



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

2020 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
Акционерного общества «Омсктрансстрой»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерное общество «Омсктрансстрой» (Сокращенное наименование: АО «Омсктрансстрой», ОГРН: 1025500971660 Адрес местонахождения: 644046, г. Омск, ул. Пушкина, д. 130, офис 24), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 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 за 2019 г. и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерное общество «Омсктрансстрой» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. В состав строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» Бухгалтерского баланса включена сумма прироста стоимости внеоборотных активов, выявленного по результатам их переоценки в размере 2 697 тыс. руб. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении указанной величины, поскольку у ОАО «Омсктрансстрой» отсутствуют первичные учетные документы, подтверждающие правомерность отражения указанной суммы в составе показателя строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов». Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя.

2. По состоянию на 31.12.2018 года по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса учитывается задолженность перед ООО «Спецкомплект» в размере 18 892 тыс.руб., Указанный кредитор ликвидирован 10.08.2018 года. В связи с вышеизложенным, величина строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса завышена на 18 892 тыс.руб., а величины строк 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 год, 2340 «Прочие доходы» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах за 2018 год занижены на соответствующую сумму, также соответствующе искажены связанные с ними показатели отчетности.

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 доста-

точными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности АО «Омсктрансстрой» за 2018 год, за кончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил мнение с оговоркой в отношении данной отчетности 13.12.2019 год.

Основанием для выражения мнения с оговоркой послужили следующие обстоятельства:

В состав строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов» Бухгалтерского баланса включена сумма прироста стоимости внеоборотных активов, выявленного по результатам их переоценки в размере 2 697 тыс.руб. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении указанной величины, поскольку у ОАО «Омсктрансстрой» отсутствуют первичные учетные документы, подтверждающие правомерность отражения указанной суммы в составе показателя строки 1340 «Переоценка внеоборотных активов». Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя.

По состоянию на 31.12.2018 года по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса учитывается задолженность перед ООО «Спецкомплект» в размере 18 892 тыс.руб., Указанный кредитор ликвидирован 10.08.2018 года. В связи с вышеизложенным, величина строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса завышена на 18 892 тыс.руб., а величины строк 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 год, 2340 «Прочие доходы» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах за 2018 год занижены на соответствующую сумму, также соответствующе искажены связанные с ними показатели отчетности.

Данные вопросы не были решены и надлежащим образом отражены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лиц.

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 за корпоративное 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



Петровская Яна Викторовна

Сведения об аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Профи»,
ОГРН 1025500743730,
644121, г. Омск, ул.Труда, дом 11, кв. 118
Является членом саморегулируемой организацией аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ: 11806059767.

Дата аудиторского заключения:
«17» августа 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5504008840		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКOPФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес):					
644046, Омская обл, Омск г, Пушкина ул, д. № 130, оф. 24					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО "Аудиторская фирма "Профи"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5502039360		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП			

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	37 625	37 099	35 416
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 057	2 238	2 702
	Отложенные налоговые активы	1180	196	1	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	40 878	39 335	38 118
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 286	2 151	2 390
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	159	161	15
	Дебиторская задолженность	1230	7 370	5 598	2 660
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	85	85
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	106	6	229
	Прочие оборотные активы	1260	56	16 368	16 338
	Итого по разделу II	1200	9 978	24 368	21 717
	БАЛАНС	1600	50 854	63 703	59 835

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	26	26	26
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 697	2 697	2 697
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	62	2 351	4 556
	Итого по разделу III	1300	2 786	5 074	7 279
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	77	166	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	77	166	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	119	-
	Кредиторская задолженность	1520	45 436	56 573	51 489
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 555	1 772	1 066
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	47 991	58 463	52 555
	БАЛАНС	1700	50 854	63 703	59 835

Руководитель



Камалов Рашит Шаропович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Елена Мареева Е.Н.

10 августа 2020

Отчет о финансовых результатах
за Январь-Декабрь 20 19 г.

Организация ОАО Омсктрансстрой

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

Смешанная российская
собственность долей собственности
субъектов РФ

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество

по ОКПОФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
01377971		
5504008840		
68.20.2		
47	42	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> <u>20 19</u> г. ³	За <u>Январь-Декабрь</u> <u>20 18</u> г. ¹
	Выручка ³	2110	39 214	30 620
	Себестоимость продаж	2120	(36 238)	(29 564)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2976	1 056
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(9 618)	(8 723)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 642)	(7 687)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	36 726	12 809
	Прочие расходы	2350	(32 442)	(7 184)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 358)	(2 042)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(217)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	188	(790)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	89	(166)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	195	1
	Прочее	2460	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 075)	(2 424)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 20 19 г. ³	За Январь-Декабрь 20 18 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 ⁵	2500	(2 075)	(2 424)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Камалов Рашит Шарипович

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 10 " августа 20 20 г.

Главный бухгалтер Елена Николаевна Е.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710004
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	31 12 2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная собственность	5504008840
Непубличные акционерные общества		12267 16
Единица измерения: в тыс. рублей		384

Дата (число, месяц, год) 31 12 2019
 Форма по ОКУД 0710004
 по ОКПО 5504008840
 ИНН 5504008840
 по ОКВЭД 2 68.20.2
 по ОКФС / ОКФС 12267 16
 по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого								
								3100	3210	3211	3212	3213	3214	3215	3216
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	26			2 697		7 383								
Увеличение капитала - всего:	3210														
в том числе:															
чистая прибыль	3211	X	X	X											
переценка имущества	3212	X	X												
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X													
дополнительный выпуск акций	3214														
увеличение номинальной стоимости акций	3215														
реорганизация юридического лица	3216														
Уменьшение капитала - всего:	3220					(2 424)	(2 424)								
в том числе:															
убыток	3221	X	X	X		(2 424)	(2 424)								
переценка имущества	3222	X	X												
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X													
уменьшение номинальной стоимости акций	3224														
уменьшение количества акций	3225														
реорганизация юридического лица	3226														
дивиденды	3227	X	X	X											

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	26	-	2 697	-	2 351	5 074
Увеличение капитала - всего	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 071)	(2 071)
в том числе							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(2 071)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	(2 071)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акции	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	26	-	2 697	-	62	2 785

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		
		На 31 декабря 2017 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	Клр.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	2 786	5 074	7 279


 Руководитель Камалов Рашид Шаропович
 (расшифровка подписи)

Техабий Сулаймуров Шарипов С.Н.

