

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества «Омсктрансстрой»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Омсктрансстрой» (ОГРН:1025500971660), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Омсктрансстрой» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год в состав строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2021 включена сумма расхождения по внутрихозяйственным расчетам с доверительным управляющим в размере 1 011 тыс. руб. по операциям, связанным с осуществлением договора доверительного управления имуществом от 17.07.2008. В связи с тем, что сверка расчетов с доверительным управляющим на начало и конец аудируемого периода Обществом не проводилась (акты сверки отсутствуют), у Аудитора отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки данного показателя.

2. 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 АО «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.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Пра-

вилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно профессиональному суждению аудитора, являлись наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Эти вопросы были рассмотрены в контексте аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании мнения аудитора об этой отчетности, и аудитор не выражает отдельного мнения по этим вопросам.

Мы определили, что за исключением вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" отсутствуют иные ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Прочие сведения

Настоящее аудиторское заключение является пересмотренной по отношению к ранее выпущенному аудиторскому заключению с выражением отрицательного мнения от 15.04.2022.

Основанием для изменения мнения аудитора о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год послужило представление Обществом 23.12.2022 дополнительной информации по проведенному аудиту, в виде документов, отсутствие которых в ходе аудита привело к выражению отрицательного мнения в аудиторском заключении.

Ответственность руководства и членов совета директоров, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 руководства 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 лица.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующее раскрытие информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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, представ-

ляет 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, и с руководством 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



Баландин Александр Алексеевич
ОРНЗ 21606089365

Руководитель аудита,
по результатам которого вышущено
аудиторское заключение

Баландин Александр Алексеевич
ОРНЗ 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»
ОРНЗ: 11806059767.

Дата аудиторского заключения:

« 09 » февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Организация Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"	31	12	2021	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО			
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	ИНН	5504008840		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Местонахождение (адрес) 644046, Омская обл, Омск г, Пушкина ул, д. № 130, оф. 24	по ОКЕИ	384		
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"	ИНН	5502039360		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1025500743730		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	35 610	36 063	37 625
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 522	3 260	3 057
	Отложенные налоговые активы	1180	200	199	196
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	39 332	39 522	40 878
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	901	2 154	2 286
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	186	159	159
	Дебиторская задолженность	1230	4 280	1 841	7 370
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	90	91	106
	Прочие оборотные активы	1260	62	64	54
	Итого по разделу II	1200	5 519	4 309	9 975
	БАЛАНС	1600	44 851	43 831	50 853

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	1 825	1 409	62
	Итого по разделу III	1300	4 548	4 132	2 785
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	72	63	77
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	72	63	77
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	36 807	36 451	45 436
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 424	3 185	2 555
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40 231	39 636	47 991
	БАЛАНС	1700	44 851	43 831	50 853



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашит Шарипович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"	по ОКПО	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31	12	2021
Дата (число, месяц, год)	по ОКВЭД 2			
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		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	49 478	48 370
	Себестоимость продаж	2120	(44 172)	(45 353)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 306	3 017
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11 464)	(11 272)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 158)	(8 255)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	30 686	53 719
	Прочие расходы	2350	(24 056)	(43 742)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	472	1 722
	Налог на прибыль	2410	(56)	(528)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(48)	(392)
	отложенный налог на прибыль	2412	(8)	(136)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	416	1 194

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	416	1 194
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашит Шарипович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2021
5504008840	
68.20.2	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

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

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 2019 г.	3100	26	-	2 697	-	62	2 785
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 347	1 347
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 194	1 194
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	153	153
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	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	26	-	2 697	-	1 409	4 132
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	416	416
В том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	416	416
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	26	-	2 697	-	1 825	4 548

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		
		На 31 декабря 2019 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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	4 548	4 132	2 785



