

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества
«Омсктрансстрой»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Омсктрансстрой» (Сокращенное наименование: АО «Омсктрансстрой», ОГРН: 1025500971660, состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2022 года, приложений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2022 г., Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2022 год, Пояснений к бухгалтерскому Балансу по состоянию на 31 декабря 2022 года и Отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Омсктрансстрой» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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 (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, разработанным 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно профессиональному суждению аудитора, являлись наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Эти вопросы были рассмотрены в контексте аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании мнения аудитора об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность значительных событий и операций, имевших место в течение периода с высоким уровнем неопределенности оценки.

По итогам проверки, аудитор определил, что наиболее значимыми вопросами для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, являлись вопросы перехода на новые Федеральные Стандарты бухгалтерского учета, а именно:

- порядок формирования вступительных данных бухгалтерского баланса за 2022 год при переходе к ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;

- основные допущения и методология утвержденных моделей элементов учетной политики, при переходе к ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;

Классификация, оценка и раскрытие информации о порядке перехода на новые Федеральные стандарты бухгалтерского учета требуют детального анализа условий для формирования нового порядка, а так же применение профессиональных суждений и оценок руководства при обосновании методов их учета. Мы провели оценку способов ведения бухгалтерского учета операций, связанных с порядком формирования вступительных данных бухгалтерского баланса за 2022 год при переходе к ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» на предмет их соответствия требованиям нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету. Мы оценили выбранные способы бухгалтерского учета в отношении классификации, оценки объектов учета, а так же порядок признания процентного расхода в отношении объектов аренды. Мы проанализировали соответствующее раскрытие в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении классификации, оценки и раскрытия информации о порядке формирования вступительных данных бухгалтерского баланса, надлежащей. Критерии и допущения в отношении утвержденных моделей элементов учетной политики, приемлемыми.

Информация данных вопросах представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год. (Раздел 2 «Учетная политика организации. и «Основные средства», Раздел 4 «Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса» п. Капиталы и резервы).

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, приведенную в пункте п. 13 «Информации об исправлении в бухгалтерском учете и отчетности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатах за 2022 год, в котором описана причина подготовки исправленной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Омектрансстрой». Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этими вопросами.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации

Руководство и лица, отвечающие за корпоративное управление, несут 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 и лица, отвечающие за корпоративное управление, считают необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство и лица, отвечающие за корпоративное управление, несут 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 и лица, отвечающие за корпоративное управление, намереваются ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита, действующий
от имени аудиторской организации
на основании доверенности
№ 4 от 01.09.2022

Руководитель аудита,
по результатам которого выпущено
Аудиторское заключение



Баландин Александр Алексеевич
ОИНЗ 21606089365

Баландин Александр Алексеевич
ОИНЗ 21606089365

Аудиторская организация:

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»

ОИНЗ: 11806059767.

Дата аудиторского заключения:

«30» апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация <u>Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"</u>	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5504008840		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>644046, Омская обл, Омск г, Пушкина ул, д. № 130, оф. 24</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора, а

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

	ИНН	5502039360
	ОГРН/ОГРНИП	1025500743730

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	45 602	35 610	36 063
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 694	3 522	3 260
	Отложенные налоговые активы	1180	2 974	200	199
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	50 270	39 332	39 522
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 611	901	2 154
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	186	159
	Дебиторская задолженность	1230	3 076	4 280	1 841
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22	90	91
	Прочие оборотные активы	1260	-	62	64
	Итого по разделу II	1200	4 709	5 519	4 309
	БАЛАНС	1600	54 979	44 851	43 831

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 849	1 825	1 409
	Итого по разделу III	1300	7 875	4 548	4 132
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 299	72	63
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	3 501	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 800	72	63
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	33 883	36 807	36 451
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 065	3 424	3 185
	Прочие обязательства	1550	354	-	-
	Итого по разделу V	1500	37 304	40 231	39 636
	БАЛАНС	1700	54 979	44 851	43 831



Генеральный директор

(подпись)