10 августа 2020 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Организация	Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5504008840		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	35 813	17 440
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34 338	17 145
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 475	295
Платежи - всего	4120	(35 467)	(17 534)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 229)	(5 585)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 981)	(11 065)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5)	-
налога на прибыль организаций	4124	(50)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(8 202)	(884)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	346	(94)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	126
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	-	126
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(300)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(300)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(174)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	20	45
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	20	45
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	(266)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(266)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(246)	45
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	100	(223)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6	229
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	106	6
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Камалов Рашит Шаропович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Иванов И. В. бухгалтер ООО "Спартак" - Шарасова С. Н.

10 августа 2020 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация **Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды:

0710003

2019 12 31

5504008840

68.20.2

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Камалов Рашит Шаропович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Старина Тарасова Е.Н.

10 августа 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	37 625	37 099	35 418
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 057	2 236	2 702
Отложенные налоговые активы	1180	195	1	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 286	2 151	2 390
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	159	161	15
Дебиторская задолженность*	1230	7 370	5 596	2 660
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	85	85
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	106	6	229
Прочие оборотные активы	1260	55	16 368	16 338
ИТОГО активы	-	50 854	63 703	59 835
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	77	166	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	119	-
Кредиторская задолженность	1520	45 436	56 573	51 489
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 555	1 772	1 066
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	48 068	58 629	52 555
Стоимость чистых активов	-	2 786	5 074	7 279

* за исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснений в бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года	Выбыло	Убыток от обесценения	Переоценка	На конец периода	первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы, с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода:	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неформализованные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Уменьшения за период		На конец периода
				затраты за период	считано затрат как не достигших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-

Руководитель  Камалов Гашит Шаралович
(расшифровка подписи)

 Таширова Гулнара
10 августа 2020 г.

 Шарипов С.Н.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Пересечена	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	111 397	(79 046)	1 934	(6 510)	5 026	735	106 938	(73 752)
в том числе:	5210	за 2018г.	111 945	(79 548)	881	(1 429)	1 062	(834)	111 397	(79 046)
Земельные участки	5201	за 2018г.	20 536	-	-	-	-	-	20 536	-
	5211	за 2018г.	26 767	-	-	-	-	-	26 767	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	4 893	(3 391)	-	(654)	172	(245)	4 239	(3 438)
	5212	за 2018г.	4 892	(3 720)	881	(880)	513	(185)	4 893	(3 391)
Здания	5203	за 2019г.	66 263	(62 216)	1 934	(5 681)	5 681	(476)	62 041	(57 039)
	5213	за 2018г.	66 804	(62 365)	-	(642)	542	(373)	66 263	(62 216)
Сооружения	5204	за 2019г.	12 118	(12 102)	591	(174)	174	(12)	12 535	(11 941)
	5214	за 2018г.	12 124	(12 106)	-	(6)	6	(3)	12 118	(12 102)
Транспортные средства	5205	за 2019г.	1 336	(1 336)	-	(1)	1	-	1 335	(1 335)
	5215	за 2018г.	1 338	(1 338)	-	(2)	2	-	1 336	(1 336)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Не завершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные работы по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	5240	за 2018г.	4 747	264	-	(591)	4 440
	5250	за 2018г.	3 018	2 610	-	(881)	4 747
в том числе:	5241	за 2019г.	173	-	-	-	173
	5251	за 2018г.	173	-	-	-	173
Временный склад цемента Питера С15 S=725,3 20лет РККА	5242	за 2019г.	24	-	-	-	24
	5252	за 2018г.	24	-	-	-	24
Гараж УРБУ, S 2312,6, эт1, 20 лет РККА, ЛИТЕРА Г18 (нов)	5243	за 2019г.	504	-	-	-	504
	5253	за 2018г.	504	-	-	-	504
Дом КДМ, нежилое, S 440,3, Питера Г, этаж 1, 20 лет РККА	5244	за 2019г.	216	-	-	-	216
	5254	за 2018г.	216	-	-	-	216
Контора ЛИТЕРА АБ, свая 080944, S 635,9 + S 1031,6, эт2, 3 Разъезд 41	5245	за 2019г.	573	-	-	-	573
	5255	за 2018г.	-	573	-	-	573
Склад пожарный, Питера С21, S517,6, 20 лет РККА	5246	за 2019г.	302	-	-	-	302
	5256	за 2018г.	302	-	-	-	302
Склад РМХ, S 1776,9, ЛИТЕРА С14, эт1, 20 лет РККА (нов)	5247	за 2019г.	1 759	-	-	-	1 759
	5257	за 2018г.	1 759	-	-	-	1 759
Эстакада для хранения стеблей, ЛИТЕРА С22, С, 23, эт1, S 13,8 (нов)	5248	за 2019г.	41	-	-	-	41
	5258	за 2018г.	41	-	-	-	41
Здание камеры твердения (Литера К) помещений	5249	за 2019г.	183	-	-	-	183
	5259	за 2018г.	-	183	-	-	183
Пожарная емкость		за 2019г.	245	-	-	-	245
		за 2018г.	-	245	-	-	245
Сторожка 5,5*2,2 высота 2,5		за 2019г.	43	-	-	-	43
		за 2018г.	-	43	-	-	43
система водоснабжения		за 2019г.	64	35	-	-	99
		за 2018г.	-	64	-	-	64
Канализационная система		за 2019г.	591	-	-	591	591
		за 2018г.	-	591	-	-	591
Система видеонаблюдения на УМит		за 2019г.	30	269	-	-	279
		за 2018г.	-	30	-	-	30
Выборформа кольцо колодезное КС 10,9		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	59	-	59	59
Выборформа кольцо колодезное КС 15,9		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	49	-	49	49
металлоформа Плита перекрытия колодца ПП-10		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	12	-	12	12

