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 2017г.,
подготовленное в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности установленными в Российской Федерации

Аудиторское заключение адресовано:
Акционерам АО «СибОРГРЭС»

НОВОСИБИРСК
2018

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 немодифицированного 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 18/1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 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 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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). 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 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 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 «СРО РСА»,
ОРНЗ 11003008162

«30» марта 2018 года

5

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	21	3	2018
Организация Акционерное общество "СибОРГРЭС"	по ОКПО	49725789		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404150748		
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 630032, Новосибирская обл, г.Новосибирск, ул.Планировочная, д.18, корп.1

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2017 г.[3]	На 31 декабря 2016 г.[4]	На 31 декабря 2015 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	4	5	7
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 540	1 961	1 960
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	2
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 544	1 966	1 969
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	22 467	29 755	16 661
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 393	-
	Дебиторская задолженность	1230	13 320	7 136	5 505
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	200	200	15 499
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 161	3 922	15
	Прочие оборотные активы	1260	10	22	28
	Итого по разделу II	1200	49 158	42 428	37 708
	БАЛАНС	1600	50 702	44 394	39 677

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2017 г.[3]	На 31 декабря 2016 г.[4]	На 31 декабря 2015 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) [7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 118	1 118	1 118
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	42 438	40 331	26 891
	Итого по разделу III	1300	43 656	41 549	28 109
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	6 921	2 845	11 568
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	125	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 046	2 845	11 568
	БАЛАНС	1700	50 702	44 394	39 677

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

" 21 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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. указанным 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.

7

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о финансовых результатах

за 2017 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (число, месяц, год)	21 | 3 | 2018
Организация Акционерное общество "СибОРГРЭС"	по ОКПО	49725789
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404150748
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД	35.11.1
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 | 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2017 г.[3]	За 2016 г.[4]
	Выручка [5]	2110	28 539	49 185
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения		-	-
	Себестоимость продаж	2120	(18 152)	(17 155)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения		(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 387	32 030
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения		-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(8 534)	(14 247)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 853	17 783
	в том числе: по деятельности с соновной системой налогообложения		-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	1 070	887
	в том числе: Доходы связанные с реализацией основных средств		-	-
	Доходы по активам , переданнымв пользование		-	-
	Прочие внереализационные внереализационные доходы		-	-
	Прочие расходы	2350	(271)	(517)
	в том числе: Расходы на услуги банка		(-)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 652	18 153
	Текущий налог на прибыль	2410	(545)	(3 711)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 107	14 442

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2017 г.[3]	За 2016 г.[4]
	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 [6]	2500	2 107	14 442
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

"21" марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, 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".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет об изменениях капитала

за 2017 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	21	3	2018
по ОКПО	49725789		
ИНН	5404150748		
по ОКВЭД	35.11.1		
по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	384		

Организация Акционерное общество "СибОРГРЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.[1]	3100	100	(-)	-	1 118	26 891	28 109
За 2016 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 442	14 442
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	14 442	14 442
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(1 002)	(1 002)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
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	(1 002)	(1 002)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.[2]	3200	100	(-)	-	1 118	40 331	41 549
За 2017 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 107	2 107
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2 107	2 107
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	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
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 2017 г.[3]	3300	100	(-)	-	1 118	42 438	43 656

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2015 г.[1]	Изменения капитала за 2016 г.[2]		На 31 декабря 2016 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2017 г.[3]	На 31 декабря 2016 г.[2]	На 31 декабря 2015 г.[1]
Чистые активы	3600	43 656	41 549	28 109

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

" 21 " марта 2018 г.

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

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств

за 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	21	3	2018
Организация Акционерное общество "СибОРГРЭС"	по ОКПО	49725789		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5404150748		
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г.[1]	За 2016 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	27 514	50 488
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	27 514	49 318
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	1 170
Платежи - всего	4120	(18 275)	(45 579)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 988)	(21 979)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 106)	(16 356)
процентов по долговым обязательствам	4123	(142)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(1 039)	(7)
прочие платежи	4129	(-)	(7 237)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 239	4 909

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2017 г.[1]	За 2016 г.[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	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 631	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 631	-
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	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г.[1]	За 2016 г.[2]
Платежи - всего	4320	(2 631)	(1 002)
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	(-)	(1 002)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 631)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(1 002)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 239	3 907
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 922	15
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 161	3 922
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

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

" 21 " марта 2018 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 2017 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

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 31.12.2017г - **9**

Информация о крупных акционерах, владеющих более 5% голосующих акций общества.
Данные о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале общества и наличии специального права (золотой акции):
Акционеры юр. лицо, на 31.12.2017г. 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.
Доли государства (муниципального образования) в уставном капитале общества и наличия специального права (золотой акции) нет.
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 28 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 Законом "О бухгалтерском учете" (№ 129-ФЗ от 21.11.96 123-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.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1.Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется гл. бухгалтером.