Камалов Рашит Шарапович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"**

Дата (число, месяц, год) _____

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

по ОКПО _____

ИНН **5504008840**

по ОКВЭД 2 **68.20.2**

по ОКЕИ **384**

по ОКПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2022
по ОКПО		
ИНН		
5504008840		
по ОКВЭД 2		
68.20.2		
12267	16	
по ОКПФ / ОКФС		
по ОКЕИ		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	54 884	49 478
	Себестоимость продаж	2120	(50 824)	(44 172)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 060	5 306
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11 479)	(11 464)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7 419)	(6 158)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(332)	-
	Прочие доходы	2340	21 784	30 686
	Прочие расходы	2350	(15 267)	(24 056)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 234)	472
	Налог на прибыль	2410	164	(56)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(33)	(48)
	отложенный налог на прибыль	2412	197	(8)
	Прочее	2460	66	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 004)	416

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	10 744	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(3 716)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 024	416
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Камалов Рашит Шаралович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
5504008840		
68.20.2		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "ОМС-ТРАНССТРОЙ"
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД 2
 Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

Дата (число, месяц, год) 31 12 2022
 Форма по ОКУД 0710004
 по ОКПО 5504008840
 по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	26	-	2 697	-	1 409	4 132
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	416	416
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	416	416
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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 2021 г. За 2022 г.	3200	26	-	2 697	-	1 825	4 548
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 028	7 028
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	7 028	7 028
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(2 697)	-	(1 004)	(3 701)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(1 004)
переоценка имущества	3322	X	X	(2 697)	X	-	(2 697)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	26	-	-	-	7 849	7 875

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

Наименование показателя	Код	Изменение капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	7 875	4 548	4 132



Руководитель _____ (подпись)
 Камалов Рашит Шарипович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

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

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
5504008840		
68.20.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	57 589	65 097
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	55 061	64 661
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
кроме поступления	4119	2 528	436
Платежи - всего	4120	(57 951)	(65 098)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 962)	(29 894)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 432)	(10 519)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(160)	(504)
прочие платежи	4129	(25 397)	(24 181)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(362)	(1)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	494	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	494	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	494	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	400	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	400	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(600)	-
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	(600)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(200)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(68)	(1)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	90	91
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22	90
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



(Handwritten signature)
(подпись)

Камалов Рашит Шарипович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Денежные средства	1150	45 602	35 610	36 063
Долговые вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 694	3 522	3 260
Долгие внеоборотные активы	1190	2 974	200	199
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 611	901	2 154
Дебиторская задолженность*	1230	-	186	159
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 076	4 280	1 841
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
Долгие оборотные активы	1260	22	90	91
Итого активы	-	54 979	44 851	43 831
Пассивы				
Денежные средства краткосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 299	72	63
Долгосрочные обязательства	1430	-	-	-
Долгие обязательства краткосрочные	1450	-	-	-
Денежные средства краткосрочные	1510	3 501	-	-
Дебиторская задолженность	1520	2	-	-
Средства будущих периодов **	1530	33 883	36 807	36 451
Долгосрочные обязательства	1540	-	-	-
Долгие обязательства краткосрочные	1550	3 065	3 424	3 185
Итого пассивы	-	354	-	-
Стоимость чистых активов	-	47 104	40 303	39 700
Долгосрочная задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-	7 875	4 548	4 132
Долгосрочная задолженность по целевому финансированию и доходам будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи в связи с безвозмездным получением имущества	-	-	-	-

Приложение к бухгалтерскому балансу
и отчету в финансовом результатах (тыс. руб.)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		Выбыло				Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

4.6. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5150	за 2022г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-



(Handwritten signature)
 (подпись)

Руководитель Камалов Рашит Шаропович
 (расшифровка подписи)