	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.
Платформы колода-колодные КС 20.0	-	-	37	-
Металлоформа плита перекрытия колоды ПП-16	-	-	69	-
Металлоформа плита перекрытия колоды ПП-20	-	-	31	-
Металлоформа Перемычка 2 ПБ-60 (1ф 10изд)	-	-	18	-
Металлоформа Перемычка 3 ПБ-21 (1ф на 10изд)	-	-	127	-
Металлоформа Перемычка 3 ПБ-18 (1ф на 20изд)	-	-	55	-
Металлоформа Перемычка 5 ПБ-30 (1ф на Б изд)	-	-	75	-
Станок точечной сварки МТ 1210	-	-	288	-
			51	51

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  **Шарипов Рашит Шарипович**
(подпись)
(расшифровка подписи)

 **Екатерина Мурасова Е.А.**
(подпись)
 10 августа 2020 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		накисленные проценты (включая доведенную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2019г. за 2018г.	2 236 2 702	- -	- -	- -	- -	821 (467)	3 057 2 236	- -	- -	
в том числе:												
Акции (доли) других предприятий	5302 5312	за 2019г. за 2018г.	2 236 2 702	- -	- -	- -	- -	821 (467)	3 057 2 236	- -	- -	
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2019г. за 2018г.	85 85	- -	- -	85 85	- -	- -	85 85	- -	- -	
в том числе:												
Займы	5306 5316	за 2019г. за 2018г.	85 85	- -	- -	85 85	- -	- -	85 85	- -	- -	
Финансовый вложений - всего	5300 5310	за 2019г. за 2018г.	2 321 2 787	- -	- -	85 85	- -	821 (467)	3 057 2 321	- -	- -	

3.2. Итого использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Синансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Итого использование финансовых вложений:	5328	-	-	-


 Руководитель Камалов Рашит Шаратович
 (подпись) (расшифровка подписи)

 Сабина Сураймова С.Н.
 10 августа 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости
			сумма	единица измерения	стоимость	сумма	единица измерения	стоимость		
Запасы - всего	5400 5420	за 2019г. за 2018г.	2 151 2 390	- -	37 404 30 296	(37 270) (30 353)	- -	X X	2 285 2 151	- -
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2019г. за 2018г.	1 912 2 389	- -	1 459 2 958	(1 559) (3 435)	- -	- -	1 872 1 912	- -
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2019г. за 2018г.	240 -	- -	2 820 1 849	(2 645) (1 610)	- -	- -	414 240	- -
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	33 085 25 487	(33 085) (25 487)	- -	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407 5427	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5408 5428	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-
в том числе:			
Запасы, исходящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-
в том числе	5445	-	-
	5446	-	-

Руководитель:  Камалов Рашид Шаропович
 (подпись)
 (подпись)
 Ташбаева Бугаевна Шариповна
 10 августа 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода											
			На начало года			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат					восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	12 634	(7 052)	2 920	(5 249)	-	(795)	-	392	1 394	-	-	-	-	-	-	-	12 082	(4 712)
	5530	за 2018 г.	8 494	(5 834)	4 898	(758)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 634	(7 052)
в том числе:	5511	за 2019 г.	10 395	(7 052)	2 566	(3 112)	-	(795)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 839	(423)
	5531	за 2018 г.	7 060	(5 834)	3 919	(584)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 395	(7 052)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019 г.	838	-	-	(835)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5532	за 2018 г.	781	-	129	(72)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	838	-
Авансы выданные	5513	за 2019 г.	1 401	-	354	(1 302)	-	-	-	-	1 787	-	-	-	-	-	-	-	2 239	-
	5533	за 2018 г.	653	-	850	(102)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 401	-
Прочая	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2019 г.	12 634	(7 052)	2 920	(5 249)	-	(795)	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	12 082	(423)
	5520	за 2018 г.	8 494	(5 834)	4 898	(758)	-	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	12 634	(7 052)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				Остаток на начало года
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	
Всего			14.01.2018	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
в том числе			учтенного договора	выпавшая стоимость	учтенного договора	уменьшилось по условиям договора	балансовая стоимость
расчеты с поставщиками и заказчиками	5540	за 2019г	5 911	-	7 552	-	5 834
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	за 2018г	-	-	-	-	-
прочие	5542	за 2019г	-	-	-	-	-
	5543	за 2018г	-	-	-	-	-
	5544	за 2018г	-	-	-	-	-

6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				Остаток на начало года	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе	5571	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	5554	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018г	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г	13 646	1 091	(28 512)	55 895	-	-	1 394	44 837	
в том числе	5580	за 2018г	11 797	3 904	(10 265)	51 489	-	-	302	56 895	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г	10 145	-	(23 657)	27 938	-	-	-	13 624	
	5581	за 2018г	4 092	15	(9 152)	32 384	-	-	-	27 336	
авансы полученные	5562	за 2019г	16	-	(4 16)	991	-	-	-	432	
	5582	за 2018г	122	-	(89)	1 122	-	-	-	991	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г	2 696	290	(2 846)	11 544	-	-	1 394	13 433	
	5583	за 2018г	4 785	433	(1 031)	7 356	-	-	-	11 544	
кредиты	5564	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г	142	10	(271)	119	-	-	-	-	
	5585	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	5566	за 2019г	445	792	(1 323)	16 902	-	-	-	16 937	
	5586	за 2018г	1 542	3 455	(23)	11 627	-	-	-	16 602	
	5567	за 2019г	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2018г	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2019г	13 646	1 091	(28 512)	55 895	-	-	-	44 837	
	5570	за 2018г	11 797	3 904	(10 265)	51 489	-	-	-	56 895	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Числ.	На 31 декабря 2019 г.	Числ.	На 31 декабря 2018 г.
Итого	8593	18 892	18 892	18 892
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	8591	18 892	18 892	18 892
расчеты с покупателями и заказчиками	5593	-	-	-
прочая задолженность	954	-	-	-


 Рухович Р.А. (подпись)
 Руководитель филиала
 «Торговый дом «Спасск» (филиал)
 10 августа 2019 г.


