

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация <u>Публичное Акционерное Общество "Сиблитмаш"</u>	по ОКПО	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31	12	2019
Вид экономической деятельности <u>Литье чугуна</u>	по ОКВЭД 2	05748594		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичное акционерное общество / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	5403104812		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	24.51		
Местонахождение (адрес) <u>630024, Новосибирская обл, Новосибирск г, Бетонная ул, дом № 2</u>		47	16	
		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Сибирская Юридическая Компания-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5406622555
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1165476182596

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	40 613	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	40 613	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	364 529	354 189	280 662
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	342 764	353 514	270 540
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11506	850	551	564
	Приобретение объектов основных средств	11507	20 915	124	9 558
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 167	3 049	3 166
	в том числе:				

Материальные ценности в организации	11601	2 167	3 049	3 166
Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	-
Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
Финансовые вложения	1170	179	529	529
в том числе:				
Паи	11701	179	529	529
Отложенные налоговые активы	1180	1 160	39	25
Прочие внеоборотные активы	1190	219	498	479
в том числе:				
Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
Расходы будущих периодов	11903	219	498	479
Итого по разделу I	1100	408 867	358 304	284 861
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	762 370	677 370	441 111
в том числе:				
Материалы	12101	63 819	39 992	25 670
Брак в производстве	12102	-	-	-
Товары отгруженные	12103	6 520	4 344	823
Товары	12104	10 425	13 958	16 141
Готовая продукция	12105	180 074	238 736	246 511
Расходы на продажу	12106	-	-	-
Основное производство	12107	498 317	372 502	149 361
Полуфабрикаты собственного производства	12108	3 215	7 838	2 604
Вспомогательные производства	12109	-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
НДС по приобретенным услугам	12204	-	-	-
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	98 572	212 248	318 880
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	27 349	61 926	143 854
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	64 848	140 591	151 607
Расчеты по налогам и сборам	12303	17	29	16
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12306	482	253	290
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	3 769	3 935	4 669
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	2 107	5 513	18 443
Расходы будущих периодов	12310	-	-	-

Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
Оценочные обязательства	12312	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 835	100 128	50 525
в том числе:				
Акции	12401	-	-	-
Долговые ценные бумаги	12402	-	50 000	-
Предоставленные займы	12403	1 835	-	25 376
	12404	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества		-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
Депозитные счета	12406	-	50 128	25 149
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 463	62 468	135 544
в том числе:				
Касса организации	12501	21	14	-
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
Расчетные счета	12505	3 236	62 453	129 131
Валютные счета	12506	206	-	6 413
Аккредитивы	12507	-	-	-
Чековые книжки	12508	-	-	-
Прочие специальные счета	12509	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
Переводы в пути	12512	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	2 243	1 628	334
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
НДС, начисленный по отгрузке	12605	2 085	1 526	168
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-	-
Расходы будущих периодов	12607	158	102	167
Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
Итого по разделу II	1200	868 483	1 053 842	946 394
БАЛАНС	1600	1 277 350	1 412 146	1 231 255

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	55	55	55
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 162	16 084	16 084
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	11 162	16 084	16 084
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	14	14	14
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	14	14	14
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	443 949	421 010	411 369
	Итого по разделу III	1300	455 180	437 163	427 522
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	188 425	319 389	353 803
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	38 425	169 389	203 803
	Долгосрочные займы	14102	150 000	150 000	150 000
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	31 581	29 247	22 636
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	220 006	348 636	376 439
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	205	762	3 765
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	102	536	682
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	2 858
	Проценты по долгосрочным займам	15106	103	226	228
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	560 982	623 228	422 750
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	239 804	422 791	327 344
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	221 705	115 853	28 968
	Расчеты по налогам и сборам	15203	78 098	63 929	47 196
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5 191	5 165	4 646
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	15 906	15 270	13 703
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	1	11

Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	279	219	883
Доходы будущих периодов	1530	40 613	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	40 613	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	364	2 357	778
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	602 164	626 347	427 294
БАЛАНС	1700	1 277 350	1 412 146	1 231 255

Генеральный директор

(подпись)

А.К. Масалов
(расшифровка подписи)

29 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация <u>Публичное Акционерное Общество "Сиблитмаш"</u>	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности <u>Литье чугуна</u>	по ОКПО	05748594		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичное акционерное общество / частная</u>	ИНН	5403104812		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	24.51		
	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 242 486	908 418
	Себестоимость продаж	2120	(1 058 680)	(702 849)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	183 806	205 569
	Коммерческие расходы	2210	(47 520)	(36 735)
	Управленческие расходы	2220	(110 107)	(112 044)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	26 179	56 790
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 833	8 678
	Проценты к уплате	2330	(23 515)	(23 728)
	Прочие доходы	2340	60 920	31 878
	Прочие расходы	2350	(45 866)	(52 476)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	24 551	21 142
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 325)	(4 898)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 627)	(7 267)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 334)	(6 611)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 122	14
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 014	9 647

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	18 014	9 647
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный
директор



(подпись)

А.К. Масалов

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2019
05748594	
5403104812	
24.51	
47	16
384	

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

Организация Публичное Акционерное Общество "Сиблитмаш"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Литье чугуна
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество / частная
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 2017 г.	3100	55	-	16 084	14	411 369	427 522
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 647	9 647
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 647	9 647
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 реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	6	6
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
пероценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	6	6
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	55	-	16 084	14	421 010	437 163
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	18 014	18 014
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	18 014	18 014
пероценка имущества	3312	X	X	-	X	3	3
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	4 922	4 922
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(4 922)	-	(4 922)	(4 922)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
пероценка имущества	3322	X	X	(4 922)	X	(4 922)	(4 922)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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 2019 г.	3300	55	-	11 162	14	443 949	455 180