2.2. Не завершённое капитальное вложение

Наименование ликвидности	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличение стоимости	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	4 267	-	-	-	4 267
	5250	за 2021г.	4 267	118	-	(118)	4 267
в том числе:							
	Гараж на 5 автом., S355.6, эт1, 20 лет РККА, ЛИТЕРА Г16 (нов)	5241	за 2022г.	24	-	-	24
Гараж УРБУ, S 2312.6, эт1, 20 лет РККА, ЛИТЕРА Г18 (нов)	5251	за 2021г.	24	-	-	-	24
	5242	за 2022г.	504	-	-	-	504
Дом КДМ, нежилое, S 440.3, Литера Г, этаж 1, 20 лет РККА	5252	за 2021г.	504	-	-	-	504
	5243	за 2022г.	216	-	-	-	504
Контора ЛИТЕРА АБ, с/во 080944, S 635.9 + S 1031.6, эт2, 3 Рязьезд 41	5253	за 2021г.	216	-	-	-	216
	5244	за 2022г.	573	-	-	-	216
Склад пожарный, Литера С21, S517.6, 20 лет РККА	5254	за 2021г.	573	-	-	-	573
	5245	за 2022г.	302	-	-	-	573
Склад РМХ, S 1776.9, ЛИТЕРА С14, эт1, 20 лет РККА (нов)	5255	за 2021г.	302	-	-	-	302
	5246	за 2022г.	1 759	-	-	-	302
Эстакада для хранения стекла, ЛИТЕРА С22, С 23, эт1, S 43.6 (нов)	5256	за 2021г.	1 759	-	-	-	1 759
	5247	за 2022г.	41	-	-	-	1 759
Здание Камеры твердения (Литера Ю) помещениеБ	5257	за 2021г.	41	-	-	-	41
	5248	за 2022г.	183	-	-	-	41
Пожарная емкость	5258	за 2021г.	183	-	-	-	183
	5249	за 2022г.	245	-	-	-	183
Сторожка 5,5*2,2 высота 2,5	5259	за 2021г.	245	-	-	-	245
		за 2022г.	43	-	-	-	245
Система водоснабжения		за 2021г.	43	-	-	-	43
		за 2022г.	99	-	-	-	43
Система видеонаблюдения на УМит		за 2021г.	99	-	-	-	99
		за 2022г.	279	-	-	-	99
Станок правильно-отрезной СМЖ-357		за 2021г.	279	-	-	-	279
		за 2022г.	-	-	-	-	279
Приточно-вытяжная вентиляция		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	63	-	-	(63)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	
		за 2022г.	56	-	-	(56)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		за 2021г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-

A vertical ruler with a scale and a table-like structure. The ruler has markings for centimeters and millimeters. The table has four columns and one row with some faint text.

--	--	--	--

2.4. Итог использования основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 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	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	19 883	19 776
	5288	-	-
			19 776



Руководитель _____ (подпись)
 Камалов Рашит Шаралович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	3 522	-	-	-	-	-	-	(1 828)	1 694	-
	5311	за 2021г.	3 260	-	-	-	-	-	-	262	3 522	-
в том числе: Акции (доли) других предприятий	5302	за 2022г.	3 522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	3 260	-	-	-	-	-	-	(1 828)	1 604	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	262	3 522	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2022г.	3 522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	3 260	-	-	-	-	-	-	(1 828)	1 694	-
										262	3 522	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашид Шарипович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

8. Запасы
8.3. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2022г.	901	-	901	64 622	(53 912)	-	X	1 611	-	1 611	-	-	1 611
	5420	за 2021г.	2 154	-	2 154	45 891	47 145	-	X	901	-	901	-	-	901
в том числе:	5401	за 2022г.	882	-	882	3 695	(2 985)	-	-	1 593	-	1 593	-	-	1 593
	5421	за 2021г.	1 625	-	1 625	2 053	(2 798)	-	-	882	-	882	-	-	882
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	19	-	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	529	-	529	93	(604)	-	-	19	-	19	-	-	19
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	50 926	(50 926)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	43 759	(43 759)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



(Handwritten signature)

