

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Общества с ограниченной ответственностью
«Аудит-Стандарт»**

**По результатам проведения аудиторской
проверки бухгалтерской
(финансовой) отчетности
за 2014 год**

**АО Сибирский проектно-изыскательский
институт «Оргстройпроект»**

Иркутск, 2014 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

акционерам, исполнительному органу акционерного общества Сибирский проектно-изыскательский институт «Оргстройпроект»

Аудируемое лицо:

Наименование: акционерное общество Сибирский проектно-изыскательский институт «Оргстройпроект»

Сокращенное наименование: АО Сибирский «Оргстройпроект»

Место нахождения: 665806, Иркутская область, г.Ангарск, 120-й квартал, дом 27

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 38 № 001789147 выдано 26 января 2004 года Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г.Ангарску Иркутской области.

Основной государственный регистрационный номер: 1043800516517

ИНН/КПП: 3801069786/380101001

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Стандарт»

Место нахождения: РФ, 664033, г. Иркутск, ул.Лермонтова, д.130 оф.218

ОГРН 1073812004386

Аудиторская организация ООО «Аудит-Стандарт» является членом саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата», ОРНЗ (основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр) 11203090863

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) АО Сибирский «Оргстройпроект», за период с 1 января 2014 года по 30 сентября 2014 года, состоящей из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство АО Сибирский «Оргстройпроект» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность АО Сибирский «Оргстройпроект» не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля АО Сибирский «Оргстройпроект», обеспечивающая составление и

достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей АО Сибирский «Оргстройпроект», полученных руководством, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО Сибирский «Оргстройпроект» по состоянию на 31 декабря 2014г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Руководитель проверки

КЛА № 04-000060, ОРНЗ 21203065721



С.А.Фомина

«26» февраля 2015 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

акционерам, исполнительному органу акционерного общества Сибирский проектно-изыскательский институт «Оргстройпроект»

Аудируемое лицо:

Наименование: акционерное общество Сибирский проектно-изыскательский институт «Оргстройпроект»

Сокращенное наименование: АО Сибирский «Оргстройпроект»

Место нахождения: 665806, Иркутская область, г.Ангарск, 120-й квартал, дом 27

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 38 № 001789147 выдано 26 января 2004 года Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г.Ангарску Иркутской области.

Основной государственный регистрационный номер: 1043800516517

ИНН/КПП: 3801069786/380101001

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Стандарт»

Место нахождения: РФ, 664033, г. Иркутск, ул.Лермонтова, д.130 оф.218

ОГРН 1073812004386

Аудиторская организация ООО «Аудит-Стандарт» является членом саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата», ОРНЗ (основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр) 11203090863

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) АО Сибирский «Оргстройпроект», за период с 1 января 2014 года по 30 сентября 2014года, состоящей из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство АО Сибирский «Оргстройпроект» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность АО Сибирский «Оргстройпроект» не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля АО Сибирский «Оргстройпроект», обеспечивающая составление и

достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей АО Сибирский «Оргстройпроект», полученных руководством, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО Сибирский «Оргстройпроект» по состоянию на 31 декабря 2014г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Руководитель проверки

КАА № 04-000060, ОРНЗ 21203065721



С.А.Фомина

«26» февраля 2015 г.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 14 г.**

Организация АО Сибирский проектно-изыскательский институт "Оргстройпроект" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность в области проектирования в промышленности и стро по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 665806, Иркутская обл., Ангарск г., 120-й кв-л, дом № 27

Коды		
0710001		
31	12	2014
07626553		
3801069786		
74.20.13		
47	12	
384 (385)		

Пояснение	Наименование показателя	Код	На 1 декабр	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 14 г.	20 13 г.	20 12 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	12 508	18 897	19 013
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151			
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152			
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	1 032	1 646	1 798
	Прочие внеоборотные активы	1190		507	507
	Итого по разделу I	1100	13 540	21 050	21 318
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 885	3 233	2 190
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	540	1 878	1 201
	затраты в незавершенном производстве	1212	7 674	834	501
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	1	1	1
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1219	670	520	487
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	90 152	111 626	108 999
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	86 976	109 604	108 300
	авансы выданные	1232	525		
	прочие дебиторы	1233	2 651	2 022	
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234			
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 207	45 448	28 773
	Прочие оборотные активы	1260	1 447	612	297
	Итого по разделу II	1200	115 691	160 919	140 259
	БАЛАНС	1600	129 231	181 969	161 577

Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 14 г.	20 13 г.	20 12 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	25 403	25 403	25 403
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	1 271	1 271	1 271
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361			
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	38 706	34 522	26 287
	Итого по разделу III	1300	65 380	61 196	52 961
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	10 000	25 000	15 000
	Кредиторская задолженность	1520	36 969	73 639	69 408
	поставщики и подрядчики	1521	1 333	5 042	12 751
	авансы полученные	1522	9 354	3 994	1 594
	задолженность перед персоналом	1523	6 626	24 589	21 397
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	2 192	6 476	5 085
	задолженность по налогам и сборам	1525	17 464	33 538	28 581
	прочие кредиторы	1526			
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	16 703	21 849	23 190
	Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал (уставный фонд)	1545			
	Целевое финансирование	1546			
	Задолженность перед заказчиками	1547			
	Прочие обязательства	1550	179	285	1 018
	Итого по разделу V	1500	63 851	120 773	108 616
	БАЛАНС	1700	129 231	181 969	161 577



Руководитель

(подпись)

12 февраля 2015 г.

Гребенюк Ю.В.

(расшифровка подписи)

20 15 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Рехтина И.М.

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 14 г.

Организация <u>АО Сибирский проектно-изыскательский институт "Оргстройпроект"</u>	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002	
Вид экономической деятельности	по ОКПО	31	12 14
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Акционерное общество</u>	ИНН	07626553	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД	3801069786	
	по ОКФС/ОКФД	74.20.13	
	по ОКЕИ	47	12
		384 (385)	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ г.	
			20 14	20 13
	Выручка	2110	169 409	235 828
	Себестоимость продаж	2120	(133 809)	(179 171)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	35 600	56 657
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(28 189)	(35 067)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 411	21 590
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	652	441
	Проценты к уплате	2330	(268)	(1 093)
	Прочие доходы	2340	12 113	349
	Прочие расходы	2350	(14 168)	(9 284)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 740	12 003
	Текущий налог на прибыль	2410	(941)	(2 718)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	407	468
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(614)	(151)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460	(1)	(88)
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 184	9 046

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____	
			20 14 г.	20 13 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	4 184	9 046
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель

(подпись)

Гребенюк Ю.В.

(расшифровка подписи)

12

февраля

20 15 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Рехтина И.М.

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 14 г.**

Организация АО Сибирский проектно-изыскательский институт "Оргстройпроект" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность в области проектирования в промышленности и стро по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Акционерное общество по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2014
07626553		
3801069786		
74.20.13		
47	12	
384 (385)		

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 20 <u>12</u> г.	3100	25403			1271	26287	52961
<u>За 20 13 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210					9046	9046
в том числе:							
чистая прибыль	3211					9046	9046
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213						
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216						
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220					-811	-811
в том числе:							
убыток	3221						
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223						
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227					-811	-811
Изменение добавочного капитала	3230						
Изменение резервного капитала	3240						
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>13</u> г.	3200	25403			1271	34522	61196
<u>За 20 14 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310					4184	4184
в том числе:							
чистая прибыль	3311					4184	4184
переоценка имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313						
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317						
Уменьшение капитала - всего:	3320						
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	2223						
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327						
Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340						
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>14</u> г.	3300	25403			1271	38706	65380

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.	На 31 декабря 20 <u>13</u> г.	На 31 декабря 20 <u>12</u> г.
Чистые активы	3600	65380	61196	52961


 Руководитель _____
 (подпись)

 _____ февраля _____ 20 15 г.

Гребенюк Ю.В.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
 (подпись)

Рехтина И.М.
 (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 14 г.**

Организация АО Сибирский проектно-изыскательский институт "Оргстройпроект" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность в области проектирования в промышленности и стро по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	14
07626553		
3801069786		
74.20.13		
47	12	