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

28 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД	0710005		
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	5504008840		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	68.20.2		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	12267	16	
	по ОКФС / ОКФС	384		
	по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	65 097	78 026
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	64 661	68 492
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	436	9 534
Платежи - всего	4120	(65 098)	(77 841)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 894)	(46 409)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 519)	(10 679)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(504)	(15)
прочие платежи	4129	(24 181)	(20 738)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1)	185
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(200)
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	-	(200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(200)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1)	(15)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	91	106
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	90	91
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашит Шарипович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Пояснения к 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего							
в том числе:							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период:	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Пересеченка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Пересеченка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	103 223	(71 427)	118	(489)	489	(571)	-	102 653	(71 508)
	5210	за 2020г.	106 938	(73 753)	-	(3 715)	2 916	(590)	-	103 223	(71 427)
в том числе:											
	Сооружения	5201	за 2021г.	11 941	(10 111)	-	(5)	5	(83)	-	11 937
	5211	за 2020г.	14 152	(12 240)	-	(2 211)	2 211	(82)	-	11 941	(10 111)
Земельные участки	5202	за 2021г.	19 776	-	-	-	-	-	-	19 776	-
	5212	за 2020г.	20 538	-	-	(760)	-	-	-	19 776	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	4 126	(3 514)	118	(439)	439	(150)	-	3 805	(3 225)
	5213	за 2020г.	4 870	(4 068)	-	(744)	706	(151)	-	4 126	(3 514)
Здания	5204	за 2021г.	60 424	(57 097)	-	(7)	7	(960)	-	60 417	(57 414)
	5214	за 2020г.	60 424	(56 740)	-	-	-	(357)	-	60 424	(57 097)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	704	(704)	-	(39)	39	-	-	666	(666)
	5215	за 2020г.	704	(704)	-	-	-	-	-	704	(704)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные 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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	4 267	118	-	(118)	4 267
	5250	за 2020г.	4 440	-	(173)	-	4 267
в том числе:							
Гараж на 5 автом., S365.6, эт1, 20 лет РККА, ЛИТЕРА Г16 (нов)	5241	за 2021г.	24	-	-	-	24
	5251	за 2020г.	24	-	-	-	24
Гараж УРБУ, S 2312.6, эт1, 20 лет РККА, ЛИТЕРА Г18 (нов)	5242	за 2021г.	504	-	-	-	504
	5252	за 2020г.	504	-	-	-	504
Дом (КДМ, нежилое, S 440.3, Литера Г, этаж: 1, 20 лет РККА	5243	за 2021г.	216	-	-	-	216
	5253	за 2020г.	216	-	-	-	216
Контра ЛПИТЕРА АБ, свво 080944, S 635.9 +S 1031.5, эт2, 3 Разъезд 41	5244	за 2021г.	573	-	-	-	573
	5254	за 2020г.	573	-	-	-	573
Склад пожарный, Литера С21, S517.6, 20 лет РККА	5245	за 2021г.	302	-	-	-	302
	5255	за 2020г.	302	-	-	-	302
Склад РМХ, S 1776.9, ЛИТЕРА С14, эт1, 20 лет РККА (нов)	5246	за 2021г.	1 759	-	-	-	1 759
	5256	за 2020г.	1 759	-	-	-	1 759
Эстакада для хранения стекла, ЛИТЕРА С22, С 23, эт1, S 13.8 (нов)	5247	за 2021г.	41	-	-	-	41
	5257	за 2020г.	41	-	-	-	41
Здание Камеры твердения (Литера К) помещений	5248	за 2021г.	183	-	-	-	183
	5258	за 2020г.	183	-	-	-	183
Пожарная высь	5249	за 2021г.	245	-	-	-	245
	5259	за 2020г.	245	-	-	-	245
Сторожка 5,5*2,2 высота 2.5		за 2021г.	43	-	-	-	43
		за 2020г.	43	-	-	-	43
система водоснабжения		за 2021г.	99	-	-	-	99
		за 2020г.	99	-	-	-	99
Система видеонаблюдения на УМИТ		за 2021г.	279	-	-	-	279
		за 2020г.	279	-	-	-	279
Станок правильно-отрезной СМЖК-357		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Приточно-вытяжная вентиляция		за 2021г.	-	56	-	(56)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Временный склад цемента Литера С15 S=725.3 20лет РККА		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	173	-	173	-	-

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5280	-	-

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261		
в том числе:	5270		
	5271		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель  Камалов Рашит Шаралович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	3 260	-	-	-	-	-	262	3 522	-
	5311	за 2020г.	3 057	-	-	-	-	-	203	3 260	-
в том числе:											
Акции (доли) других предприятий	5302	за 2021г.	3 260	-	-	-	-	-	262	3 522	-
	5312	за 2020г.	3 057	-	-	-	-	-	203	3 260	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	3 260	-	-	-	-	-	262	3 522	-
	5310	за 2020г.	3 057	-	-	-	-	-	203	3 260	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-