Камалов Рашид Шаралович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 марта 2023 г.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность
 6.1. Написано и Доказано Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долгов по сделкам операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам								учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе	5510	за 2022г.	13 785	(9 505)	3 993	-	(3 160)	-	(2 093)	-	X	10 488	(7 412)
	5530	за 2021г.	11 274	(9 433)	4 496	-	(2 307)	-	(144)	-	X	13 785	(9 505)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	10 730	(9 505)	1 986	-	(1 435)	-	-	-	-	10 488	(7 412)
	5531	за 2021г.	10 486	(9 433)	2 128	-	(1 435)	-	-	-	133	13 785	(9 505)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	334	-	325	-	(1 644)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	423	-	53	-	(153)	-	-	-	-	8 120	(7 412)
Прочая	5513	за 2022г.	696	-	1 682	-	(141)	-	-	-	-	506	(9 505)
	5533	за 2021г.	365	-	296	-	(1 592)	-	-	-	-	334	-
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	(321)	-	-	-	-	862	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	696	-
	5500	за 2022г.	13 785	(9 505)	3 993	-	(3 160)	-	(2 093)	X	X	10 488	(7 412)
	5520	за 2021г.	11 274	(9 433)	4 496	-	(2 307)	-	(144)	X	X	13 785	(9 505)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Итого:	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Камалов Рашид Шарипович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

	на 31.03.2023	на 31.03.2022
Итого (с учетом вычетов)	5610	2 671
Расходы на оплату труда	5020	15 053
Отчисления на социальные нужды	5630	4 520
Амортизация	5640	1 425
Прочие затраты	5650	38 633
Итого по элементам	5660	62 303
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-
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	62 303
		55 635

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



Руководитель Камалов Рашид Шаралович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 424	1 529	(1 888)	-	3 065
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2022 г.	5701	3 424	1 529	(1 888)	-	3 065
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2021 г.	5702	3 185	1 340	(1 101)	-	3 424



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашид Шаралович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Полученное - всего		в том числе:		в соответствии с обязательствами	
Код	На 31 декабря 2022 г.	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.
5000					
5801					
5810					
5811					
Выданные - всего					
в том числе:					



Руководитель _____
 (подпись)
 Камалов Рашид Шаропович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
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 2022г.	5910	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-



(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель _____
 (подпись)
 Камалов Рашит Шарипович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчёту о финансовых результатах
АО «Омсктрансстрой» за 2022 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 31.12.2020 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». Впоследствии арест акций неоднократно продлялся. Последние продление ареста акций и ограничение Себелевой И.В., Гросу Т.И., Шалунова А.П., Шалунова П.В. в праве пользования вышеуказанными акциями АО «Омсктрансстрой» наложено постановлением Куйбышевского районного суда г.Омска от 07.02.2023 г. по делу № 1-182/2021 до 06.07.2023 г..

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

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

Показатель	2022 год	2021 год
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс.рублей	-1004	416
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	-0,038	0,016

Данные о ценных бумагах

В отчетном периоде - за 2022 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 2022 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 2022 г. составила 36 человек (по состоянию на 31.12.2021 г. - 37 человек, по состоянию на 31.12.2020 г. - 38 человек).

Органами управления АО «Омсктрансстрой» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с разделом II Устава АО «Омсктрансстрой» (редакция № 5), утверждена решением общего собрания акционеров, протокол № б/и от 02.07.2019 г. высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров, определены в разделе II 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 в 2022 г. избран и утвержден на общем собрании акционеров от 30.06.2021 г. и 28.06.2022 г.