Наименование показателя	Код	За _____ 20 14 г.	За _____ 20 13 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	216131	230558
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	168975	220699
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7730	9328
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	39426	531
Платежи - всего	4120	(253179)	(221438)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37375)	(38943)
в связи с оплатой труда работников	4122	(136494)	(124220)
процентов по долговым обязательствам	4123	(413)	(983)
налога на прибыль организаций	4124	(2230)	(3380)
прочие платежи	4129	(76667)	(2525)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-37048	9120
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	38840	297
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	23990	297
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	14850	
Платежи - всего	4220	(17033)	(1318)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2183)	(1318)
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	(14850)	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	21807	-1021

Наименование показателя	Код	За _____ 20 14 г. ¹	За _____ 20 13 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10000	35000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	10000	35000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(25000)	(26424)
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	()	(1424)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(25000)	(25000)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-15000	8576
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-30241	16675
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	45448	28773
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15207	45448
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Руководитель
(подпись)
Февраль 20 15 г.

Гребенюк Ю.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Рехтина И.М.
(расшифровка подписи)

Пояснение:

2. Основные средства

Таблица:

2.2. Незавершенные капитальные вложения

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	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	5250	507				507
в том числе:						
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС		507				507
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	507		507		
в том числе:						
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС		507		507		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						

Пояснение:

2. Основные средства

Таблица:

2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	58-100	40
Сооружения и передаточные устройства	40-80	14-40
Машины и оборудование	10 - 18	2-23
Транспортные средства	10	3-10
Другие виды основных средств		
Земельные участки	-	-

Пояснение:

2. Основные средства

Таблица:

2.6. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Здания	Сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Транспортные средства	Другие виды основных средств	Земельные участки	Итого
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2012 г.	4 882					695	5 577
Поступило ОС							
Выбыло ОС							
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2013 г.	4 882					695	5 577
Поступило ОС							
Выбыло ОС	4 882					298	5 180
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2014 г.						397	397

Пояснение:

4. Запасы

Таблица:

4.1. Наличие и движение запасов

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость ¹	величина резерва под снижение стоимости ²	поступления и затраты ³	выбыло		убытков от снижения стоимости ⁶	оборот запасов между их группами (видами) ⁷	себестоимость ⁸	величина резерва под снижение стоимости ⁹
					себестоимость ⁴	резерв под снижение стоимости ⁵				
Запасы - всего ¹⁰	5 420	2 190	0	189 290	188 231	0	16	0	3 233	
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		1 201		9 115	8 422		16		1 878	
затраты в незавершенном производстве		501		179 504	179 171				834	
готовая продукция и товары для перепродажи		1							1	
товары отгруженные									0	
расходы будущих периодов		487		671	638				520	

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5 400	3 233	0	145 968	140 316	0	0	0	8 885	
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		1 878		3 953	5 291				540	
затраты в незавершенном производстве		834		140 648	133 808				7 674	
готовая продукция и товары для перепродажи		1							1	
товары отгруженные									0	
расходы будущих периодов		520		1 367	1 217				670	

1 - Указывается сальдо на начало периода по соответствующим счетам в разрезе групп (видов) запасов. Группы (виды) запасов принимаются в соответствии с расшифровкой по графе "Наименование показателя". По группе запасов «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» показываются данные за исключением сырья и материалов, предназначенных для создания внеоборотных активов.

2 - Указывается сальдо на начало периода по соответствующим счетам в разрезе групп (видов) запасов. Группы (виды) запасов принимаются в соответствии с расшифровкой по графе "Наименование показателя".

3 - Указываются дебетовые обороты по соответствующим счетам в разрезе групп (видов) запасов. Исключаются внутренние обороты по счетам и обороты в корреспонденции со счетами учета иных групп запасов. По группе запасов «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» показываются данные за исключением сырья и материалов, предназначенных для создания внеоборотных активов.

4 - По каждой группе запасов указывается кредитовый оборот по счетам учета соответствующей группы запасов. Исключаются внутренние обороты по счетам и обороты в корреспонденции со счетами учета иных групп запасов. По группе запасов «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» показываются данные за исключением сырья и материалов, предназначенных для создания внеоборотных активов.

5 - Указывается дебетовый оборот по счету учета резерва под снижение стоимости в связи с выбытием в отчетном периоде соответствующих запасов.