Руководитель Камалов Рашид Шаропович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. 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	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	2 154	-	2 154	45 891	(47 145)	-	X	901	-	901	
	5420	за 2020г.	2 286	-	2 286	48 335	(48 467)	-	X	2 154	-	2 154	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 625	-	1 625	2 055	(2 758)	-		882	-	882	
	5421	за 2020г.	1 672	-	1 672	2 312	(2 559)	-		1 625	-	1 625	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	529	-	529	93	(604)	-		19	-	19	
	5423	за 2020г.	414	-	414	4 012	(3 897)	-		529	-	529	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	40	(40)	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	43 743	(43 743)	-		-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	41 870	(41 870)	-		-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441			
в том числе:	544Б			
	544Б			



Руководитель _____
(подпись)

Камалов Рашит Шарипович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учетная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	11 274	(9 433)	4 496	-	(2 307)	-	(72)	133	261	13 785	(9 505)	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2020г.	12 681	(5 311)	3 630	-	(7 535)	-	(4 122)	2 270	28	11 274	(9 433)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	10 500	(9 433)	2 128	-	(1 644)	-	-	-	-	10 744	(4 587)	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2020г.	10 439	(5 311)	3 350	-	(3 344)	-	-	-	-	10 500	(9 433)	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2021г.	423	-	53	-	(141)	-	-	-	-	334	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	3	-	422	-	(2)	-	-	-	-	423	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	365	-	296	-	(321)	-	-	133	261	696	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	2 239	-	58	-	(4 189)	-	-	2 270	28	365	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	11 274	(9 433)	4 496	-	(2 307)	-	(72)	133	261	13 785	(9 505)	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	12 681	(5 311)	3 630	-	(7 535)	-	(4 122)	2 270	28	11 274	(9 433)	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 505	-	9 433	-	5 311	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 505	-	9 433	-	5 311	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго-краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы:	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	36 451	5 142	2 011	(7 190)	133	-	-	-	36 807	
	5580	за 2020г.	45 436	8 492	1 267	(20 684)	1 912	-	-	-	36 451	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	13 587	4 758	1 170	(2 617)	-	-	-	-	16 897	
	5561	за 2020г.	14 634	5 440	(4 880)	-	-	-	-	-	13 587	
авансы полученные	5562	за 2021г.	610	512	-	(585)	-	-	-	-	536	
	5562	за 2020г.	432	213	-	(36)	-	-	-	-	610	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	10 380	(833)	841	(3 027)	6	-	-	-	7 010	
	5563	за 2020г.	13 433	(81)	607	(4 914)	1 898	-	-	-	10 380	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2020г.	-	200	(200)	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	7 232	705	-	(950)	-	-	-	-	7 364	
	5566	за 2020г.	18 937	474	661	(10 654)	14	-	-	-	7 232	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	36 451	5 142	2 011	(7 190)	133	-	-	-	36 807	
	5570	за 2020г.	45 436	8 492	1 267	(20 684)	1 912	-	-	-	36 451	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего:	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
Прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Камалов Рашид Шаропович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 692	2 239
Расходы на оплату труда	5620	13 257	12 131
Отчисления на социальные нужды	5630	3 983	3 674
Амортизация	5640	515	804
Прочие затраты	5650	36 188	37 778
Итого по элементам	5660	55 635	56 626
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	55 635	56 626

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



Руководитель Камалов Рашит Шаратович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 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	3 185	1 340	(1 102)	-	3 424
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2021 г.	5701	3 185	1 340	(1 102)	-	3 423
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2020 г.	5702	2 555	1 563	(933)	-	3 185



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашит Шаропович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5601	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Камалов Рашид Шаралович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
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 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель  Камалов Рашит Шаропович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчёту о финансовых результатах
АО «Омсктрансстрой» за 2021 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 Городекой 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 продлевался. 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 06.04.2021 г. По делу № 1-182/2021.