Лица, входящие в состав органов управления АО «Омсктрансстрой» на 31.12.2022 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	Крисько Олег Дмитриевич	Заместитель генерального директора АО «Омсктрансстрой»
Члены Совета директоров		
2	Крисько Андрей Дмитриевич	Главный энергетик АО «Омсктрансстрой»
3	Рыбаков Геннадий Иванович	Инженер по грузоперевозкам АО «Омсктрансстрой»
4	Семенова Оксана Владимировна	Начальник отдела ТУ Росимущества в Омской области.
5	Кудряшов Константин Александрович	Представитель Российской Федерации в Совете Директоров
6	Ледовская Людмила Викторовна	Представитель Российской Федерации в Совете директоров
7	Пантелеева Дарья Алексеевна	Начальник отдела ТУ Росимущества в Омской области Представитель Российской Федерации в Совете директоров 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 Рашид 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 Геннадия Алексеевича. Решением Совета директоров от 22.08.2019 г. полномочия генерального директора Камалова Рашида Шароповича продлены с 01.09.2019 г. в соответствии с Уставом Общества до 01.09.2022 г. Решением Совета директоров от 15.08.2022 г. полномочия генерального директора продлены до 01.09.2025 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), утвержденным 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».

Решением общего собрания акционеров избрана ревизионная комиссия в составе 3-х человек:

- Лебедева Ирина Юрьевна;
- Литвинцева Татьяна Анатольевна;
- Недобийчук Юлия Анатольевна.

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 и в связи с изменениями в законодательстве с переходом на ФСБУ 6, 25, 26.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методик 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» подготовлена в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности. Данная отчетность является пересмотренной.

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.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;

Приобретенные основные средства Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 100,0 тыс.руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 100,0 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.

Обществом проведена проверка основных средств на обесценение. Признаков обесценения основных средств не выявлено.

Обществом осуществлен переход согласно ФСБУ 6 с начала 01.01.2022 г., в связи с чем сопоставление показателей отчетности не пересматривается. При переходе на ФСБУ 6 Обществом применен альтернативный метод.

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.

Обществом проведена проверка незавершенных капитальных вложений на обесценение. Признаков обесценения незавершенных капитальных вложений не выявлено.

Стоимость незавершенных капитальных вложений составляет:

- по состоянию на 31.12.2022 г. - 4 267 тыс. рублей. За 2022 г. изменений не было.

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.

Материально-производственные запасы

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

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов, но не более 100,0 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.

Обществом проведена проверка материально-производственных запасов на обесценение. Признаков обесценения материально-производственных запасов не выявлено.

Резерв под обесценение материальных ценностей Обществом не формируется.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные АО «Омсктрансстрой» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. На 31.12.2022 г. задолженность отсутствует.

Уставный, добавочный и резервный капиталы (фонды)

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2022 года отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, в размере 26 тыс. рублей.

Добавочный капитал на 31.12.2022 года — отсутствует.

По состоянию на 31.12.2022 года нераспределенная прибыль Общества составила 7 849 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.

Бухгалтерский учёт аренды

В 2022 году Общество осуществляло деятельность, связанную с договорами аренды, как само являлось арендодателем, так и арендатором по договорам аренды земельных участков, заключенных с Департаментом имущественных отношений. Учёт аренды Обществом осуществляется согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», утвержденный Приказом Минфина от 16.10.2018 г. № 208н

1. Аренда, выставленная Обществом арендаторам вся является операционной. Общая сумма дохода по операционной аренде Общества от договоров аренды за 2022 год составляет 37 630 тыс.руб.
2. Обществом признано право пользования активами по 2 земельным участкам по договорам аренды, заключенным с Департаментом имущественных отношений г.Омска
 - земельный участок по договору Д-С-2-1-2918 от 13.11.2001 г. по адресу г.Омск, ул. 3-й Разъезд, 41 9 (ежемесячная сумма аренды 5 681-36 руб.);
 - земельный участок по договору Д-Ц—14-11115 от 25.08.2015 г. по адресу г.Омск, ул. Пушкина, д. 130 (ежемесячная сумма аренды – 26 399-68 руб.)

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 таможенные 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.

В АО «Омсктрансстрой» при выборе в 2020 году способа учета и определения налога на прибыль принято во внимание Письмо Минфина РФ от 11.06.2020 г. № 07-01-10/51101 о возможности применения организацией любого из способов расчета величины чистой прибыли (балансового способа или способа отсрочки) по своему выбору. АО «Омсктрансстрой» принято решение в Учетной политике на 2021 год применять балансовый метод расчета чистой прибыли.