Пояснение:

4. Запасы

Таблица:

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, всего	5440	8	550	2 320
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		8	550	2 320
затраты в незавершенном производстве				
готовая продукция и товары для перепродажи				
товары отгруженные				
прочие запасы и затраты				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего				
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
затраты в незавершенном производстве				
готовая продукция и товары для перепродажи				
товары отгруженные				
прочие запасы и затраты				

Пояснение:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица:

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

(предыдущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступление		выбыло		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
		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 *	списание на финансовый результат *				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	111 045	2 046	321 253	0	311 561	45	7 020	0	0	120 692	9 066
в том числе: покупатели и заказчики		110 347	2 046	278 686		270 363		7 020			118 670	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам		328		29 058		28 302	45				1 039	
участники консолидированной группы налогоплательщиков											0	
прочие дебиторы		370		13 509		12 896					983	

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступление		выбыло		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
		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 *	списание на финансовый результат *				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	120 692	9 066	263 714	0	282 303	4	11 947	9 066	0	102 099	11 947
в том числе: покупатели и заказчики		118 670	9 066	220 994		240 737	4	11 947	9 066		98 923	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам		1 039		3 809		4 323					525	
участники консолидированной группы налогоплательщиков											0	
прочие дебиторы		983		38 911		37 243					2 651	

Пояснение:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица:

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 14 г.		на 31 декабря 20 13г.		на 31 декабря 20 12 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	55.40	10 070		17 496		12 083	

Пояснение:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица:

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *	погашение *	списание на финансовый результат *		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
поставщики и подрядчики								
авансы полученные								
зadолженность перед персоналом организации								
зadолженность перед государственными внебюджетными фондами								
зadолженность по налогам и сборам								
прочие кредиторы								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	69 408	290 957	0	286 726	0	0	73 639
в том числе:								
поставщики и подрядчики		12 751	20 545		28 254			5 042
авансы полученные		1 594	7 861		5 461			3 994
зadолженность перед персоналом организации		21 397	148 103		144 911			24 589
зadолженность перед государственными внебюджетными фондами		5 085	36 621		35 230			6 476
зadолженность по налогам и сборам		28 581	77 827		72 870			33 538
прочие кредиторы								0
Итого		69 408	290 957	0	286 726	0	0	73 639

(текущий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) *	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *	погашение *	списание на финансовый результат *		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
поставщики и подрядчики								
авансы полученные								
задолженность перед персоналом организации								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами								
задолженность по налогам и сборам								
прочие кредиторы								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	73 639	287 234	0	323 858	46	0	36 969
в том числе:								
поставщики и подрядчики		4 328	22 717		25 802	42		1 201
авансы полученные		3 994	40 147		34 783	4		9 354
задолженность перед персоналом организации		24 589	116 895		134 858			6 626
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		6 476	31 036		35 320			2 192
задолженность по налогам и сборам		33 538	65 990		82 064			17 464
прочие кредиторы		714	10 449		11 031			132
Итого		73 639	287 234	0	323 858	46	0	36 969

Пояснение:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица:

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 14 г.	на 31 декабря 20 13 г.	на 31 декабря 20 12 г.
Всего		267	210	

Пояснение:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица:

5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 20 14г.		за 20 13 г.	
	Начислено ¹	Уплачено ²	Начислено ¹	Уплачено ²
Всего	78672	99028	102341	93824
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	45573	60548	62760	57207
НДС	30 938	42 815	43721	38576
Налог на прибыль	94	230	272	338
НДФЛ	14 541	17 503	18694	18220
Налог на дивиденды			73	73
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	1232	2404	2872	3474
Налог на прибыль	847	2 000	2444	3042
Налог на имущество	346	365	388	392
Транспортный налог	39	39	40	40
прочие				
Местные бюджеты - всего	31867	36076	36709	33143
Земельный налог	772	701	478	478
Негативное возд.на окр.среду	57	54	233	228
Страховые взносы во внебюджетные фонды	31 038	35 321	35998	32437

1. Отражается сумма налога, подлежащая уплате (исчисленная к уплате) в бюджет организацией за текущий период (включая обязательства, по которым организация выступает налоговым агентом)

