

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

 **НАЛОГИНФОРМ**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

2025 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 2024 года, Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2024 года, приложений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2024 г., Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2024 года, Пояснений к бухгалтерскому Балансу по состоянию на 31 декабря 2024 года и Отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 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 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 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, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно профессиональному суждению аудитора, являлись наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 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.

Величина и динамика выручки.

Выручка является одним из основных показателей, характеризующих хозяйственную деятельность организации, в значительной мере определяющим ее прибыльность. Динамика изменений показателя годовой выручки по сравнению с предшествующим отчетным периодом результирует внутренние процессы в осуществлении организацией своей основной деятельности, и выявляемые в ходе сравнительного анализа тенденции могут демонстрировать как позитивные, так и негативные качества системы внутреннего контроля. Потому контроль за динамикой выручки с учетом влияния объективных экономических условий, является важным вопросом, рассматриваемым в рамках аудита.

Наши аудиторские процедуры включали анализ порядка формирования и признания выручки, исследование фактов, влияющих на ее изменения в краткосрочной и среднесрочной перспективе, оценку вклада этих факторов, а так же иных показателей в итоговую прибыль организации. Мы так же протестировали и оценили влияние системы внутреннего контроля на участке формирования выручки. Мы проанализировали колебания показателя выручки в течение аудируемого отчетного периода и сравнили их с данными за предыдущий год, получили и оценили разъяснения руководства аудируемого лица и его планы на последующие периоды, сделали вывод об адекватности и реализуемости данных планов в отношении выручки.

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

Информация данном вопросе представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год. (р.2 «Учетная политика. Признание доходов», р. 5 «Доходы по обычным видам деятельности», р.7 «Информация по сегментам», р. 14 «Информация по непрерывности деятельности»).

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

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 2024 год, в котором описана причина подготовки исправленной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Омсктрансстрой». Наш вывод не был модифицирован в отношении данного обстоятельства.

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, кото-

рую 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.

Руководитель аудита, действующий
от имени аудиторской организации
на основании доверенности
№ 9 от 08.08.2024



Баландин Александр Алексеевич
ОРНЗ 21606089365

Руководитель аудита,
по результатам которого выдано
Аудиторское заключение

Баландин Александр Алексеевич
ОРНЗ 21606089365

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «НАЛОГИНФОРМ»,
ОГРН 1095543027260,
644046, г. Омск, ул. Братская 19/2 офис 8п
Является членом саморегулируемой организацией аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ: 12006010517.

Дата аудиторского заключения:

«29» апреля 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2024
Организация	Акционерное общество "ОМСКТРАНССТРОЙ"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 5504008840		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2 68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС 12267 41		
Непубличные акционерные общества	/	по ОКЕИ 384		
Единица измерения:	в тыс. рублей			
Местонахождение (адрес)	644046, Омская обл, Омск г, Пушкина ул, дом 130, офис 24			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Налогинформ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5504214160	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1095543027260	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
т.2	Основные средства	1150	42 231	43 924	45 602
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
т.3	Финансовые вложения	1170	3 267	3 250	1 694
п.4	Отложенные налоговые активы	1180	3 507	2 889	2 974
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	49 005	50 063	50 270
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т.4	Запасы	1210	125	505	1 611
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
т.5	Дебиторская задолженность	1230	3 982	2 696	3 076
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	467	9	22
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 574	3 210	4 709
	БАЛАНС	1600	53 579	53 273	54 979

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	26	26	26
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
п.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 437	7 769	7 849
	Итого по разделу III	1300	7 463	7 795	7 875
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 254	6 055	6 299
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п.4	Прочие обязательства	1450	2 658	3 048	3 501
	Итого по разделу IV	1400	9 912	9 103	9 800
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	2
т.5	Кредиторская задолженность	1520	31 832	32 198	33 883
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т.7	Оценочные обязательства	1540	3 977	3 773	3 065
п.4	Прочие обязательства	1550	395	404	354
	Итого по разделу V	1500	36 204	36 375	37 304
	БАЛАНС	1700	53 579	53 273	54 979



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашит Шарапович

(расшифровка подписи)