Общество с 2021 года перешло на балансовый метод расчета чистой прибыли в соответствии с требованием ПБУ 18/02. 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.

Обороты Общества по счету 09 за 2022 год: остаток на начало периода – 200 тыс. руб., начислено 4 158 тыс. руб., погашено – 1 384 руб., остаток на конец отчетного периода – 2 974 руб.

У организации имеется вероятность того, что она получит налогооблагаемую прибыль по итогам 2023 г.

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 № 23 от 26.12.2022 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 31.12.2022 г. составили 7 875 тыс. руб.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы:

Основные средства (статья 1150 Баланса)

С 2022 года Обществом осуществлен переход учета основных средств согласно ФСБУ 6. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022 составила 35 610 тыс. руб.

Основные средства организации, всего, в т.ч.	
Здания	45 602
Соборужения	16 359
Машины и оборудование	892
Земельные участки	535
Незавершенные капитальные вложения	23 549
	4 267

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.

Имущество АО «Омсктрансстрой» находится под арестом и запретом на совершение регистрационных действий на основании постановлений отделов Федеральной службы судебных приставов, на дату составления отчетности.

Долгосрочные 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., на конец 2020 г. - 3 260 тыс. руб., на конец 2021 г.- 3 522 тыс.руб., на 31.12.2022 г. - 1 694 тыс. руб. Разница в стоимости акций отнесена на финансовый результат.

Займы долгосрочные

В 2022 году Общество не предоставляло долгосрочные займы другим организациям и физическим лицам.

Оборотные активы:

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса): всего — 1 611 тыс. руб., в том числе сырье и материалы на сумму 1 611 тыс. руб., инвентарь и хозяйственные принадлежности — 0 тыс. руб.

С 2021 г. Общество применяет ФСБУ 5/2019. Согласно п. 28 ФСБУ 5/2019 запасы отражаются в учёте по наименьшей величине – по фактической себестоимости.

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса).

Краткосрочная дебиторская задолженность на начало 2022 г. – 4 280 тыс. руб., на конец 2022 г. — 3 076 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр.1230) в т.ч.:	
	3 076
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	1 299
<i>Расчеты с поставщиками (авансы выданные)</i>	506
<i>Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)</i>	2
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	1 269

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения составили 0 тыс.рублей на начало отчетного периода, на конец 2022 г. - 0 рублей. Выдачи и погашения за период не осуществлялись.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства и денежные эквиваленты за отчетный период составили 90 тыс. рублей на начало периода, на конец 2022 г. - 22 тыс. рублей.

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2022 г. (стр.1250)

Остаток денежных средств в кассе Общества — 5 тыс.руб, на расчетных счетах — 17 тыс.руб. Общество имеет картотеку № 1 очереди не исполненных в срок распоряжений к расчетному счету. Операции по расчетному счету приостановлены в связи с постановлениями на приостановление операций (арестом счета) судебным приставом-исполнителем. С расчетного счета списываются платежи в бюджет и внебюджетные фонды, выплаты заработной платы работников и перечисление алиментов.

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

На начало отчетного периода:

Расходы будущих периодов - 62 тыс. рублей. По статье расходы будущих периодов Обществом отражены расходы на программное обеспечение. На конец отчетного периода — 0 руб.

Капитал и резервы:

Распределение прибыли

Распределение прибыли (убытка) 2020 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое состоялось 30 июня 2021 года, не утверждалось.

Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2022 г.

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2022 г.	1 825
Прибыль (убыток) за 2022 г.	-1 004
Результат переоценки внеоборотных активов (ФСБУ 6)	4 331
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль	2 697
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021 г.	7 849

Долгосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1410 Баланса)

По состоянию на 31.12.2022 г. задолженности по долгосрочным кредитам и займам у Общества не имеется.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Отложенных налоговых обязательств на конец 2020 г. – 63 тыс.руб., на конец 2021 г. – 72 тыс.руб., на конец 2022 г. – 6 299 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1510 Баланса)

Краткосрочных обязательств по заемным средствам по состоянию на 01.01.2022 г. - не имеется, на конец отчетного периода — 2 тыс.руб.,

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества на начало 2022 года составила 36 451 тыс. рублей, на конец 2021 года – 36 807 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) в т.ч.:	
	33 883
Расчеты с поставщиками	12 082
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	662
Расчеты по налогам и сборам	10 045
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3 543
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 539
Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 012

Расшифровка оценочных обязательств (стр. 1540 баланса) .