2. Отражается сумма налога, фактически уплаченная организацией за отчетный период

Пояснение:

6. Расходы

Таблица:

6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	10 500	13 009
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	4 730	
Расходы на оплату труда	112 222	143 162
Отчисления на социальные нужды	29 711	35 723
Амортизация	1 689	1 433
Отраслевые резервы		
Прочие затраты	14 716	21 244
Итого по элементам затрат	168 838	214 571
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства	-6 840	-333
готовой продукции и товаров для перепродажи		
остатков товаров отгруженных		
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-]		
Итого расходы по обычным видам деятельности	161 998	214 238

Пояснение:

7. Оценочные обязательства

Таблица:

7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

(предшествующий год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	23 190	24 845	0	23 462	2 724	21 849
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5 861	7 505		7 495		5 871
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	17 329	17 340		15 967	2 724	15 978
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет						
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств						
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель						
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами						
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий						
Оценочные обязательства по обременительным договорам						
Оценочные обязательства по судебным искам						
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям						
Оценочные обязательства по реструктуризации						
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам						
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам						
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом						
Прочие оценочные обязательства						

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО СИБИРСКИЙ «ОРГСТРОЙПРОЕКТ»
ЗА 2014 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО Сибирский проектно-изыскательский институт «Оргстройпроект» (АО Сибирский «Оргстройпроект»)

Общество зарегистрировано Инспекцией федеральной налоговой службы по г. Ангарску Иркутской области 26.01.2004 г. За основным регистрационным номером 1043800516517. Свидетельство о регистрации серия 38 № 001789147 от 13.05.2009 г.

Место нахождения (юридический адрес) АО Сибирский «Оргстройпроект» - 665830, Иркутская область, г. Ангарск, квартал 120, д.27.

Основными видами деятельности АО Сибирский «Оргстройпроект» являются:

- инженерные изыскания;
- градостроительная документация;
- архитектурно-строительное проектирование;
- проектирование инженерных сетей и систем;
- разработка специальных разделов проектов;
- технологическое проектирование;
- экологическое проектирование;
- проектирование гидротехнических сооружений;
- обследование технического состояния зданий и сооружений;
- строительный инжиниринг и прочие услуги.

1. Руководитель Общества в отчетный период :

Генеральный директор – Гребенюк Юрий Викторович. Назначен на должность в соответствии с решением единственного акционера от 29.06.2011 № 16 (приказ ОАО Сибирский «Оргстройпроект» от 01.07.2011 № 220-лс)

2. Главный бухгалтер Общества:

Лицом, отвечающим за ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности:

Главный бухгалтер – Рехтина Ирина Михайловна, назначена на должность главного бухгалтера с 05.12.2014 приказом генерального директора Общества от 05.12.2014 № 321-лс.

АО Сибирский «Оргстройпроект» не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений. Совет директоров и наблюдательный совет отсутствуют.

В соответствии с абз.2 п.1 ст.64 Федерального закона «Об акционерных обществах» функции Совета директоров Общества осуществляет Общее собрание акционеров Общества (единственный акционер).

Среднегодовая численность работающих в ОАО Сибирский «Оргстройпроект» за отчетный период составила 249 человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральный директор – Гребенюк Юрий Викторович.

Назначен на должность в соответствии с решением единственного акционера от 29.06.2011 № 16 (приказ ОАО Сибирский «Оргстройпроект» от 01.07.2011 № 220-лс).

В состав Ревизионной комиссии ОАО Сибирский «Оргстройпроект» по состоянию на 31 декабря 2014 г. в соответствии с Решением единственного акционера ОАО «Атомэнергопроект» от 24.06.2014 № 33 входят:

- Титов Александр Александрович
- Судакова Александра Сергеевна
- Николаева Лариса Владимировна

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО Сибирский «Оргстройпроект» руководствовалось Федеральным Законом от 21.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО Сибирский «Оргстройпроект» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Изменения в учетной политике 2014г. не предусмотрены.

1.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах отсутствуют.

1.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженности отсутствуют.

1.3. Нематериальные активы отсутствуют.