 Шарпов С.А.
 Руководитель филиала
 «Торговый дом «Спасск» (филиал)
 10 августа 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Уменьшения показателя	Код	за 2019г	за 2018г
Материальные затраты	5610	836	1 669
Расходы на оплату труда	5620	12 647	12 035
Отчисления на социальные нужды	5630	3 680	3 667
Амортизация	5640	620	3 105
Прочие затраты	5650	27 864	17 811
Итого по элементам	5655	45 855	38 287
Фактическая себестоимость проданных товаров			
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45 855	38 287

* - Для организации, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель (подпись)  Камалов Рашит Шаропович
 (подпись)  Светлана Тарасова С.Н.
 10 августа 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Привнесено	Потрачено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	1 772	1 680	(696)	-	2 556
в том числе						
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2019 г.	5701	1 772	1 660	(686)	-	2 556
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2018 г.	5702	0 000	1 675	(670)	-	1 772


 Руководитель (подпись) Камалов Рашит Шарипович (расшифровка подписи)
 Таабий Буцаймур Шарипов С.Н.
 10 августа 2019 г.

8. Обслуживания обязательств

Наименование показателя	год	по 31 декабря 2016 г.	по 31 декабря 2017 г.
Полученные взносы в том числе	5800	-	-
Выданные - всего	5800	-	-
в том числе	5810	-	-
	5811	-	-


 Руководитель (подпись)
 Камалов Рашит Шаропович (расшифровка подписи)


 Главный бухгалтер (подпись)
 Ташкхан Султанмурат

10 августа 2017 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2019г.	5910	-	-	-	-
за 2018г.	5920	-	-	-	-
за 2019г.	5911	-	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-	-


 Руководитель (подпись) Камалов Рашит Шаратович
 (расшифровка подписи)
 Тасвилов Бухасметов Ботиров Тимурович
 10 августа 2020

Тимурович Тимурович

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчёту о финансовых результатах
АО «Омсктрансстрой» за 2019 год**

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Омсктрансстрой».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Омсктрансстрой».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес: 644046, Российская Федерация, г. Омск, ул. Пушкина, д. 130, офис 24.

Почтовый адрес: 644046, Российская Федерация, г. Омск, ул. Пушкина, д. 130, офис 24.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
644046, Российская Федерация, г. Омск, ул. Пушкина, д. 130, офис 24.

Телефон: (3812) 31-16-77; 31-57-46; 31-46-70;
Электронный адрес: omsktransstr@bk.ru

Сведения об образовании юридического лица:

Акционерное общество «Омсктрансстрой» создано путем преобразования Государственного предприятия «Государственный Омский специализированный трест транспортного строительства (трест «Омсктрансстрой») в акционерное общество открытого типа «Омсктрансстрой» на основании Указа Президента РФ от 01.07.1992 г. № 712 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» и согласно Постановления Совета Министров Правительства РФ от 27.05.93 г. № 500 «о реализации в транспортном строительстве промышленной политики при приватизации государственных предприятий».

Зарегистрировано Городской регистрационной палатой Департамента недвижимости Администрации г.Омска 14 января 1994 года, основной государственный регистрационный номер 1025500971660, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия ОРП 94 № 38603010

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **5504008840**

Код причины постановки на учет (КПП): **550401001**

Правовое положение АО «Омсктрансстрой», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «Омсктрансстрой» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Омсктрансстрой» сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал АО «Омсктрансстрой» (далее – Общество) составляет 26 447 (Двадцать шесть тысяч четыреста сорок семь) рублей 00 коп.

Обществом размещены путем закрытой и открытой подписки бездокументарные акции в количестве 26 447 (Двадцать шесть тысяч четыреста сорок семь) штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая., из них 19 835 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая и привилегированных акций типа А 6612 штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Структура уставного капитала на 31.12.2019 г.

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале,%
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	26 447	6 612	19 835	100
в том числе лица, владеющие более 5% акций в Уставном капитале:					

Гросу Татьяна Ивановна (бенефициар)	шт.	5 289	1 754	3 535	19,998488%
Себелева Ирина Викторовна (бенефициар)	шт.	5 265	173	5 092	19,907740%
Шалунов Алексей Павлович (бенефициар)	шт.	3 875	556	3319	14,651945%
Итого по физическим лицам:	шт.	14 429	2 483	11 946	54,558173%
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (бенефициар)	шт.	6 744	0	6 744	25,500057%
Итого по юридическим лицам:	шт.	6 744	0	6 744	25,500057%

Согласно Постановления Куйбышевского районного суда г.Омска от 25.05.2017 г. по делу № 316-271/2017 наложен арест на акции АО «Омсктрансстрой»:

- 1 обыкновенной акции, принадлежащей Себелеву В.И.; Себелевой И.В. - 5 092 обыкновенных акций, 173 привилегированных акций; Гросу Т.И. - 3 535 обыкновенных акций, 1 754 привилегированных акций; Шалунову П.В. - 1 обыкновенная, 1 привилегированная акция; Шалунову А.П. - 3 319 обыкновенных, 556 привилегированных акций.

17 июля 2017 г. Омский областной суд вынес апелляционное постановление по делу 22-К-2245/2017 - оставить без изменения решение первой инстанции об аресте акций АО «Омсктрансстрой».