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

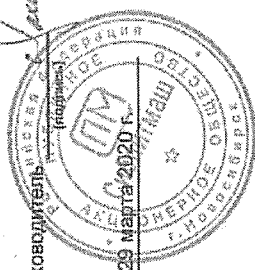
Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	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	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	455 180	437 163	427 522

19

Руководитель _____
А.К. Масалов
(расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Публичное Акционерное Общество "Сиблитмаш"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Литье чугуна
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
05748594		
5403104812		
24.51		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 681 166	1 154 533
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 677 384	1 138 589
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 782	15 944
Платежи - всего	4120	(1 672 499)	(1 068 965)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 214 734)	(714 897)
в связи с оплатой труда работников	4122	(244 854)	(208 814)
процентов по долговым обязательствам	4123	(23 949)	(31 374)
налога на прибыль организаций	4124	(4 600)	(4 883)
НДС в бюджет	4125	(163 579)	(84 459)
прочие платежи	4129	(20 783)	(24 538)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 667	85 568
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	110 365	37 896
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	250
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	50 956	25 376
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 281	12 270
	4215	-	-
прочие поступления	4219	50 128	-
Платежи - всего	4220	(47 041)	(162 711)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(43 895)	(87 697)
в связи с приобретением акции других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 146)	(50 035)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(24 979)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	63 324	(124 815)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	256 176	243 936
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	256 176	243 936
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(387 140)	(278 350)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(387 140)	(278 350)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(130 964)	(34 414)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(58 973)	(73 661)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	62 468	135 544
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 463	62 468
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(32)	585



Руководитель

(подпись)

А.К. Масалов

(расшифровка подписи)

29 марта 2020 г.

Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного Акционерного Общества
«Сиблитмаш» за 2019 год

г.Новосибирск 2020г.

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Акционерам Публичного Акционерного
Общества «Сиблитмаш»**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности Публичного Акционерного Общества «Сиблитмаш» (ПАО «Сиблитмаш», ОГРН 1025401307920, ИНН 5403104812, Российская Федерация, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Бетонная, дом 2, далее – ОРГАНИЗАЦИЯ), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, табличных пояснений, текстовых Пояснений к ним (далее – бухгалтерская (финансовая) отчетность).

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Публичного Акционерного Общества «Сиблитмаш» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В бухгалтерском балансе ОРГАНИЗАЦИИ отражена тенденция роста остатка материально-производственных запасов:

Наименование показателя	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
Запасы (материалы, товары, готовая продукция, основное производство, полуфабрикаты собственного производства), тыс.руб.	762 370	677 370	441 111
из них основное производство (остаток которого на конец периода означает стоимость незавершенного производства), тыс.руб.	498 317	372 502	149 361
Активы. Баланс (валюта баланса), тыс.руб.	1 277 350	1 412 146	1 231 255
Доля запасов в валюте баланса, %	59,7	48,0	35,8
в том числе доля незавершенного (основного) производства в валюте баланса, %	39,0	26,4	12,1
Прирост запасов по сравнению предшествующим годом, %	12,5	53,6	x

Мы не участвовали в инвентаризации материально-производственных запасов ОРГАНИЗАЦИИ, а провели альтернативные аудиторские процедуры, в том числе путем инспектирования документации и проведения выборочных расчетов в целях получения доказательств о наличии существенного объема запасов.

Согласно показателей отчета о финансовых результатах, в 2019 году существенно увеличилась выручка ОРГАНИЗАЦИИ от реализации собственной продукции и услуг:

Наименование показателя	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Выручка, тыс.руб.	1 242 486	908 418
Прирост выручки по сравнению предшествующим годом, %	36,8	x

Мы не проводили маркетинговые исследования, поскольку это не является предметом аудита. Следовательно, не можем оценить какой объем запасов в части незавершенного производства по состоянию на 31.12.2019г. будет востребован при выпуске и отгрузке продукции покупателям ОРГАНИЗАЦИИ в будущем.

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 ОРГАНИЗАЦИИ 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.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство ОРГАНИЗАЦИИ несет ответственность за прочую информацию, связанную с хозяйственной деятельностью ОРГАНИЗАЦИИ.

Мы не аудировали прочую информацию, связанную с деятельностью ОРГАНИЗАЦИИ.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода в какой-либо форме в отношении прочей информации.

Ответственность руководства ОРГАНИЗАЦИИ за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ОРГАНИЗАЦИИ 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 ОРГАНИЗАЦИЮ, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются

существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

2) 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 ОРГАНИЗАЦИИ;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ОРГАНИЗАЦИИ;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством ОРГАНИЗАЦИИ 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 ОРГАНИЗАЦИИ продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ОРГАНИЗАЦИЯ утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством ОРГАНИЗАЦИИ, 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.

Мы также предоставляем руководству ОРГАНИЗАЦИИ заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали руководство обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства ОРГАНИЗАЦИИ, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и,

следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Р.М. Гуренко



квалификационный аттестат аудитора № 043532 от 28.03.2002г., член СРО ААС, ОРНЗ 21706018108

Аудиторская организация:

ООО «СИБИРСКАЯ ЮРИДИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-АУДИТ»,

ОГРН 1165476182596,

630111, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Кропоткина, дом 118, квартира 449,

член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРН 11606076393

Генеральный директор

А.С. Левенсон

квалификационный аттестат аудитора № К002952 от 25.11.1999 г., член СРО ААС, ОРНЗ 21706018121

31 марта 2020 года