28 апреля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 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 Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2024
5504008840		
68.20.2		
12267	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	42 556	48 314
	Себестоимость продаж	2120	(35 152)	(45 402)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 404	2 912
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11 886)	(12 568)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 482)	(9 656)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	35 293	10 010
	Прочие расходы	2350	(30 382)	(450)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	429	(96)
	Налог на прибыль	2410	(844)	16
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(263)	(143)
	отложенный налог на прибыль	2412	(581)	159
	Прочее	2460	83	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(332)	(80)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	(332)	(80)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Камалов Рашит Шаропович

(расшифровка подписи)

28 апреля 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Коды		
0710004		
31	12	2024
5504008840		
68.20.2		
12267	41	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / 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

Смешанная российская

собственность с долей

общества / федеральной собственности

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 2022 г.	3100	26	-	-	-	7 849	7 875
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(80)	(80)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(80)	(80)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	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 2023 г.	3200	26	-	-	-	7 769	7 795
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(249)	(249)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(249)	(249)
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 2024 г.	3300	26	-	-	-	7 437	7 463

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	7 463	7 795	7 875



Руководитель Камалов Рашит Шаропович
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 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 Смешанная российская собственность с долей / федеральной собственности
 Непубличные акционерные общества _____
 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	2024
5504008840		
68.20.2		
12267	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	35 472	47 450
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	32 378	38 980
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 094	8 470
Платежи - всего	4120	(36 264)	(48 078)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 806)	(17 026)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 136)	(13 709)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(1 322)	(17 343)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(792)	(628)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 250	617
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 250	617
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	1 250	617

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	760
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	760
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	-	(762)
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	-	(762)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(2)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	458	(13)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9	22
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	467	9
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Генеральный директор

(подпись)

Камалов Рашит Шарипович

(расшифровка подписи)

28 апреля 2025 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

Акционерное общество "Омсктрансстрой" период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. 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	5160	за 2024г.	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-



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

28 апреля 2025 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	101 208	(61 551)	-	(215)	-	(1 478)	-	-	100 993	(63 029)
в том числе:	5210	за 2023г.	101 395	(60 060)	-	(187)	-	(1 491)	-	-	101 208	(61 551)
Сооружения	5201	за 2024г.	8 389	(7 642)	-	-	-	(264)	-	-	8 389	(7 906)
	5211	за 2023г.	8 389	(7 379)	-	-	-	(264)	-	-	8 389	(7 642)
Земельные участки	5202	за 2024г.	23 549	-	-	-	-	-	-	-	23 549	-
	5212	за 2023г.	23 549	-	-	-	-	-	-	-	23 549	-
Здания	5203	за 2024г.	68 067	(53 546)	-	-	-	(1 080)	-	-	68 067	(54 626)
	5213	за 2023г.	68 067	(52 332)	-	-	-	(1 214)	-	-	68 067	(53 546)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	580	(363)	-	-	-	(1)	-	-	580	(364)
	5214	за 2023г.	767	(350)	-	(187)	-	(13)	-	-	580	(363)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	623	-	-	(215)	-	-	-	-	408	-
	5215	за 2023г.	623	-	-	-	-	-	-	-	623	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2024г.	4 267	-	-	-	4 267
	5250	за 2023г.	4 267	-	-	-	4 267
Система видеонаблюдения на УМит	5241	за 2024г.	279	-	-	-	279
	5251	за 2023г.	279	-	-	-	279
Гараж на 5 автом., S355.6, эт1, 20 лет РККА, ЛИТЕРА Г16 (нов)	5242	за 2024г.	24	-	-	-	24
	5252	за 2023г.	24	-	-	-	24
Гараж УРБУ, S 2312.6, эт1, 20 лет РККА, ЛИТЕРА Г18 (нов)	5243	за 2024г.	504	-	-	-	504
	5253	за 2023г.	504	-	-	-	504
Дом КДМ, нежилое, S 440.3, Литера Г, этаж: 1, 20 лет РККА	5244	за 2024г.	216	-	-	-	216
	5254	за 2023г.	216	-	-	-	216
Контора ЛИТЕРА АБ, свво 080944, S 635.9 +S 1031.6, эт2, 3 Разъезд 41	5245	за 2024г.	573	-	-	-	573
	5255	за 2023г.	573	-	-	-	573
Склад пожарный, Литера С21, S517.6, 20 лет РККА	5246	за 2024г.	302	-	-	-	302
	5256	за 2023г.	302	-	-	-	302
Склад РМХ, S 1776.9, ЛИТЕРА С14, эт1, 20 лет РККА (нов)	5247	за 2024г.	1 759	-	-	-	1 759
	5257	за 2023г.	1 759	-	-	-	1 759
Эстакада для хранения стекла, ЛИТЕРА С22, С 23, эт1, S 13.8 (нов)	5248	за 2024г.	41	-	-	-	41
	5258	за 2023г.	41	-	-	-	41
Здание Камеры твердения (Литера К) помещениб	5249	за 2024г.	183	-	-	-	183
	5259	за 2023г.	183	-	-	-	183
Пожарная емкость		за 2024г.	245	-	-	-	245
		за 2023г.	245	-	-	-	245
Сторожка 5,5*2,2 высота 2,5		за 2024г.	43	-	-	-	43
		за 2023г.	43	-	-	-	43
система водоснабжения		за 2024г.	99	-	-	-	99
		за 2023г.	99	-	-	-	99