27.02.2020 г. Куйбышевским районным судом г.Омска вынесен обвинительным приговор Себелеву В.И., согласно которого акции передать в бюджет государства. Апелляционной инстанцией 29.06.2020 г. судебный акт оставлен без изменения. Арест акций продлится до момента погашения ущерба АО «Омсктрансстрой» Себелевым В.И.

Информация о величине базовой прибыли (убытка), приходящейся на одну акцию

Расчет базовой прибыли (убытка), приходящейся на одну акцию:

Показатель	2019 г.	2018 год
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс.рублей	-2075	-2424
Средневзвешенное количество акций в обращении в течение отчетного года, акций шт., в том числе:	26447	26447
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций шт.	19835	19835
Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении в течение отчетного года (приравненные к обыкновенным в связи с не выплатой дивидендов), акций шт.	6612	6612
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс.рублей	-0,08	-0,092

Данные о ценных бумагах

В отчетном периоде - за 2019 год решения на общем собрании акционеров АО «Омсктрансстрой» об

увеличении уставного капитала Общества не принимались, дополнительная эмиссия ценных бумаг не производилась.

Сведения о регистраторе

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляет Омский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС», расположенный по адресу: Россия, г. Москва, ул. Новорогожская, д. 32, стр. 1. Тел. (495)974-83-50. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 года выдана: ФКЦБ России без ограничения срока действия.

Деятельность Общества

АО «Омсктрансстрой» ведет деятельность на территории Российской Федерации.

В 2019 г. основным видом деятельности Общества была аренда и управление собственным недвижимым имуществом код 68.20.2

Сведения о численности работников

Среднесписочная (среднегодовая) численность работников АО «Омсктрансстрой» за 2019г. составила 44 человек (по состоянию на 31.12.2018 г. - 45 человек, по состоянию на 31.12.2017г. – 40 человек).

Органами управления АО «Омсктрансстрой» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с разделом 11 Устава АО «Омсктрансстрой» (редакция № 5), утверждена решением общего собрания акционеров, протокол № б/н от 02.07.2019 г. высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров, определены в разделе 11 Устава АО «Омсктрансстрой».

Компетенция совета директоров Общества определена разделом 12 Устава АО «Омсктрансстрой». Совет директоров Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством РФ.

В компетенцию совета директоров Общества входит решение общего руководства деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом и Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

Действующий состав совета директоров избран и утвержден на общем собрании акционеров от 27.06.2019 г.

Лица, входящие в состав органов управления АО «Омсктрансстрой» на 31.12.2019 года

Совет директоров АО «Омсктрансстрой»

№	Фамилия, имя, отчество	Должность в Совете директоров и должность в организации, которую он представляет
Председатель совета директоров АО «Омсктрансстрой»		
1	Усько Максим Петрович	И.о руководителя ТУ Росимущества в Омской области
Члены Совета директоров		
2	Крисько Андрей Дмитриевич	Главный энергетик АО «Омсктрансстрой»
3	Рыбаков Геннадий Иванович	Инженер по грузоперевозкам АО «Омсктрансстрой»
4	Фролова Галина Владимировна	Начальник отдела правового обеспечения ТУ Росимущества в Омской области
5	Крисько Олег Дмитриевич	Заместитель генерального директора АО «Омсктрансстрой»
6	Стельмаченок Эрнест Антонович	Специалист-эксперт госслужбы организационного и правового обеспечения ТУ Росимущества в Омской области
7	Кудряшов Константин Александрович	Представитель Российской Федерации в Совете директоров

В соответствии с п. 13.1 Устава Общества генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями общего собрания акционеров и совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством РФ, Уставом и решениями совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции генерального директора, определены разделом 13 Устава АО «Омсктрансстрой». Генеральный директор Общества избирается сроком на 3 года.

Камалов Рашит Шаропович избран генеральным директором Общества решением внеочередного общего собрания акционеров АО «Омсктрансстрой» от 21.10.2016 г. В соответствии с этим решением досрочно прекращены полномочия генерального директора Плешкова Генналия Алексеевича. Решением Совета директоров от 22.08.2019 г. полномочия генерального директора Камалова Рашита Шароповича продлены с 01.09.2019 г. в соответствии с Уставом Общества до 01.09.2022 г.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия (ревизор) Общества. Порядок деятельности ревизионной комиссии (ревизора) Общества регулируется Положением о ревизионной комиссии (ревизоре), утверждаемым общим собранием акционеров АО «Омсктрансстрой», Уставом Общества, а также иными нормативными правовыми актами РФ.

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества ревизионная комиссия (ревизор):

- по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:
- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетных и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения, установленных правовыми актами РФ порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Вопросы, относящиеся к компетенции ревизионной комиссии (ревизора) Общества, определены в разделе 14 Устава (редакция № 5) АО «Омсктрансстрой».

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Профи»;

Государственный регистрационный номер: 1025500743730.

Место нахождения: 644046, Омская обл., г. Омск, ул. Братская, д. 19/2, офис 8п..

ООО «Аудиторская фирма «Профи» является членом саморегулируемой организации аудиторов .

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету акционерного общества «Омсктрансстрой» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества , разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции акционерного общества «Омсктрансстрой» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность АО «Омсктрансстрой» составляется в порядке, предусмотренном Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным активам, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые как в основной, так и вспомогательной деятельности для управленческих нужд АО «Омсктрансстрой» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные основные средства Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40,0 тыс.руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40,0 тыс. рублей за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Незавершенные капитальные вложения

Учет капитальных вложений по строительству объектов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденному МФ РФ от 30.12.1993г. за № 160 .

Учет долгосрочных инвестиций ведется по фактическим расходам:

в целом по строительству и по отдельным объектам (зданию, сооружению и др.), входящим в него.