2.1.3. Начисление амортизации по ОС ведется линейным способом.

2.1.4. Переоценка ОС не проводилась.

2.1.5. НМА в 2017 г. организация не приобретала.

2.1.6. При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.

2.1.7. Предприятие не создает резерв на оплату отпусков, резерв по сомнительным долгам.

1.3. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В соответствии со ст. 12 Федерального Закона "О бухгалтерском учете" производится инвентаризация имущества и обязательств предприятия ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (ноябрь – декабрь каждого отчетного года). Проведение инвентаризации обязательно в других случаях, предусмотренных ст.12 п.2 Закона "О бухгалтерском учете". Инвентаризация может проводиться внеплановым порядком по инициативе собственников предприятия.

Инвентаризация проводится по правилам, установленным Приказом МФ РФ от 13.06.95 № 49 "Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств".

В сроки, установленные руководителем предприятия, а также при смене кассиров на предприятии производится ревизия кассы в соответствии с Порядком ведения кассовых операций в РФ, утвержденным Письмом ЦБ РФ от 04.10.93 № 18, в ред. от 26.02.96 № 247.

ПЛАН СЧЕТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

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

КВАЛИФИКАЦИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Учет ОС ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом МФ РФ от 30.01.01 №26н и № 147н (с учетом всех последующих изменений и дополнений).

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

СРОК ПОЛЕЗНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ОС

На основании ПБУ 6/01 п.20 срок полезного использования объекта ОС устанавливается предприятием самостоятельно с учетом производительности, физического износа, нормативно-правовых ограничений и определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

КВАЛИФИКАЦИЯ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

Бухгалтерский учет НМА осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 утвержденный приказом МФ РФ от 27.12.2007 г. №153н "Учет нематериальных активов". Основными критериями для квалификации объекта как НМА, согласно ПБУ 14/2007, являются:

- способность приносить доход;
- долгосрочный характер использования (свыше 12 месяцев);

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 2017 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	50702	
в том числе:	из них:	
- остаток денежных средств на 31.12.17	13161	
в том числе:	12502	
-депозиты	658	
- расчетный счет		
- основные средства	1540	
- сырье и материалы	21477	
- векселя	200	
Дебиторская задолженность	13320	
Финансовые результаты производственной деятельности		
Общий объем реализации за 2017 г.	28539	тыс. руб.
в т.ч.		
- объем реализации инженерный услуг предприятия без учета НДС	2473	тыс. руб.
- объем реализации по электронагревателям	26066	тыс. руб.
Внереализационные доходы	1071	тыс. руб.
Из общего объема реализации услуг:		
Собственными силами освоено	28539	тыс. руб.
Затраты предприятия составили:	26688	тыс. руб.
Заработная плата	10366	тыс. руб.
Налоги на ФОТ	2965	тыс. руб.
Командировочные расходы	112	тыс. руб.
Амортизация МБП, ОС, НМА	421	тыс. руб.
Кредиторская задолженность		
Кредиторская задолженность	6921	тыс. руб.
- покупатели и заказчики	2193	тыс. руб
- плановая задолженность по налогам	2965	тыс. руб.
- задолженность по зарплате	1324	тыс. руб.
- поставщики и подрядчики	63	тыс. руб.

Прибыль предприятия до налогообложения составила 2652 тыс.руб.
Налог на прибыль 545 тыс.руб.
Чистая прибыль 2016 г. 2107тыс.руб.

Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года. За 2016 год, по решению акционеров дивиденды, не выплачивались

Сравнительные итоги работы общества по приоритетным направлениям приведены ниже:

1	2015	2016	2017
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг всего млн.руб,	31,5	49,2	28,5
Чистая прибыль (убыток), всего млн.руб.	5,7	14,4	2,1

Генеральный директор А.В. Куликов

Гл. бухгалтер Н.В. Кузеванова