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						накопленная корректировка	первоначальная стоимость			
				начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)						
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	3 250	-	-	-	-	17	3 267	-
	5311	за 2023г.	1 694	-	-	-	-	1 556	3 250	-
в том числе:	5302	за 2024г.	3 250	-	-	-	-	17	3 267	-
	5312	за 2023г.	1 694	-	-	-	-	1 556	3 250	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	3 250	-	-	-	-	17	3 267	-
	5310	за 2023г.	1 694	-	-	-	-	1 556	3 250	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				




 Руководитель _____
 (подпись)


 Камалов Рашит Шарипович
 (расшифровка подписи)

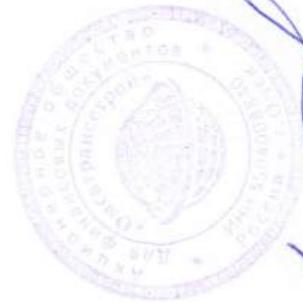
28 апреля 2025 г.

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	
														выбыли
Запасы - всего	5400	за 2024г.	505	-	505	38 063	(38 443)	-	X	125	-	125		
	5420	за 2023г.	1 611	-	1 611	47 649	(48 756)	-	X	505	-	505		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	505	-	505	2 778	(3 158)	-	-	125	-	125		
	5421	за 2023г.	1 593	-	1 593	2 170	(3 258)	-	-	505	-	505		
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	19	-	19	-	(19)	-	-	-	-	-		
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	35 285	(35 285)	-	-	-	-	-		
	5425	за 2023г.	-	-	-	45 479	(45 479)	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель Камалов Рашит Шаратович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2025 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		поступление				выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2024г.	8 910	(6 214)	35 796	-	(6 123)	-	(6 008)	-	228	(28 522)	-	-	-	38 718	(34 736)
	5530	за 2023г.	10 488	(7 412)	2 231	-	(3 913)	-	(1 993)	-	1 198	-	104	-	-	8 910	(6 214)
Авансы выданные	5511	за 2024г.	8 648	(6 214)	6 173	-	(6 008)	-	(6 008)	-	228	-	-	-	-	9 041	(5 986)
	5531	за 2023г.	9 126	(7 412)	1 515	-	(1 993)	-	(1 993)	-	1 198	-	-	-	-	8 648	(6 214)
Прочая	5512	за 2024г.	132	-	21	-	(65)	-	(375)	-	-	-	-	-	-	88	-
	5532	за 2023г.	506	-	1	-	(375)	-	(50)	-	(28 750)	-	-	-	-	132	-
Итого	5513	за 2024г.	130	-	29 374	-	(50)	-	(1 545)	-	-	-	-	-	-	29 589	(28 750)
	5533	за 2023г.	856	-	715	-	(1 545)	-	-	-	-	-	104	-	-	130	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	8 910	(6 214)	35 796	-	(6 123)	-	(6 123)	-	(28 522)	-	X	-	-	38 718	(34 736)
	5520	за 2023г.	10 488	(7 412)	2 231	-	(3 913)	-	(3 913)	-	1 198	-	X	104	-	8 910	(6 214)

