие группировки	по ОКВЭД 2	27.90.9		
ганизационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
щества (ЗАО)/Частная собственность	по ОКЕИ	384		
диница измерения: тыс. руб.				

Наименование показателя	За 31 декабря 2020 г.[1]	За 31 декабря 2019 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций		
ступления — всего	81866	111748
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	80151	108860
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	1715	2888
платежи – всего	(125140)	(110547)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(17935)	(36097)
в связи с оплатой труда работников	(21603)	(49276)
процентов по долговым обязательствам		
налога на прибыль организаций		
прочие платежи	(85602)	(25174)
альдо денежных потоков от текущих операций	(43274)	1201

Наименование показателя	За 31 декабря 2020 г.[1]	За 31 декабря 2019 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций		
тупления — всего		
том числе:		
продажи внеоборотных активов (кроме финансовых ложений)		
продажи акций других организаций (долей участия)		
возврата предоставленных займов, от продажи олговых ценных бумаг (прав требования денежных редств к другим лицам)		
ивидендов, процентов по долговым финансовым ложениям и аналогичных поступлений от долевого частия в других организациях		
рочие поступления		
атежи — всего	(0)	(456)
том числе:		
связи с приобретением, созданием, модернизацией, еконструкцией и подготовкой к использованию необоротных активов	(0)	(456)
связи с приобретением акций других организаций долей участия)		
связи с приобретением долговых ценных бумаг прав требования денежных средств к другим лицам), редоставление займов другим лицам		
роцентов по долговым обязательствам, включаемым стоимость инвестиционного актива		
рочие платежи		
льдо денежных потоков от инвестиционных операций	0	(456)
Денежные потоки от финансовых операций		
оступления — всего		
в том числе:		
получение кредитов и займов		
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

Наименование показателя	За 31 декабря 2020 г.[1]	За 31 декабря 2019 г.[2]
латежи — всего	(872)	(872)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(872)	(872)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов		
прочие платежи		
льдо денежных потоков от финансовых операций	(872)	(872)
льдо денежных потоков за отчетный период	(44146)	(127)
статок денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	44166	293
статок денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	20	166
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		

уководитель _____ Пушков А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

«31» декабря 20 20 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «СибОРГРЭС» за 2020 г.

Раздел I. Общие сведения о деятельности фирмы.

1.1.Полное и сокращенное фирменное наименование:
Акционерное общество «СибОРГРЭС» (АО «СибОРГРЭС»)

1.2. Место нахождения и почтовый адрес:
Россия, 630032, г. Новосибирск, ул. Планировочная, д.18/1, офис 309

1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:
22 июля 1998 г. выдано Новосибирской городской регистрационной палатой, №16458

1.4. Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц и основной государственный регистрационный номер общества:
22.07.2002, ОГРН 1025401478838. **Регистрирующий орган – Инспекция МНС России по Ленинскому району г. Новосибирска Новосибирской области**

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика: 5404150748

1.6. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре на 31.12.2020г - 8

Информация о крупных акционерах юридических лицах, владеющих более 5% голосующих акций общества. Данные о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале общества и наличии специального права (золотой акции): нет.
Акционеры юр. лицо, на 31.12.2020г. владеющие более чем 5 процентами уставного капитала эмитента:
1.Наименование: Закрытое акционерное общество "Е4 СибКОТЭС"
Место нахождения и почтовый адрес: Россия, 630032, г. Новосибирск, ул. Планировочная, д.18/1
Количество обыкновенных акций: 100 шт.
1.7. Информация об аудиторе общества:
Наименование: ООО Аудиторская фирма «ЭЛИНГ»
ООО Аудиторская фирма «ЭЛИНГ» является членом НП Московской аудиторской палаты № ОРНЗ 11003008162.

1.8. Информация о независимом оценщике: **оценщика не имеет.**
1.9. Информация о реестродержателе общества: **АО «СибОРГРЭС»** является АО «Регистратор Р.О.С.Т.»
Лицензия выдана ФКЦБ России от 03.12.2002 года № 10-000-1-00264 без ограничения срока действия.

Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг эмитента осуществляется указанным регистратором:
1.10. Адрес страницы в сети «Интернет», которая используется для раскрытия информации об обществе – **www.siborgres-oao.ru**
1.11. Филиалы и представительства общества - **отсутствуют.**
1.12. Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.

Совета директоров нет.

Избрание коллегиального органа управления не предусмотрено учредительными документами общества.

Вид ЦБ	Номинальная стоимость ЦБ, руб.	Общее количество ЦБ, штук	Гос. номер и дата регистрации выпуска ЦБ	Дата регистрации отчета об итогах выпуска ЦБ	Количество ЦБ балансе общес
Акции обыкновенные именные	100	1002	1-01-11248-F	21 декабря 2001г.	1002

На конец отчетного периода в фирме работало 26 человек.

Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ.

Раздел II. Данные об учетной политике.

НОРМАТИВНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕТА

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ, **Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (Приказ МФ РФ от 26.07.98 г. № 34н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (Приказ МФ РФ от 31.10.00 г. № 94н), а также согласно другим Положениям по бухгалтерскому учету, утвержденным Министерством финансов РФ.**

ТЕХНИКА УЧЕТА

Бухгалтерский учет ведется осуществляется автоматизированным способом, для чего используется бухгалтерская программа "1С".

Учетный процесс осуществляется бухгалтерией предприятия как самостоятельным структурным подразделением.

ПЛАН СЧЕТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Рабочий план счетов составлен на основе утвержденного Министерством финансов РФ Плана счетов бухгалтерского учета .

Порядок расчета налога на прибыль

Общество исчисляет и уплачивает по итогам каждого отчетного (налогового) периода сумму налога, подлежащих зачислению в доходную часть субъектов Российской Федерации и бюджетов муниципальных образований, производится по месту нахождения Общества.