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

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

Показатель	2021 г.	2020 год
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс.рублей	416	1194
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	0,016	0,045

Данные о ценных бумагах

В отчетном периоде - за 2021 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 2021 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 2021 г. составила 37 человек (по состоянию на 31.12.2020 г. - 38 человек, по состоянию на 31.12.2019 г. - 44 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 № 6/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 в 2021 г. избран и утвержден на общем собрании акционеров от 30.09.2020 г. и 30.06.2021 г.

Лица, входящие в состав органов управления АО «Омсктрансстрой» на 31.12.2021 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 Представитель Российской Федерации в Совете директоров
6	Стельмачёнок Эрнест Алгонович	Специалист-эксперт госслужбы организационного и правового обеспечения ТУ Росимущества в Омской области
7	Путин Сергей Юрьевич	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 Шарипович 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 Шариповича 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».

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

- Богданова Людмила Ивановна;
- Лобова Наталья Викторовна;
- Маштаков Александр Сергеевич

Сведения об аудитор

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» 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.

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 31.12.2021 г. - 4 267 тыс. рублей. За 2021 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.

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 АО «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 31.12.2021 г. величина составила 64 тыс. руб.

Уставный, добавочный и резервный капиталы (фонды)

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021 года отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, в размере 26 тыс. рублей.

Добавочный капитал на 31.12.2021 года — 2 697 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 года нераспределенная прибыль Общества составила 1 825 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 таможене 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 требованиями 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.

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 № 32 от 23.12.2021 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 31.12.2021 г. составили 4 548 тыс. руб.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы:

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 составила 35 610 тыс. руб.

Основные средства организации, всего, в т.ч.	35 610
Здания	5 466
Сооружения	1 748
Машины и оборудование	580
Земельные участки	23549
Незавершенные капитальные вложения	4267

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. Разница в стоимости акций отнесена на финансовый результат.

Займы долгосрочные

В 2021 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 — 901 тыс. руб., в том числе сырье и материалы на сумму 901 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 2021 г. – 1 841 тыс. руб., на конец 2021 г. — 4 280 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр.1230) в т.ч.:	4 280
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	<i>2 859</i>
<i>Расчеты с поставщиками (авансы выданные)</i>	<i>340</i>
<i>Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)</i>	<i>0</i>
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	<i>1081</i>

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения составили 0 тыс.рублей на начало отчетного периода, на конец 2021 г. - 0 тыс. рублей. Выдачи и погашения за период не осуществлялись.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства и денежные эквиваленты за отчетный период составили 91 тыс. рублей на начало периода, на конец 2021 г. - 90 тыс. рублей.

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2021 г. (стр.1250)

Остаток денежных средств в кассе Общества — 0 тыс.руб., на расчетных счетах — 90 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 - 64 тыс. рублей. По статье расходы будущих периодов Обществом отражены расходы на программное обеспечение. На конец отчетного периода — 64 тыс.руб. - расходы будущих периодов (расходы на программное обеспечение).

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 31.12.2021 г.

Наименование показателя	Сумма, тыс.рублей
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2021 г.	1 409
Прибыль за 2021 г.	416
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021 г.	1 825

Долгосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1410 Баланса)

По состоянию на 31.12.2021 г. задолженности по долгосрочным кредитам и займам у Общества не имеется.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Отложенных налоговых обязательств на конец 2019 г. - 77 тыс.руб., на конец 2020 г. - 63 тыс.руб, на конец 2021 г. - 72 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1510 Баланса)

Краткосрочных обязательств по заемным средствам по состоянию на 01.01.2021 г. - не имеется., на конец отчетного периода — не имеется.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

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

Кредиторская задолженность (стр. 1520) в т.ч.:	36 807
Расчеты с поставщиками	20 495
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	536
Расчеты по налогам и сборам	4 516
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 494
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 540
Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)	34
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 192

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 01.01.2021 г. резерв на оплату отпусков сотрудников составил 3 185 тыс. руб., начислено за отчетный период 1 340 тыс. руб., израсходовано 1 102 тыс. руб., остаток на 31.12.2021 г.— 3 424 тыс. руб., Данное обязательство будет использовано в 2022 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.	2020 г., тыс.руб.
Выручка	49 478	48 370

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	756	685
Доходы и расходы связанные с оприходованием/списанием ТМЦ		

Налоги и сборы		833
Курсовые разницы	262	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	394	579
Резерв по сомнительным долгам		72
Дивиденды	195	
Прочие	29 079	21 887
Всего	30 686	24 056

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства, полученные от продажи продукции, товаров, работ и услуг в 2021 году составили 64 661 тыс. рублей.