В бухгалтерском учете затраты по строительству объектов группируются по технологической структуре расходов, определяемой сметной документацией.

При строительстве объектов учет затрат ведется нарастающим итогом с начала строительства, в разрезе отчетных периодов до ввода объектов в действие или полного производства соответствующих работ и услуг.

Стоимость незавершенных капитальных вложений составляет:

- по состоянию на 31.12.2019г. - **4 440** тыс. рублей.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и

движением, выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40,0 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по цене приобретения.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ОАО «Омсктрансстрой» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. На 31.12.2018 величина составила 64 тыс. руб.

Уставный, добавочный и резервный капиталы (фонды)

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2019 года отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, в размере 26 тыс. рублей.

Добавочный капитал на 31.12.2019 года — 2 697 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019 года нераспределенная прибыль Общества составила 62 тыс. рублей.

Займы

Задолженность по займам, относится к краткосрочным активам, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

В 2019 году в соответствии п. 1 ст. 172 НК РФ предъявлялись налоговые вычеты на основании счетов-фактур, выставленных продавцами при приобретении товаров (работ, услуг), имущественных прав, документов, подтверждающих фактическую уплату сумм налога на таможне или удержанных налоговыми агентами, либо на основании иных документов в случаях, прямо предусмотренных ст. 171 НК РФ по общей деятельности. Причем по общему правилу, закрепленному в абз. 2 п. 1 ст. 172 НК РФ, вычет применялся после принятия товаров (работ, услуг) к учету и при наличии соответствующих первичных документов.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль АО «Омсктрансстрой» использует метод начисления.

АО «Омсктрансстрой» в соответствии с п. 3 ПБУ 18/02, информация о постоянных и временных разниах формировалась в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов и сформированного регистра.

Согласно п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражаются развернуто.

В силу п. 22 ПБУ 18/02 величина текущего налога на прибыль на основе прибыли по данным бухгалтерского учета, скорректирована на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения на суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного

периода.

Признание доходов

Доходы АО «Омсктрансстрой» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ, услуг, арендных платежей признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованных услуг с выделением управленческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом Генерального директора АО «Омсктрансстрой». Приказ № 29 от 20.12.2019 г. на проведение годовой инвентаризации.

Чистые активы

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 года № 10н/03-6/пз. На 31.12.2019 г. составили 2 786 тыс. руб.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы:

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2019 году переоценка основных средств не проводилась. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2019 составила 37 625 тыс. руб.

Основные средства организации, всего, в т.ч.	37625
<i>Здания</i>	<i>8062</i>
<i>Сооружения</i>	<i>13</i>
<i>Машины и оборудование</i>	<i>801</i>
<i>Земельные участки</i>	<i>24309</i>
<i>Незавершенные капитальные вложения</i>	<i>4440</i>

17.07.2018 г. был заключен договор доверительного управления, согласно которого была передана часть недвижимого имущества на сумму 6 251 тыс.рублей. При составлении бухгалтерской отчетности данные, представленные доверительным управляющим, включены в показатели АО «Омсктрансстрой» путем суммирования аналогичных показателей.

Имущества АО «Омсктрансстрой», находящегося под арестом и запретом на совершение регистрационных действий на основании постановлений отделов Федеральной службы судебных приставов, на дату составления отчетности не имеется.:

Долгосрчные финансовые вложения (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1170 Баланса)

В 2017 в результате инвентаризации были выявлены акции кредитного учреждения. Оприходованы в 2017 г. по номинальной стоимости, на конец 2017 г. года стоимость акций учтена по рыночной цене — 2 702 руб. На конец 2018 г. рыночная цена акций составила 2 236 тыс. рублей., на конец 2019 г. - 3 057 тыс.руб., разница в стоимости акций отнесена на финансовый результат.

Займы долгосрочные

В 2019 году Общество не предоставляло займы другим организациям и физическим лицам.

Оборотные активы:

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса): всего — 2 286 тыс. руб., в том числе сырье и материалы на сумму 2 286 тыс.руб., инвентарь и хозяйственные принадлежности — 0 тыс.руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса).

Краткосрочная дебиторская задолженность на начало 2019 г. - 5 596 тыс.руб., на конец 2019 г. — 7 370 тыс.руб.

Дебиторская задолженность (стр.1230) в т.ч.:	7370
Расчеты с покупателями и заказчиками	4528
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	3
Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)	123
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2716

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения за отчетный период составили 85 тыс. рублей на начало периода, на конец 2019 г. - 0 тыс.рублей. (предоставленные займы). Списаны в связи с истечением срока исковой давности.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства и денежные эквиваленты за отчетный период составили 6 тыс. рублей на начало периода, на конец 2019 г. - 106 тыс.рублей.

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2018 г. (стр.1250)

Остаток денежных средств в кассе Общества — 14 тыс.руб, на расчетных счетах — 92 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2019 г. имеются денежные средства в размере 4 685-75 рублей, которые недоступны для использования в связи с приостановлением операций (арестом счета) судебным приставом-исполнителем. Общество имеет картотеку № 1 и картотеку № 2 очереди не исполненных в срок распоряжений к расчетному счету Но в связи с введение процедуры наблюдения (дата подачи заявления 09.12.2019 г., введение наблюдения с 04.02.2020 г.) картотека отозвана.

Прочие оборотные активы (Строка 1260 Баланса) включают в себя:

На начало отчетного периода

1. Расходы будущих периодов - 64 тыс. рублей. По статье расходы будущих периодов Обществом отражены расходы на программное обеспечение.
2. Недостачи и потери от порчи ценностей в сумме 16 304 тыс. рублей, выявленные в результате инвентаризации. Обществом подано заявление в правоохранительные органы для привлечения к ответственности виновных в недостаче лиц. По данному факту возбуждено уголовное дело.

На конец отчетного периода — 56 тыс.руб. - расходы будущих периодов (расходы на программное обеспечение).