1.4. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ6/01 «Учет основных средств»

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, машины, оборудования, транспортные средства, земельные участки и другие соответствующие объекты стоимостью более 40 000 рублей за единицу.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Амортизация для целей бухгалтерского учета по основным средствам приобретенным до 01.01.2002г. начисляется по постановлению Совмина СССР от 22.10.90г. №1072, по постановлению Правительства РФ от 01.01.02г. №1 по основным средствам, приобретенным после 01.01.02г.

Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя Объекта основных средств	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	Бухгалтерский учет	Налоговый учет
Здания	58-100	20
Сооружения и передаточные устройства	14	7
Машины и оборудование	10-18	2-23
Транспортные средства	3-10	3-10
Другие виды основных средств	нет	нет
Земельные участки	нет	нет

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

1.5. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы отсутствуют.

1.6. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально производственных запасов». Материально производственные запасы оценены по фактическим затратам на приобретение. При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, одновременно списывается на затраты производства. Стоимость выданной специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию)].

Активы стоимостью менее 40 тыс.руб. за единицу отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Товары, приобретенные для продажи (бланки трудовых книжек), оцениваются по стоимости приобретения.

1.7. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения отсутствуют.

2.9. Займы и кредиты.

Получен краткосрочный заем на пополнение оборотных средств от АО «Атомэнергопроект» в размере 10 000 тыс. руб. ставка 21,06% со сроком погашения 01.04.2015г.

2.10. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.11. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы показываются свернуто.

2.12. Управленческие расходы

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.13. Расходы будущих периодов

- Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены в отчетности в составе оборотных активов (по статье баланса «Расходы будущих периодов»);
- Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.14. Капитал.

Уставный капитал Общества составляет 25 403 тыс.руб., включает в себя - 25 403 акции по цене 1 000 руб. за каждую. Все акции выпущены при приватизации. Все акции являются простыми бездокументарными. Владельцем 100% акций АО Сибирский «Оргстройпроект» с 2012г. является ОАО «Атомэнергoproject». Резервный фонд общества составляет 5% от уставного капитала и на отчетную дату полностью сформирован на сумму 1 271 тыс. руб.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД

3.1. Нематериальные активы отсутствуют.

3.2. НИОКР отсутствует

3.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	На начало года, тыс.руб			На конец года, тыс.руб.		
	первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Основные средства, всего	43 211	24 315	18 897	34 328	21 820	12 508
в том числе: здания	26 728	10 631	16 097	17 317	8 029	9 288
Сооружения и передаточные устройства	695	695	0			0
Машины и оборудование	11 294	9 814	1 480	12 930	10 296	2 634
Транспортные средства	3 798	3 175	624	3 684	3 495	189
Земельные участки	696	-	696	397		397

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	На 01.01.2014г. .	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
Стоимость переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, тыс. руб.	1 626	2565	2 626

3.4.Незавершенные капитальные вложения:

Наименование показателя	На 01.01.2014г.	затраты	Принято к учету в качестве основных средств	На 31.12.2014г.
Незавершенное строительство, тыс. руб.	507	507	-	

На балансе предприятия имелся объект незавершенного строительства (производственное здание №28 - административный корпус), который находился с 1992г. в «замороженном состоянии» из-за отсутствия средств для завершения строительства и надобности его использования, т.к. предприятие владеет достаточным количеством свободных производственных площадей. Стоимость объекта незавершенного строительства 507,2 тыс. руб. По договору купли-продажи № 8 от 01.12.2014года объект незавершенного строительства был продан.

3.5.Запасы.

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	Период		Изменения за период	
	На 31.12.2013г.	На 31.12.2014г.	Тыс. руб.	%
Запасы – всего, тыс.руб.	3 233	8 885	5 652	174,8
затраты в незавершенном производстве	834	7 674	6 840	820
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 879	541	-1 338	71,2
расходы будущих периодов	520	670	150	28,8

Запасы, не оплаченные на отчетную дату, составляют 8 тыс. руб.

3.6.Финансовые вложения отсутствуют.

3.7.Денежные средства.