Прочие поступления в сумме 436 тыс. рублей, отражены в строке 4119.

Средства, направленные на оплату труда работников АО «Омсктрансстрой» в отчетном году составили 10 519 тыс. рублей.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 29 894 тыс. рублей.

Прочие платежи – 24 181 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 ПЦЦ1), 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 31.12.2021 г. и сопоставимые данные на 31.12.2017 г., 31.12.2018 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2020 г. представлены ниже в таблице (в тыс.руб.):

Наименование отчетного сегмента	Активы	Обязательства
На 31.12.2021 г.		
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	9 167	3598
Всего по Обществу	44 852	44 852
На 31.12.2020 г.		

Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	7880	2983
Всего по Обществу	43 831	43 831
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

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 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	17107	30706	56			39781
Всего по Обществу	48370	53719	804	2239	12131	37778
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 2021 г. в Обществе государственная помощь отсутствует.

9. Связанные стороны

Список аффилированных лиц АО «Омсктрансстрой» по состоянию на 30.06.2020 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 Шаранович	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	Крысько Андрей Дмитриевич	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	2,02	2
5	Крысько Олег Дмитриевич	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
6	Фукс Виктория Владимировна	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
7	Стельмаченко Эрнст Антонович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
8	Усёко 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 31.12.2021 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 Шарипович	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

Финансовые операции Общества со связанными сторонами производились по следующим лицам за 2021 г.:

Камалов Р.Ш. - выдача заработной платы в сумме 543 518 руб., НДФЛ удержан в сумме 81 215 руб.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2021 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 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. 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 до 06.07.2022 г.
- Приостановленное в 2021 г. производство по уголовному делу в отношении Себелева Виктора Ивановича было возобновлено Куйбышевским районным судом г. Омска и с 19 апреля 2021 г. начнутся судебные заседания. Объявленный розыск, а также избранную постановлением Куйбышевского районного суда г.Омска от 25.10.2019 г. меру пресечения в виде заключения под стражу Себелева В.И. оставлены без изменения.
- 03.12.2021 г. АО «ОмскРТС» подано заявление в арбитражный суд Омской области о признании АО «Омсктрансстрой» несостоятельным (банкротом) на сумму 1 332 061-36 руб., в том числе сумма основного долга 931 742-60 руб. Определением суда от 08.12.2021 г. приняты обеспечительные меры в виде наложения ареста на денежные средства 9в том числе денежные средства, которые будут поступать на расчетный счет) и имущество, принадлежащее АО «Омсктрансстрой» в пределах суммы

заявленных требований. На дату составления отчетности сумма основного долга погашена в полном объеме. Судебное заседание назначено на 05.04.2021 г.

4. События, связанные с проведением спецоперации России в Донецкой народной республике и Луганской народной республике, на деятельность Общества не повлияли
5. Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность Общества не оказывают.

12. Сведения об участии в совместной деятельности

Информация об участии в совместной деятельности отсутствует, так как договоры по совместной деятельности в 2021 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 2021 году не было.

14. 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
- 2019 г. - начислены штрафы, пени, неустойки по решению суда, списание безнадежной задолженности.

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, в 2020 г. — 7 938 тыс.руб;

- 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).

- уменьшена сумма налога на имущество в связи с принятым судебным актом, согласно которого объект, включенный администрацией субъекта Федерации в реестр объектов, по которым сумма налога на имущество исчисляется из расчета кадастровой стоимости.

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.

15. Информация о влиянии COVID-19 на деятельность Общества

В период пандемии Общество не прекращало свою деятельность. На деятельность Общества пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния: уровень доходов и объем платежей не снижались, объем заказов в 2021 году достаточен для дальнейшего осуществления деятельности. Руководство Обществом уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на оказываемые услуги и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, рентабельности продаж и доступа к финансовым ресурсам.

Руководство Общества полагает, что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Общества в течении ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор



Р.Н.Камалов

Главный бухгалтер

Е.Н.Тарасова

28.03.2021 г.