Капитал и резервы:

Распределение прибыли

Распределение прибыли (убытка) 2018 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое состоялось 27 июня 2019 года, не утверждалось.

Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019г.

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2019г.	2137
Убыток за 2019 г.	-2075
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019г.	62

Долгосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1410 Баланса)

По состоянию на 31.12.2019г. задолженности по долгосрочным кредитам и займам у Общества не имеется.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Отложенных налоговых обязательств в 2017 году у Общества не имелось, на конец 2018 г. - 166 тыс.рублей, на конец 2019 г. - 77 тыс.руб..

Краткосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1510 Баланса)

Краткосрочных обязательств по заемным средствам по состоянию на 01.01.2019 г. - 119 тыс.рублей., на конец отчетного периода — не имеется.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества на начало 2019 года составила 56 573 тыс. рублей, на конец 2019 года – 45 436 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) в т.ч.:	45436
<i>Расчеты с поставщиками</i>	<i>15165</i>

Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	517
Расчеты по налогам и сборам	6582
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	6261
Расчеты с персоналом по оплате труда	2254
Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	14657

Расшифровка оценочных обязательств (стр. 1540 баланса).

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков сотрудников. Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков носят краткосрочный характер. На 01.01.2019 г. резерв на отпуск составил 1772 тыс. руб., начислено за отчетный период 1680 тыс. руб., израсходовано 897 тыс.руб., остаток на 31.12.2019 г — 2 555 тыс.руб., Данное обязательство будет использовано в 2020 г.

В свою очередь вышеуказанное оценочное обязательство является источником неопределенности оценочных значений на отчетную дату, и которое несет в себе существенный риск возникновения необходимости внесения корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного периода.

5. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от обычной деятельности общества признается и отражается на счете 90.01 «Выручка» методом начисления.

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), получена от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества.

Показатель	2019 г., тыс.руб.	2018 г., тыс.руб.
Выручка	39214	30620

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы отражены в отчете развернуто

Вид дохода/расхода	Сумма дохода, тыс.руб.	Сумма расхода, тыс.руб.
Доходы и расходы, связанные с ликвидацией/реализацией основных средств, ТМЦ	1760	1946
Доходы и расходы связанные с оприходованием/списанием ТМЦ		
Налоги и сборы	769	290
Курсовые разницы	821	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	19033	2072
Резерв по сомнительным долгам	1741	
Дивиденды	167	
Прочие	12345	28134

Текущий налог на прибыль, ПНО, изменения ОНО и ОНА за 2018 г. и 2017 г., отражены в отчете о финансовых результатах за 2019 г. по стр. 2410, 2421, 2430, 2450 соответственно.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства, полученные от продажи продукции, товаров, работ и услуг в 2019 году составили 34 338 тыс. рублей.

Прочие поступления в сумме 1475 тыс. рублей, отражены в строке 4119.

Средства, направленные на оплату труда работников АО «Омсктрансстрой» в отчетном году составили 10 981 тыс. рублей.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 16 229 тыс. рублей.

Прочие платежи – 8 257 тыс. рублей.

7. Информация по сегментам

17.07.2018 г. с ООО «Коммунальщик «Омсктрансстрой» заключен договор доверительного управления, согласно которого было передано в управление недвижимое имущество:

- нежилое здание (трансформаторный киоск), площадью 66,3 кв.м., кадастровый номер 55:36:000000:23192, расположенное по адресу: г. Омск, ул. Раздольная, д. 1;

- нежилое здание (контора), площадью 150,4 кв.м., кадастровый номер 55:36:040405:68, расположенное по адресу: г. Омск, ул. Раздольная, д. 1;

- земельный участок с кадастровым номером 55:36:000000:151518, площадью 44 420 +/- 74 кв.м., местоположение: установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (литера ЩЩ1). Почтовый адрес ориентира: Омская область, г. Омск, Центральный АО, ул. Раздольная, д. 1, категория земель: земли населенных пунктов, вид разрешенного использования: для размещения производственных и административных зданий, строений, сооружений промышленности, коммунального хозяйства, материально-технического, продовольственного снабжения, сбыта и заготовок;

- земельный участок с кадастровым номером 55:36:000000:151520, площадью 36 146 +/- 69 кв.м., местоположение: установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (литера Ю). Почтовый адрес ориентира: Омская область, г. Омск, Центральный АО, ул. Раздольная, д. 1, категория земель: земли населенных пунктов, вид разрешенного использования: для размещения производственных и административных зданий, строений, сооружений промышленности, коммунального хозяйства, материально-технического, продовольственного снабжения, сбыта и заготовок;

При составлении бухгалтерской отчетности данные, представленные доверительным управляющим об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях включены в показатели АО «Омсктрансстрой» путем суммирования аналогичных показателей.

Активы и обязательства по данным доверительного управляющего по состоянию на 31.12.2019 г. и сопоставимые данные на 31.12.2017 г. и 31.12.2018 г. представлены ниже в таблице (в тыс.руб.):

Наименование отчетного сегмента	Активы	Обязательства
На 31.12.2019 г.		
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	7904	1885
Всего по Обществу	50854	50854
на 31.12.2018	-	-
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	6979	952
Всего по Обществу	63703	63703
на 31.12.2017	-	-
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	-	-
Всего по Обществу	59835	59835

расчета, за отчетный год, а также предшествующий ему отчетный период представлены ниже (в тыс. руб.):

Наименование отчетного сегмента	Выручка	Прочие доходы	Амортизация	Материальные затраты	Расходы на оплату труда и отчисления на оплату труда	Прочие затраты
За 2019 г.						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	9246	9125	25	7	0	15089
Всего по Обществу	39214	36726	620	836	12647	27864
За 2018 год	-	-	-	-	-	-
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	2873	786	0	180	0	2576
Всего по Обществу	30620	12809	3105	1669	12035	16579
За 2017 год	-	-	-	-	-	-
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
Всего по Обществу	20374	18064	330	1963	10049	11685

8. Государственная помощь

В 2019 г. в Обществе государственная помощь отсутствует.