6.3. Прогнозируемая дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		Балансовая стоимость
	уценная по условиям договора	балансовая стоимость	уценная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	38 718	3 982	8 910	2 696	3 076
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	9 968	3 982	8 910	2 696	3 076
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	-	-	-
прочая	28 750	-	-	-	-
5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	3 048	-	-	(390)	-	-	-	2 668	
	5571	за 2023г.	3 501	-	-	(453)	-	-	-	3 048	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	3 048	-	-	(390)	-	-	-	2 668	
	5574	за 2023г.	3 501	-	-	(453)	-	-	-	3 048	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	32 198	8 136	152	(6 789)	-	-	-	31 832	
	5580	за 2023г.	33 883	10 983	226	(12 790)	-	(104)	-	32 188	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	11 308	1 760	145	(6 241)	-	-	-	6 972	
	5581	за 2023г.	10 083	4 531	140	(3 446)	-	-	-	11 308	
авансы полученные	5562	за 2024г.	827	1 519	-	(323)	-	-	-	2 024	
	5582	за 2023г.	662	568	-	(402)	-	-	-	827	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	8 758	3 487	7	(2 132)	-	-	-	10 255	
	5583	за 2023г.	13 587	3 332	2	(8 059)	-	(104)	-	8 758	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	11 304	1 370	-	(93)	-	-	-	12 581	
	5586	за 2023г.	9 549	1 792	84	(123)	-	-	-	11 304	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	35 246	8 136	152	(9 179)	X	-	-	34 490	
	5570	за 2023г.	37 384	10 983	226	(13 243)	X	(104)	-	35 246	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись) Камалов Рашит Шарипович
(расшифровка подписи)

28 апреля 2025 г.

28

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 941	3 260
Расходы на оплату труда	5620	16 229	16 695
Отчисления на социальные нужды	5630	4 908	5 040
Амортизация	5640	1 414	426
Прочие затраты	5650	22 546	31 530
Итого по элементам	5660	47 038	57 951
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	-	19
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	47 038	57 970

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



Руководитель Камалов Рашит Шаропович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2025 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	3 773	1 934	(1 730)	-	3 977
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2024 г.	5701	3 773	1 934	(1 730)	-	3 977
Резерв на оплату отпусков сотрудников 2023 г.	5702	3 065	2 317	(1 609)	-	3 773



Руководитель (подпись) Камалов Рашит Шарипович
(расшифровка подписи)

28 апреля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Камалов Рашит Шаропович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Камалов Рашит Шаропович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2025 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчёту о финансовых результатах
АО «Омсктрансстрой» за 2024 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 31.12.2024 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.

04 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.

04 декабря 2023 г. Судебная коллегия по уголовным делам Омского областного суда вынесла апелляционное определение по делу 22-К-3585/2023, в котором арест вышеуказанных акций сохранен до исполнения приговора в части гражданского иска. Определение апелляционной инстанции вступило в законную силу.

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

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

Показатель	2024 год	2023 год
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс.рублей	-80	-80
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	на	-0,003	-0,003
---	----	--------	--------

Данные о ценных бумагах

В отчетном периоде - за 2024 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 2024 г. основным видом деятельности Общества была аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом код 68.20.2

Сведения о численности работников

Среднесписочная (среднегодовая) численность работников АО «Омсктрансстрой» за 2024 г. составила 40 человек (по состоянию на 31.12.2023 г. – 39 человек, по состоянию на 31.12.2022 г. - 36).

Органами управления АО «Омсктрансстрой» являются:

Общее собрание акционеров;
Совет директоров;
Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

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

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

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

Действующий состав совета директоров в 2024 г. избран и утвержден на общем собрании акционеров от . 22.06.2023 г. и 25.06.2024 г.

Лица, входящие в состав органов управления АО «Омсктрансстрой» на 31.12.2024 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	Крысько Олег Дмитриевич	Заместитель генерального директора АО «Омсктрансстрой»
Члены Совета директоров		
2	Крысько Андрей Дмитриевич	Главный энергетик АО «Омсктрансстрой»
3	Ружанская Юлия Валентиновна	Заместитель генерального директора АО «Омсктрансстрой»
4	Бутенко Иван Владимирович	Представитель Российской Федерации в Совете Директоров
5	Почтенный Сергей Олегович	Представитель Российской Федерации в Совете директоров
6	Буйнов Павел Павлович	Представитель Российской Федерации в Совете директоров
7	Шарацкий Максим Викторович	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 Шарапович 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 Шараповича 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), 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:

- Ахапкина Ольга Викторовна;
- Шереметьев Станислав Евгеньевич;
- Недобийчук Юлия Анатольевна.

Сведения об аудитор

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Налогинформ»;
Государственный регистрационный номер: 1095543027260.