Остаток денежных средств организации, находящихся на рублевом счете в Сбербанке России, составляет :

- 15 193 тыс. руб.;

Денежный эквивалент в виде неиспользованного авиабилета:

- 14 тыс. руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

3.8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Вся дебиторская задолженность является краткосрочной. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	На начало года, тыс.руб.	Поступление, тыс.руб.	Погашено	На конец года, тыс.руб.	
				По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	120 692	263 714	282307	102 099	1 1947
в том числе:					
покупатели и заказчики	118 670	220 994	340741	98 923	1 1947
авансы выданные	1 039	3 809	4 323	525	
прочая	983	38 911	37 243	2 651	

Уменьшение размера дебиторской задолженности вызвано тем, что была списана нереальной для взыскания и по истечению срока исковой давности безнадежная дебиторская задолженность.

По состоянию на 31 декабря 2014г. просроченная дебиторская задолженность составляет,

Наименование показателя	На 01.01.2014г., тыс. руб.	На 31.12.2014г., тыс. руб.
Всего	17 496	10 070
в том числе:		
покупатели и заказчики	17 496	10 070

Причиной просроченной дебиторской задолженности является нарушение дебиторами сроков оплаты за выполненные проектно-изыскательские работы.

3.9. Государственная помощь отсутствует.

3.10. Целевое финансирование отсутствует.

3.11. Кредиторская задолженность.

. Вся кредиторская задолженность является краткосрочной.

Наименование показателя	На начало года, тыс.руб.	Поступление тыс.руб.	Погашено, тыс.руб.	На конец года, тыс.руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	73 639	287 234	323 858	73 639

в том числе: поставщики и подрядчики	5 042	33 166	36 875	1 333
авансы полученные	3 994	40 147	34 787	9 354
Расчеты по налогам и сборам	40 014	97 026	117 384	19 656
Перед персоналом организации	24 589	116 895	134 858	6 626

Вся кредиторская задолженность является текущей и была погашена в установленные законодательные и договорные сроки. По состоянию на 31 декабря 2014 просроченная кредиторская задолженность составляет 267 тыс.руб по ОАО «Невская косметика» в связи с невыполнением условий договора по 2-м этапам.

3.12. Обеспечение обязательств.

По состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 г. Общество не выдавало и не получало поручительства.

По состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 г. Общество не передавало и не получало имущество в залог.

3.13. Финансовые результаты за 2014г.

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.		Сумма, %	
	2014год	2013год	Изменения, тыс.руб.	%
Выручка	169 409	235 828	-66 419	-28,2
Себестоимость	133 809	179 171	-45 362	-25,3
Валовая прибыль	35 600	56 657	-21 057	-37,1
Управленческие расходы	28 189	35 067	-6 878	-19,6
Прибыль от продаж	7 411	21 590	-14 179	-65,7
Прочие доходы	12 765	790	11 975	1515,8
Прочие расходы	14 436	10 377	4 059	39,1
В т.ч резерв по сомнительным долгам	11 947	7 019	4 928	70,2
Прибыль до налогообложения	5 740	12 003	-6 263	-52,2
Чистая прибыль	4 184	9 046	- 4 862	-53,7

3.14. Налоги и сборы

Наименование налога	Задолженность на 01.01.2014г., тыс.руб	Начислено, тыс.руб.	Оплачено, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2014г., тыс.руб.
Страховые взносы	6 476	31 038	35 320	2 192
НДФЛ	3 707	14 541	17 503	745
НДС	27 464	30 938	42 815	15 587
Прибыль	2 122	941	2 230	835
Имущество	91	346	365	73
Земля	119	772	701	189
Транспортный	8	39	39	7
Негативное воздействие на окружающую среду	25	57	54	28
Налог на дивиденды				
Пеня		1	1	
ИТОГО	40 012	78 672	99 028	19 656

3.15. Кредиты и займы.

От АО «Атомэнергопроект» 19.12.2014г. получен четвертый транш краткосрочного займа на пополнение оборотных средств в размере 10 млн. руб. ставка 21,06 % .

3.16. Отраслевые резервы не создаются.

3.17. Оценочные обязательства

В Обществе отсутствуют долгосрочные оценочные обязательства.

. Краткосрочные оценочные обязательства, тыс.руб.