Налог на добавленную стоимость

Для целей налогообложения датой реализации для целей уплаты НДС признается по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов – день отгрузки (передачи) товара (работ, услуг) согласно п.1 ст.167 Налогового кодекса РФ.

Налог на имущество

Налоговый учет по расчету налога на имущество осуществляется на основании Главы 30 НК РФ и законов субъектов РФ, на территории которых расположена организация. В целях правильности применения льгот по налогу ведется раздельный учет имущества, подлежащего льготированию в соответствии с действующим законодательством по налогу на имущество.

Учет финансовых результатов

Бухгалтерский учет доходов от реализации работ (услуг) ведется без использования счета 46 "Выполненные этапы работ". По работам (услугам) долгосрочного характера выручка признается по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг). Прибыль (от обычных видов деятельности) определяется как разница между выручкой от продажи продукции (услуг) без налога на добавленную стоимость и себестоимостью. Затраты отчетного периода собираются с подразделений на прямые, относимые в дебет счета 20, т.е. непосредственно связанные с производством данного конкретного вида продукции, оказанием услуг или выполнением работ, и косвенные (накладные), относимые в дебет счета 26, не связанные непосредственно с конкретным продуктом (работой, услугой), а обусловленные процессом организации, обслуживания и управления ими. Учет прямых затрат на выполняемые работы (услуги), отражаемый на счете 20 "Основное производство", производится котловым методом. Аналитический учет затрат на производство (как прямых, так и косвенных), ведется по элементам затрат. К прямым затратам, собираемым на счете 20, относятся сырье и материалы, заработная плата основного производственного персонала, другие расходы прямого производственного назначения. Введен элемент аналитики

"расходы, не принимаемые для налогообложения". На счете 26 собираются управленческие и общехозяйственные расходы, аналитический учет которых ведется по элементам затрат, в т.ч. открывается элемент аналитики "расходы, не принимаемые для налогообложения".

При этом эти расходы признаются в себестоимости проданных продукции и услуг полностью в отчетном периоде, их распределение по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке. Расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг, списываются полностью в отчетном периоде на счет 90 "Продажи". В случае, если в налоговом периоде не было производства продукции, затраты связанные с осуществлением деятельности организации, но не давшие результаты списываются полностью в отчетном периоде на счет 90 "Продажи".

К прочим операционным и внереализационным расходам относятся:

- услуги банков,
- затраты по аннулированным заказам,
- судебные издержки,
- потери от брака,
- расходы на проведение ежегодного собрания акционеров,
- убытки прошлых лет,
- убытки при уступке права требования,

Учет прочих операционных и внереализационных расходов ведется по дебету счета 91/2 "Прочие расходы".

Использование чистой прибыли организации утверждается общим собранием акционеров. Состав и назначение фондов, создаваемых из чистой прибыли, определяется учредительными документами Общества.

Доходами от обычных видов деятельности являются:
выручка от выполнения работ, оказания услуг;
выручка от продажи изготовленных электронагревателей;
арендная плата;
прочие виды деятельности

Изменения учетной политики

Изменения учетной политики Общества может производится в случаях изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Изменение учетной политики должно быть обоснованным и подлежит оформлению соответствующей организационно-распорядительной документацией (приказом) Общества.

Раздел 3. Финансовая деятельность предприятия.

Общие данные

Предприятие работает с июля 1998 г. и в отчетном 2020 г. оказывало инженерные услуги энергопредприятиям Сибирского и Восточного регионов, а также занимается другой сопутствующей деятельностью…

	тыс. руб.
Уставный фонд предприятия составляет	100,2
Активы предприятия составили на конец отчетного периода	92305
в том числе:	из них:
-депозиты	63400
- остаток денежных средств на 31.12.20	20
в том числе:	20
- расчетный счет	
- основные средства	0
- Запасы	7098
Дебиторская задолженность	20646 тыс. руб
Финансовые результаты производственной деятельности	
Общий объем реализации за 2020 г.	73877 тыс. руб.
в т.ч.	
- объем реализации инженерный услуг предприятия без учета НДС	257 тыс. руб.
- объем реализации по электронагревателям	73620 тыс. руб.
Внереализационные доходы	1721 тыс. руб.
Из общего объема реализации услуг:	
Собственными силами освоено	73877 тыс. руб.
Затраты предприятия составили:	51912 тыс. руб.
Заработная плата	23757 тыс. руб.
Налоги на ФОТ	4593 тыс. руб.
Командировочные расходы	61 тыс. руб.
Амортизация МБП, ОС, НМА	286 тыс. руб.
Кредиторская задолженность	
Кредиторская задолженность	4886 тыс. руб.
- покупатели и заказчики	905 тыс. руб
- плановая задолженность по налогам	2894 тыс. руб.
- задолженность по зарплате	983 тыс. руб.

Прибыль предприятия до налогообложения составила	**23 564 тыс.руб.**
Налог на прибыль	**4713 тыс.руб.**
Чистая прибыль 2020 г.	**18 851тыс.руб.**

Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года. Сумма чистой прибыли за 2019 год, направленная по решению общего собрания учредителей на выплату дивидендов, составила 1002,00 тыс. руб.

Сравнительные итоги работы общества по приоритетным направлениям приведены ниже:

1	2020	2019	2018
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг всего млн.руб,	73,88	94,2	18,4
Чистая прибыль (убыток), всего млн.руб.	18,8	25,4	2,526

Генеральный директор А.В. Куликов

Гл. бухгалтер Н.В. Кузеванова

21

Пронумеровано,
Прошнуровано
21 (двадцать один) лист
Директор ООО
аудиторская фирма «ЭЛИНГ»

Волочай Е.Г.