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

ООО «Налогинформ» является членом саморегулируемой организации аудиторов.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету акционерного общества «Омсктрансстрой» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 33 от 29.12.2021 г.

, 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 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. 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.

Авансов, предоплаты, задатков, уплаченных в связи с осуществлением кап.вложений не было.

Обществом персонифицированных средств не производилась, привлечения независимого оценщика к проведению персонификации не было.

Незавершенные капитальные вложения

Учет капитальных вложений по строительству объектов осуществляется в соответствии с учетом капитальных вложений по ФСБУ № 26/2020.

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 31.12.2024 г. - 4 267 тыс. рублей. За 2024 г. изменений не было. Проведен анализ, все объекты имеют признаки капитальных вложений и способность приносить прибыль в будущем.

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. Проведенной проверкой на обесценение материально-производственных запасов не выявлено, активы с признаками обесценения не установлены.

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 31.12.2024 г. задолженность отсутствует.

Уставный, добавочный и резервный капиталы (фонды)

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2024 года отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, в размере 26 тыс. рублей.

Добавочный капитал на 31.12.2024 года — отсутствует.

По состоянию на 31.12.2024 года нераспределенная прибыль Общества составила 7 437 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 2023 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, выставяемая Обществом арендаторам вся является операционной. Общая сумма дохода по операционной аренде Общества от договоров аренды за 2024 год составляет 38 918 тыс.руб.
2. Обществом признано право пользования активов по 2 земельным участкам по договорам аренды, заключенным с Департаментом имущественных отношений г.Омска Данные земельные участки переданы Обществу в долгосрочную аренду в связи с тем, что на данных земельных участках находятся объекты недвижимости, находящиеся в собственности Общества.
 - земельный участок по договору Д-С-2-1-2918 от 13.11.2001 г. по адресу г.Омск, ул. 3-й Разъезд, 41 (ежемесячная сумма аренды 6 168-55 руб.), общая сумма арендных платежей за 2024 год – 74 022-60 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 – январь, февраль 2024 г. – 28 993-18 руб., с марта 2024 г. по декабрь 2024 г. – 26 725-47 руб.), общая сумма арендных платежей за 2024 год – 325 241-06 руб.

Дополнительные затраты, связанные с улучшением предмета аренды, и последующей компенсации договорами аренды не предусмотрены.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

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

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

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

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

признания 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.

Обороты Общества по счету 09 за 2024 год: остаток на начало периода – 2 889 тыс. руб., начислено 701 тыс. руб., погашено – 83 тыс. руб., остаток на конец отчетного периода – 3 507 тыс. руб., в том числе основные средства – 170 тыс.рублей, расходы будущих периодов – 245 тыс.рублей, арендные обязательства – 3 092 тыс.рублей. на 31.12.2024 г. произведен перерасчет отложенного налогового актива по ставке 25 %.

У организации имеется вероятность того, что она получит налогооблагаемую прибыль по итогам 2025 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 № 24 от 24.12.2024 г. на проведение годовой инвентаризации.

3. 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 31.12.2024 г. составили 7 463 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 31.12.2024 г. составила:

Основные средства организации, всего, в т.ч.	42 231
Здания	13 308
Сооружения	483
Машины и оборудование	216
Транспортные средства	408
Земельные участки	23 549
Незавершенные капитальные вложения	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 каждого отчетного года стоимость акций учитывается по рыночной цене акций, разница относится на финансовый результат. Стоимость акций на 31.12.2022 г. - 1 694 тыс. руб., на 31.12.2023 г. - 3 250 тыс.руб. , на 31.12.2024 г. – 3 267 тыс.руб. Разница в стоимости акций отнесена на финансовый результат.

Займы долгосрочные

В 2024 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 — 125 тыс. руб., в том числе сырье и материалы на сумму 125 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 2024 г. – 2 696 тыс. руб., на конец 2024 г. — 2 696 тыс. руб.

Наименование показателя	2025 г	2024 г.
-------------------------	--------	---------

Дебиторская задолженность (стр.1230) в т.ч.:	3 982	2 696
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	1 954	1 679
<i>Расчеты с поставщиками (авансы выданные)</i>	114	137
<i>Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)</i>	0	0
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	1914	880

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения составили 0 рублей на начало отчетного периода, на конец 2024 г. - 0 рублей., за 2023 г. – 0 рублей Выдачи и погашения за период не осуществлялось..