Наименование показателя	Наличие на 01.01.2014г.	Начислено	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2014г.
Резерв на оплату отпускных	15 978	18 245	17 889	1 138	15 196
Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год по результатам выполнения КПЭ	5 871	2 930	5 871	1 423	1 507
ИТОГО	21 849	21 175	23 760	2 561	16 703

3.18. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль.

Наименование показателя, тыс. руб.	2014год
Прибыль до налогообложения	5 740
Условный расход по налогу на прибыль	1 148
Постоянные налоговые обязательства:	407
постоянные налоговые разницы, возникшие в части расходов, превышающие фактические расходы, учитываемые при формировании налоговой прибыли	7
расходы, не учитываемые для целей налогообложения	400
ИТОГО	1555
Увеличение (уменьшение) отложенных налоговых активов:	
от убытка по продаже имущества	429
по способам начисления амортизации	67
по резерву на оплату отпусков и выплату вознаграждений по итогам выполнения КПЭ	-1110
ИТОГО	-614
Итого текущий налог на прибыль	941

3.19. Договоры строительного подряда отсутствуют.

3.20. Прочие доходы и расходы

Наименование статьи	Прочие доходы, тыс.руб.	Прочие расходы, тыс.руб.
Реализация ОС	10 334	
Реализация объектов незавершенного стр-ва	507	
Реализация прочего имущества	32	
Пеня по хоз.договорам	3	
Признание кредиторами судебных решений	1 188	
Списание в доход кредиторской задолженности	46	
Прочее	4	
Оплата услуг за банковское обслуживание		12
Оплата госпошлины		192
Расходы по продаже прочего имущества		16
Затраты на автоперевозки		29
Материальная помощь работникам Общества		1 185
Компенсация аренды жилья молодым специалистам		148
Страховые начисления на компенсацию по аренде жилья		45
Страховые начисления на мат.помощь		29
Резерв по сомнительным долгам		11 947
Проведение культурно-массовых мероприятий		564
Прочее		1
ИТОГО	12 113	14 168

3.21. Прибыль на акцию.

Общество имеет 25 403 акции по цене 1000 руб. за каждую. Все акции выпущены при приватизации. Все акции являются простыми бездокументарными. Владельцем 100% акций АО Сибирский «Оргстройпроект» является АО «Атомэнергопроект». В связи с тем, что все акции АО Сибирский «Оргстройпроект» являются обыкновенными именными и не находятся в обращении, прибыль на одну акцию не распределяется.

3.22. Информация по сегментам

Единственным видом деятельности Общества является выполнение проектно-изыскательских работ.

Сегментами рынка выполнения проектно-изыскательских работ по критерию существенности является территория Российской Федерации :

Иркутская область

Ленинградская область

Красноярский край

Заказчиками на выполнения проектно-изыскательских работ являются предприятия относящиеся к ОАО «Роснефть», ОАО «Иркутскэнерго», ГК «Росатом» .

Размер выручки в разрезе основных заказчиков:

Наименование заказчика	Выручка, тыс.руб.
ОАО «Роснефть»	79 301
ГК «Росатом»	12 496
ОАО «Иркутскэнерго»	11 066
Прочие	66 546
ИТОГО	169 409

Общество не ведет совместной деятельности.

3.23. Информация о связанных сторонах.

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

3.24 Оплата труда.

Оплата труда работников Общества осуществляется согласно действующей в ГК «Росатом» единой унифицированной системе оплаты труда (ЕУСОТ). Структура оплаты труда делится на установленную оплату в зависимости от присвоенного грейда, характеризующего профессиональный уровень работника, и доплату в виде интегрированной стимулирующей надбавки.

3.25. Управленческие расходы.

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов организации составляет 16,7%

3.26. Прекращаемая деятельность.

В перспективе Общество не предполагает прекращение своей деятельности.

3.27. Реорганизация Общества

Реорганизация Общества не проводилась.

3.28. Доверительное управление Обществом.

Доверительное управление Обществом отсутствует.

3.29. События после отчетной даты.

События после отчетной даты не имели место.

Генеральный директор
 Главный бухгалтер



Ю.В.Гребенюк

И.М.Рехтина