

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ЗАО «Концерн «Термаль»
за 2020 год

29.03.2021

Акционерам Закрытого акционерного
общества «Концерн «Термаль»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Концерн «Термаль» (ЗАО «Концерн «Термаль»), 603107, г. Н.Новгород, пр-кт Гагарина, д.178, ОГРН №1025203560854, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Концерн «Термаль» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 и членов Совета директоров 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.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских

доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров, 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



Лаптева Е.Л.

Сведения об аудиторе:

ООО Бухгалтерско-аудиторская фирма «Ориент», ОГРН 1025203571282;
Место нахождения: 603137 г. Нижний Новгород, ул. Маршала Голованова д.37 «А», к. 23 «А».
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», регистрационный № 10306011767 от 30.12.2009.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Организация Закрытое Акционерное Общество "Концерн Термаль"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности производство, оптовая торговля

Организационно-правовая форма/форма собственности

закрытое акционерное общество/ частная

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) тыс.руб.

Местонахождение (адрес) 603107, г.Нижний Новгород, проспект Гагарина, 178

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2020
36737437		
5261017382		
27.51		
67	16	
384 (385)		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА

НЕТ

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

индивидуального аудитора ООО БАФ Ориент

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/


ОГРНИП


5261025778
1025203571282

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u>	На 31 декабря	На 31 декабря
			<u>20 20</u> г. ³	<u>20 19</u> г. ⁴	<u>20 18</u> г. ⁵
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	0	0	0
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
1.1.	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
2	Основные средства	1150	122876	140180	101914
2.1.	в том числе:				
2.1.	Здания	1151	33036	41258	50562
2.1.	Сооружения	1152	12556	16019	20439
2.1.	Машины и оборудование	1153	51080	61237	15176
2.1.	Транспортные средства	1154	16230	12008	7414
2.1.	Земельные участки	1155	6921	6921	6921
2.1.	Прочие	1156	1530	1311	1402
2.2.	Незавершенное строительство	1157	1523	1426	
	Оборудование к установке	1158	0	0	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
3.1.	Финансовые вложения	1170	37974	67974	67974
	в том числе:				
	Вложения в уставный капитал	1171	37974	37974	37974
	Вексели полученные	1172	0	30000	30000
	Отложенные налоговые активы	1180	914	2736	1928
	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
	Итого по разделу I	1100	161764	210890	171816
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	178911	173823	148829
	в том числе:				
	Сырье и материалы	1211	54197	54192	52938
	Затраты в незавершенном производстве	1212	32475	28169	35343
	Готовая продукция	1213	90235	89549	58669
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	550	331	411
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	45465	43304	43851
	в том числе:				
	Покупатели и заказчики	1231	29533	32254	34133
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	1232	15306	10158	8694
	Налоги и страховые взносы	1233	165	503	513
	Расчеты по уступке права требования долга	1234	0	0	0
	Проценты по займам выданным	1235	3	0	198
	Прочие	1236	458	389	313
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5106	85	10086
	в том числе:				
	Краткосрочные займы выданные	1241	106	85	10086
	Краткосрочные вексели полученные	1242	5000	0	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42356	44205	53943
	Прочие оборотные активы	1260	0	0	0
	Итого по разделу II	1200	272388	261748	257120
	БАЛАНС	1600	434152	472638	428936

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	3	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 20 г. ³	20 19 г. ⁴	20 18 г. ⁵
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	47	47	47
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0) ⁷	0) ⁷	0) ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11406	11406	11406
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	87375	82205	76708
	в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 2020г.	1371	8666	0	0
	в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 2019г.	1371	6998	6998	0
	в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 2018г.	1373	3318	3318	3318
	Итого по разделу III	1300	98830	93660	88163
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1410	94732	147218	96064
	в том числе: Долгосрочные кредиты	1411	93433	144945	94898
	Долгосрочные займы	1412	1000	1950	1000
	Проценты по долгосрочным обязательствам	1413	299	323	166
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8892	10404	8411
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	в том числе: Лизинговые обязательства	1451	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	103624	157622	104475
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1510	58236	18984	28947
	в том числе: Краткосрочные кредиты	1511	39562	0	1431
	Краткосрочные займы	1512	18250	15900	23286
	Проценты по краткосрочным обязательствам	1513	424	3084	4230
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	154052	192297	201231
	в том числе: Поставщики и подрядчики	1521	18918	37684	29057
	Авансы полученные от покупателей	1522	103937	114905	136083
	Лизинговые обязательства	1523	2328	1985	2415
	Задолженность перед персоналом	1524	6012	6023	5404
	Налоги и страховые взносы	1525	22779	31619	28136
	Прочие	1526	78	81	136
	Доходы будущих периодов	1530			0
7	Оценочные обязательства	1540	19410	10075	6120
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	231698	221356	236298
	БАЛАНС	1700	434152	472638	428936

Руководитель  Буланов В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 

Пурихова И.Г.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 10 " марта 20 21 г.

Примечания

- Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
- 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.
- Указывается отчетная дата отчетного периода.
- Указывается предыдущий год.
- Указывается год, предшествующий предыдущему.
- Некоммерческая организация именуется 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).
- Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

5

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 20 _____ г.

Организация Закрытое Акционерное Общество "Концерн Термаль" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности производство, оптовая торговля по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКФС _____
закрытое акционерное общество / частная по ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
36737437		
5261017382		
27.51		
67	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 20 _____ г. ³	20 19 _____ г. ⁴
	Выручка⁵	2110	484785	487065
	Производство	2111	376130	384986
	Оптовая торговля	2112	10806	12604
	Услуги аренды	2113	37162	36629
	Энергетические услуги	2114	47271	45104
	Прочие услуги	2115	13416	7742
6	Себестоимость продаж	2120	(351352)	(360497)
	Производство	2121	(296294)	(297237)
	Оптовая торговля	2122	(7973)	(9029)
	Услуги аренды	2123	(9991)	(17787)
	Энергетические услуги	2124	(37094)	(35716)
	Прочие услуги	2125	(0)	(728)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	133433	126568
6	Коммерческие расходы	2210	(2016)	(2034)
6	Управленческие расходы	2220	(100071)	(92268)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	31346	32266
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	6	2209
	Проценты к уплате	2330	(17420)	(16418)
	Прочие доходы	2340	3521	4570
	в том числе: Доходы от реализации МПЗ	2341	682	924
	Списание кредиторск. задолжен. по сроку	2342	29	200
	Прочие расходы	2350	(5073)	(10608)
	в том числе: Учетная стоимость реализ. МПЗ	2351	(433)	(572)
	Списание дебиторск. задолжен. по сроку	2352	(339)	(205)
	Резервы по сомнительным долгам	2353	(-31)	(5250)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12380	12019
	Налог на прибыль	2410	(3089)	(3902)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2420	(2779)	(2718)
	отложенный налог на прибыль	2430	(310)	(1184)
	Прочее	2440	-625	-1119
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8666	6998

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 ____ г. ³	За _____ год 20 ____ г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	8666	6998
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	91	74
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель Буланов В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Пурихова И.Г.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 09 " 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.