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства и денежные эквиваленты за отчетный период составили 9 тыс. рублей на начало периода, на конец 2024 г. - 467 тыс. рублей.

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2024 г. (стр.1250)

Денежные средства и денежные эквиваленты Общества учитываются в соответствии с ПБУ 23/2011.

Остаток денежных средств в кассе Общества — 466 тыс.руб, на расчетных счетах — 1 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, перечисление алиментов.

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

На начало отчетного периода - 0 рублей. На конец отчетного периода — 0 руб.

Капитал и резервы:

Распределение прибыли

Распределение прибыли (убытка) 2023 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое состоялось 25 июня 2024 года, не утверждалось.

Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2024 г.

Наименование показателя	2024 г. Сумма, тыс.рублей	2023 г. Сумма, тыс.рублей
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на начало отчетного периода	7 795	7849
Прибыль (убыток)	-332	-80
Результат переоценки внеоборотных активов (ФСБУ 6)		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец отчетного периода	7 463	7 795

Долгосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1410 Баланса)

По состоянию на 31.12.2023 г. задолженности по долгосрочным кредитам и займам у Общества не имеется. За 2024 г. выдачи и погашения долгосрочных заемных средств не производилось. По состоянию на 31.12.2024 г. задолженности по долгосрочным кредитам и займам у Общества не имеется.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Отложенных налоговых обязательств на конец 2022 г. – 6 299 тыс.руб., на конец 2023 г. – 6 055 тыс.руб., на конец 2024 г. – 7 254 тыс.руб. в том числе кредиторская задолженность по арендным обязательствам – 2 403 тыс. рублей, основные средства – 4 851 тыс.рублей.

Краткосрочные обязательства:

Заемные средства (Строка 1510 Баланса)

Краткосрочных обязательств по заемным средствам по состоянию на 01.01.2023 г. - 2 тыс.руб., погашение в 2023 г. – 2 тыс.руб. на конец 2023 г. – не имеется. 2024 г.- не имеется.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества на начало 2024 года составила 32 198 тыс. рублей, на конец 2024 г. - 31 832 тыс.руб. на конец 2022 года – 33 883 тыс. рублей.

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Кредиторская задолженность (стр. 1520) в т.ч.:	31 832	32 198
<i>Расчеты с поставщиками</i>	7 532	8 822
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)</i>	2 289	827
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	9 579	10 379
<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	676	1 420
<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>	6 165	5 143
<i>Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)</i>	0	1
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	5 591	5 606

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 01.01.2024 г. резерв на оплату отпусков сотрудников составил 3 773 тыс. руб., начислено за отчетный период 1 934 тыс. руб., израсходовано 1 730 тыс. руб., остаток на 31.12.2024 г. — 3 977 тыс. руб., Данное обязательство будет использовано в 2025 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.

Условные обязательства: судебные процессы, которые могут повлиять на непрерывность

деятельности Общества отсутствуют.

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	2024 г., тыс.руб.	2023 г., тыс.руб.
Выручка	42 556	48 314

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы отражены в отчете развернуто

Вид дохода/расхода	Сумма дохода, тыс.руб. 2024 г.	Сумма дохода, тыс.руб. 2023г	Сумма расхода, тыс.руб. 2024 г.	Сумма расхода, тыс.руб. 2023 г.
Доходы и расходы, связанные с ликвидацией/реализацией прочего имущества	2 878	2 168	215	195
Доходы и расходы связанные с оприходованием/списанием ТМЦ	837		837	
Налоги и сборы	1 332	3 754	301	443
Курсовые разницы	17	1 556		
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	144	119		598
Резерв по сомнительным долгам			28 522	-1 198
Дивиденды	348	261		
Прочие	29 737	2 152	507	412
Всего	35 293	10 010	30 382	450

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства, полученные от продажи продукции, товаров, работ и услуг в 2024 году составили 32 378 тыс. рублей (в 2023 г. – 38 980 тыс.руб.).

Прочие поступления в сумме 3 094 тыс. рублей, отражены в строке 4119 (в 2023 г. – 8 470 тыс.руб.).

Средства, направленные на оплату труда работников АО «Омсктрансстрой» в отчетном году составили 14 136 тыс.рублей (в 2023 г. – 13 709 тыс. рублей).

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 20 806 тыс.рублей (в 2023 г. – 17 026 тыс. рублей).