Обществом в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» создается оценочное обязательство по предстоящей

оплате отпусков сотрудников. Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков носят краткосрочный характер. На 01.01.2022 г. резерв на оплату отпусков сотрудников составил 3 424 тыс. руб., начислено за отчетный период 1 529 тыс. руб., израсходовано 1 888 тыс. руб., остаток на 31.12.2022 г. — 3 065 тыс. руб., Данное обязательство будет использовано в 2023 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	2021 г., тыс.руб.	2021 г., тыс.руб.
Выручка	54 884	49 478

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 прочего имущества	551	681
Доходы и расходы связанные с оприходованием/списанием ТМЦ		
Налоги и сборы	168	4 117
Курсовые разницы		1 828
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	3 620	108
Резерв по сомнительным долгам		-2 093
Дивиденды		
Прочие	17 445	10 626
Всего	21 784	15 267

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства, полученные от продажи продукции, товаров, работ и услуг в 2022 году составили 55 061 тыс. рублей.

Прочие поступления в сумме 2 528 тыс. рублей, отражены в строке 4119.

Средства, направленные на оплату труда работников АО «Омсктрансстрой» в отчетном году составили 11 432 тыс. рублей.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 20 962 тыс. рублей.

Прочие платежи – 25 397 тыс. рублей.

Денежные потоки от инвестиционных операций – продажа внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) – 494 тыс. руб.

руб. Денежные потоки от финансовых операций – получение займов 400 тыс.руб., возврат займов – 600 тыс.

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 ШЦЦ1). 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 31.12.2022 г. и сопоставимые данные на 31.12.2017 г., 31.12.2018 г., 31.12.2019 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2021 г. представлены ниже в таблице (в тыс.руб.):

Наименование отчетного сегмента	Активы	Обязательства
На 31.12.2022 г.		
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	8 004	546
Всего по Обществу		
На 31.12.2021 г.	54 979	54 979
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	9 167	3598
Всего по Обществу		
На 31.12.2020 г.	44 851	44 851
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	7880	2983
Всего по Обществу		
На 31.12.2019 г.	43 831	43 831
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	7904	1885
Всего по Обществу		
на 31.12.2018	50854	50854
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	-	-
Всего по Обществу	6979	952
на 31.12.2017	63703	63703
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	-	-
Всего по Обществу	59835	59835

Финансовый результат доверительного управления, а также основные показатели, используемые для его

расчета, за отчетный год, а также предшествующие ему отчетные периоды 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 2022 г.						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	17 056	10 479	65			16 936
Всего по Обществу	54 884	21 784	1 426	2 671	15 053	38 965
За 2021 г.						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	17 150	28 889	56			37 357
Всего по Обществу	49 478	30 686	515	1 692	13 257	36 188
За 2020 г.						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	17 107	30 706	56			39 781
Всего по Обществу	48 370	53 719	804	2 239	12 131	37 778
За 2019 г.						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	9 246	9 125	25	7	0	15 089
Всего по Обществу	39 214	36 726	620	836	12 647	27 864
За 2018 год						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	2 873	786	0	180	0	2 576
Всего по Обществу	30 620	12 809	3 105	1 669	12 035	16 579
За 2017 год						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
Всего по Обществу	20 374	18 064	330	1 963	10 049	11 685

8. Государственная помощь

В 2022 г. в Обществе государственная помощь отсутствует.