9. Связанные стороны

Список связанных сторон АО «Омсктрансстрой» по состоянию до 27.06.2019 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	6	7
1	Камалов Рашит Шарапович	Согласие физического лица не получено	Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа	4,537	0,126
2	Богданова Людмила Ивановна	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
3	Бридько Иван Иванович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
4	Крисько Андрей Дмитриевич	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	1,72	1,68
5	Крисько Олег Дмитриевич	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0

6	Попов Александр Иванович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
7	Стельмаченок Эрнест Антонович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
8	Усько Максим Петрович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
9	Федеральное агентство по управлению государственным имуществом	119049, г. Москва, Ленинский проспект, 9	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосующих акций общества	25,5	34,0

Список аффилированных лиц АО «Омсктрансстрой» по состоянию на 31.12.2019 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	6	7
1	Камалов Рашид Шапарович	Согласие физического лица не получено	Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа	4,537	0,126
2	Фролова Галина Владимировна	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
3	Рыбаков Геннадий Иванович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0,49	0,59
4	Крисько Андрей Дмитриевич	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	2,02	2
5	Крисько Олег Дмитриевич	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
6	Кудряшов Константин Александрович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
7	Стельмаченок Эрнест Антонович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
8	Усько Максим Петрович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
9	Федеральное агентство по управлению государственным имуществом	119049, г. Москва, Ленинский проспект, 9	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосующих акций общества	25,5	34,0

Финансовые операции Общества со связанными сторонами производились по следующим лицам за 2019г.:

Камалов Р.Ш. - выдача заработной платы в сумме 612 310 руб., НДФЛ удержан в сумме 91 495 руб.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2019 году не совершались.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год имели следующий характер:

Обществом подано заявление в правоохранительные органы о привлечении к ответственности неизвестных лиц, виновных в недостатке имущества Общества, выявленной в результате инвентаризации, в размере 16 304 тыс.руб. и на 10 800 тыс. руб. в связи с мошенничеством. По данному факту в июле 2020 г. возбуждено уголовное дело.

09.12.2019 г. супругой находящегося в розыске бывшего генерального директора Себелева В.И. подано заявление о банкротстве Общества. 04.02.2020 г. определением Арбитражного суда Омской области введена процедура наблюдения. Временным управляющим назначена Дитятковская М.В. Обществом на данное определение была подана апелляционная жалоба. 30.07.2020 г. жалоба была удовлетворена. Процедура наблюдения прекращена.

27.02.2020 г. Куйбышевским районным судом оглашен приговор о привлечении к ответственности Себелева В.И. 29.06.2020 г. апелляционной инстанцией приговор оставлен в силе. Обществом получен исполнительный лист на сумму 74 млн. рублей. Передан в службу судебных приставов для исполнения.

Обществом задержана отчетность к выпуску согласно действующего законодательства. Задержка произошла из-за технической ошибки при проведении конкурса по выбору аудиторской компании и необходимости проведения повторного конкурса.

12. Сведения об участии в совместной деятельности

Информация об участии в совместной деятельности отсутствует, так как договоры по совместной деятельности в 2019 году не заключались.

13. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Внесения изменений в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» в связи с допущенными ошибками в 2019 году не было.

14. Условные активы и условные обязательства

Обществом на момент выпуска отчетности имеет незаконченные судебные разбирательства в отношении Себелева В.И. связанные с мошенническими действиями, совершенными до 2017 г. и связанные с неправомерным выводом активов Общества.

15. Информация по непрерывности деятельности

По состоянию на отчетную дату Обществом по результатам деятельности за ряд лет были получены убытки (за 2019 г. - 2075 тыс. руб. за 2018 год — 2424 тыс.руб.; за 2017 год - 360 тыс. руб)

Полученные убытки были связаны с:

- 2017 г. - списание невозвратной дебиторской задолженности ООО «Сезам» - 550 тыс. руб, Себелев В.И. - 112 тыс.руб., прочие - 2 тыс.руб.; списаны просроченные штрафы, пени, неустойки за предыдущие периоды — 2401 тыс.руб.; сформирован резерв по сомнительным долгам — 2521 тыс.руб.
- 2018 г. - начислены штрафы, пени, неустойки по решению судов — 3470 руб. ; сформирован резерв по сомнительным долгам — 1218 тыс.руб

Осознавая сложное финансовое положение Общества, руководством были предприняты следующие меры, направленные на улучшение финансового состояния Общества:

- заключен договор доверительного управления имуществом, в результате чего Обществом за 2018 год дополнительно получен доход в размере 675 тыс.руб., в 2019 г - 2 388 тыс.рублей;
- Обществом подано заявление в правоохранительные органы о привлечении к ответственности неизвестных лиц, виновных в недостатке имущества Общества, выявленной в результате инвентаризации, в размере 16 304 тыс.руб., 20.07.2020 г. по данному факту возбуждено уголовное дело;
- минимизация расходов Общества (снижение коммунальных расходов вследствие рационального использования ресурсов);
- проведена работа по уменьшению кадастровой стоимости земельных участков для приведения цены земельных участков к рыночной стоимости, и уменьшения земельного налога за отчетный период (т. е. снижение затрат Общества). В 2018 г. снижение составило 382 тыс.руб., в 2019 г. - 769 тыс.рублей.

Несмотря на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в непрерывности деятельности, руководство, основываясь на вышеизложенном, подготовило данную бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основе принципа непрерывности деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности исполнительный орган исходил из допущений о том, что будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор



Р.Ш.Камалов

Главный бухгалтер



Е.Н.Тарасова

10.08.2020 г.

Пролито,
прономеровано,
скреплено печатью
на 54
Полт
ООО
«Пр