Прочие платежи – 1 322 тыс. рублей (в 2023 г. – 17 343 тыс.руб.).

Денежные потоки от инвестиционных операций – продажа внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) в 2024 г. – 1 250 тыс.рублей (в 2023 г. – 617 тыс. рублей).

Денежные потоки от финансовых операций – получение займов 0 тыс.рублей, возврат займов 0 тыс.рублей (в 2023 г. - 760 тыс.рублей., возврат займов – 762 тыс. рублей)

7. Информация по сегментам

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

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

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

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

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

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

Активы и обязательства по данным доверительного управляющего по состоянию на 31.12.2024 г. и сопоставимые данные на 31.12.2017 г., 31.12.2018 г., 31.12.2019 г., 31.12.2020 г., 31.12.2021 г. и 31.12.2022 г., 31.12.2023 представлены ниже в таблице (в тыс.руб.):

Наименование отчетного сегмента	Активы	Обязательства
На 31.12.2024 г.		
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	7 470	8
Всего по Обществу	53579	53 579
На 31.12.2023 г.		
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	7 541	35
Всего по Обществу	53 273	53 273
На 31.12.2022 г.		
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	8 004	546
Всего по Обществу	54 979	54 979
На 31.12.2021 г.		
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	9 167	3598
Всего по Обществу	44 851	44 851
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 2024 г.						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	159	96	65			98
Всего по Обществу	42 556	35 293	1 414	1 941	16 229	27 454
За 2023 г.						
Всего по имуществу, переданному в доверительное управление	9 950	2 120	65			1 682
Всего по Обществу	48 314	10 010	1 426	3 260	16 695	31 530
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	38 633
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 2024 г. в Обществе государственная помощь отсутствует (в 2022 г. государственная помощь отсутствовала).

9. Связанные стороны

Список аффилированных лиц АО «Омсктрансстрой» по состоянию на 25.06.2024 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 Шарапович	Согласие физического лица не получено	Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа	4,537	0,126
2	Бутенко Иван Владимирович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
3	Ружанская Юлия Валентиновна	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
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	Пантовский Сергей Олегович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
7	Лезинская Людмила Викторовна	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
8	Шарапов Михаил Викторович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
9	Федеральное агентство по управлению государственными активами	119449, 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 31.12.2024 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	Бутенко Иван Владимирович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
3	Ружанская Юлия Валентиновна	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
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	Почтенный Сергей Олегович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
7	Буйнов Павел Павлович	Согласие физического лица не получено	Член совета директоров	0	0
8	Шарацкий Максим Викторович	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

Взаиморасчеты со связанными сторонами отсутствуют, кроме основного управленческого аппарата. Финансовые операции Общества со связанными сторонами (основной управленческий аппарат) производились по выплате заработной платы за 2024 г. основного управленческого персонала – краткосрочные операции на общих сопоставимых условиях.

Краткосрочные вознаграждения:

Оплата труда за отчетный период 4-х человек – 2 301,8 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 225,3 тыс. руб., в том числе удержан НДФЛ – 328,5 тыс.руб., начислены отчисления в СФР с краткосрочных вознаграждений в отчетном периоде – 773,3 тыс.руб. Сформирован резерв на оплату отпусков работников 4-х человек – 273,8 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в отчетном периоде не выплачивались.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2024 году не совершались (в 2023 г. не было).

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 место:

15.01.2025 г. Куйбышевским районным судом г. Омска вынесено постановление по делу № 4/17-2/2025(4/17-200/2024) об отмене ареста акций, принадлежащих Себелеву В.И., Себелевой И.В., Гросу Т.И., Шалунову П.В., Шалунову А.П. Вышеперечисленные акции конфисковать, обратив в слбственность Российской Федерации.

Данное постановление было обжаловано и 17.03.2025 г. вынесено апелляционное постановление, согласно которого Постановление Куйбышевского районного суда г.Омска от 15.01.2025 г. оставлено без

изменения, в удовлетворении апелляционной жалобы отказано.

На момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности арест акций ещё не снят.

12. Сведения об участии в совместной деятельности

Информация об участии в совместной деятельности отсутствует, так как договоры по совместной деятельности в 2024 году не заключались.

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

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной по отношению к отчетности за 2024 год, подписанной 31.03.2025 г. и предоставленной в налоговый орган 31.03.2025 г. Акционерным Обществом принято решение об исправлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в связи с необходимостью корректировок некоторых финансовых показателей (в соответствии с данными бухгалтерского учета) и раскрытия важной информации.