9. Связанные стороны

Список аффилированных лиц АО «Омсктрансстрой» по состоянию на 30.06.2022 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 Шаропович	Согласие физического лица не получено	Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа	4,537	0,126
2	Семенова Оксана 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	Степаченко Эрнест Антонович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
8	Путин Сергей Юрьевич	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 31.12.2022 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 Шаропович	Согласие физического лица не получено	Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа	4,537	0,126
2	Семенова Оксана 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	Ледовская Людмила Викторовна	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0

8	Пантелева Дарья Алексеевна	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 выплате заработной платы за 2022 г. основного управленческого персонала – краткосрочные операции на общих сопоставимых условиях. Заработная плата 4-х человек – 1 837,7 тыс. руб., удержан НДФЛ – 238,9 тыс. руб.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2022 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:

- 27.02.2020 г. Куйбышевским районным судом г.Омска вынесен обвинительный 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. Кассационной инстанцией дело передано в апелляционную инстанцию с последующим возвратом в Куйбышевский районный суд г. Омска Постановлением Куйбышевского суда от 06.04.2021 г. по делу № 1-182/2021 г. продлен арест акций АО «Омсктрансстрой» и сохранено ограничение Себелевой И.В., Гросу Т.И., Шалунова А.П., Шалунова П.В. в праве пользования вышеуказанными акциями АО «Омсктрансстрой». Арест акций продлен Куйбышевским районным судом 07.02.2023 г. до 06.07.2023 г.

12. Сведения об участии в совместной деятельности

Информация об участии в совместной деятельности отсутствует, так как договоры по совместной деятельности в 2022 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 было в 2022 году списание суммы добавочного капитала на сумму 2 697 тыс.руб.. Данная сумма отнесена на нераспределенную прибыль Общества.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной по отношению к отчетности за 2022 год, подписанной 30.03.2023 г. и предоставленной в налоговый орган 31.03.2023 г. Акционерным Обществом принято решение об исправлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год в связи с необходимостью корректировок некоторых финансовых показателей (в соответствии с данными бухгалтерского учета) и раскрытия важной информации.

- В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 г. по графе на 31.12.2022 г. были внесены следующие исправления:

Наименование показателя	Код	Данные предыдущей отчетности на 31.12.2022 г.	Данные текущей отчетности на 31.12.2022 г.	Изменения (+/-)
-------------------------	-----	---	--	-----------------

Финансовые вложение	1170	1 894	1 694	- 200
Кредиторская задолженность	1520	34 083	33 883	- 200

Исправления внесены в связи с корректным отражением соответствующих показателей согласно данных бухгалтерского учёта по состоянию на 31.12.2022 г., а также с учётом взаимосвязки показателей бухгалтерской отчётности Общества за 2022 год.

Текущая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества дополнена приложениями к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год в составе пояснений в виде таблиц и пояснительной записки.

14. Информация по непрерывности деятельности

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

- заключен договор доверительного управления имуществом, в результате чего Обществом дополнительно получен доход за период действия договора 2018 – 2022 г.г.;
- минимизация расходов Общества (снижение коммунальных расходов вследствие рационального использования ресурсов);
- проводится 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).

Существенных изменений в деятельности Общества в следующем отчетном году не ожидается. Общество планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Общества. Общество будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

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.

Введение со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Правительством Российской Федерации ответных санкций, приостановка коммерческой деятельности в России ряда иностранных компаний в конце февраля – марте 2022 года увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство АО «Омсктрансстрой» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности АО «Омсктрансстрой». Руководство АО «Омсктрансстрой» принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности АО «Омсктрансстрой» - создание более благоприятных условий для арендаторов, согласование с контрагентами гибкого графика оплаты текущих платежей и просроченной задолженности.

Руководство АО «Омсктрансстрой» не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение АО «Омсктрансстрой». Руководство уверено, что АО «Омсктрансстрой» будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства АО «Омсктрансстрой» могут отличаться от фактических обстоятельств.

Генеральный директор



Р.Ш.Камалов

Главный бухгалтер

Е.Н.Тарасова

31.03.2023 г.

Прочита, пронумеровано, скреплено

печатью
Всего на 51 листах

Подписалась