1. В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 г. по графе на 31.12.2024 г. были внесены следующие исправления:

Наименование показателя	Код	Данные предыдущей отчетности на 31.12.2024 г.	Данные текущей отчетности на 31.12.2024 г.	Изменения (+/-)
Запасы	1150	90	125	35
Дебиторская задолженность	1230	2 926	3 982	1 056
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	381	467	86
Баланс	1600	52 402	53 579	1 177
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 589	7 437	-152
Прочие обязательства	1450	3 053	2 658	-395
Кредиторская задолженность	1520	30 504	31 832	1 328
Оценочные обязательства	1540	3 976	3 977	1
Прочие обязательства	1550	0	395	395
Баланс	1700	52 402	53 579	1 177

2. В отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 г. по графе на 31.12.2024 г. были внесены следующие исправления:

Наименование показателя	Код	Данные предыдущей отчетности на 31.12.2024 г.	Данные текущей отчетности на 31.12.2024 г.	Изменения (+/-)
Выручка	2110	44 509	42 556	- 1 953
Себестоимость продаж	2120	(36 632)	(35 152)	1 480
Валовая прибыль (убыток)	2100	7 877	7 404	-473
Управленческие расходы	2220	(10 751)	(11 886)	-1 135
Прочие доходы	2340	3 323	35 293	31 970

Прочие расходы	2350	(461)	(30 382)	-29 921
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12	429	417
Налог на прибыль	2410	(168)	(844)	-676
в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(168)	(180)	-12
Отложенный налог на прибыль	2412	0	(581)	-511
Прочее	2460	0	83	83
Чистая прибыль (убыток)	2400	(180)	(332)	-152
Совокупный финансовый результат периода	2500	(180)	(332)	-152

3. В отчете об изменениях капитала за январь-декабрь 2024 г. по графе на 31.12.2024 г. были внесены следующие исправления:

Наименование показателя	Код	Данные предыдущей отчетности на 31.12.2024 г.	Данные текущей отчетности на 31.12.2024 г.	Изменения (+/-)
Уменьшение капитала - всего	3320	-180	-332	-152
В том числе: убыток	3321	-180	-332	-152
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	7 615	7 463	152

4. В отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2024 г. по графе на 31.12.2024 г. были внесены следующие исправления:

Наименование показателя	Код	Данные предыдущей отчетности на 31.12.2024 г.	Данные текущей отчетности на 31.12.2024 г.	Изменения (+/-)
Поступления - всего	4110	36 530	35 472	- 1 058
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	32 379	32 378	-1
Прочие поступления	4119	4 151	3 094	- 1 057
Платежи - всего	4120	(36 158)	(36 264)	-96
в том числе поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 026)	(20 806)	-780
взносы с оплатой труда	4122	(14 143)	(14 136)	7
прочие платежи	4129	(1 989)	(1 322)	667
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	372	(792)	-1 164

Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего	4210	0	1 250	1 250
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	1 250	1 и250
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	1 250	1 250
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	372	458	86
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	381	467	86

Исправления внесены в связи с корректным отражением соответствующих показателей согласно данным бухгалтерского учёта по состоянию на 31.12.2024 г., а также с учётом взаимосвязки показателей бухгалтерской отчётности Общества за 2024 год.

Текущая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества дополнена приложениями к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 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 – 2024 г.г.;
- минимизация расходов Общества (снижение коммунальных расходов вследствие рационального использования ресурсов);
- частично проведен перерасчет земельного налога за 2021 – 2022 г.г. по решениям Омского областного суда по уменьшению кадастровой стоимости 11 земельных участков, разница отнесена на финансовый результат;
- проведена работа по уменьшению кадастровой стоимости земельных участков для приведения цены земельных участков к рыночной стоимости за 2023 г., и уменьшения земельного налога за отчетный период (т.е. снижение затрат Общества). В 2024 г. в Омском областном суде приняты решения по административным делам об оспаривании кадастровой стоимости земли. Перерасчет согласно решению суда будет произведен в 2025 году.

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 считает, 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



Главный бухгалтер




Р.Ш.Камалов

Е.Н.Тарасова

28.04.2025 г.

Прошито, скреплено печатью.

№ 53 листок

Подперстано

