

исх. № 46 от 28.03. 2022г.

вход. № _____ от _____ 2022г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРААкционерам
акционерного общества «Омэлектромонтаж»**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Омэлектромонтаж» (ОГРН 1025500514490, дом 5, улица Заводская, город Омск, 644065), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2021 года и Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2021 года, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Омэлектромонтаж» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Амелин Олег Александрович
Генеральный директор аудиторской организации
ООО «Инвестаудит» (ОРНЗ 22006086761)



Ширяева Светлана Анатольевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606088342)

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестаудит»,
Россия, 644024, Омская область, город Омск, ул. Т.К. Щербанёва, дом 25, офис 603
ОРНЗ 11806011360

28 марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Омэлектромонтаж"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности производство электромонтажных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

644065, Омская обл, Омск г, Заводская ул, д. № 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

01405319

5501002086

43.21

12267

16

384

ИНН

5503178938

ОГРН/
ОГРНИП

1185543001269

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 432	8 662	8 351
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	11 432	8 662	8 351
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11506	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-

	Арендованное имущество	11509	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	55	8
	Прочие внеоборотные активы	1190	14	112	128
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	14	112	128
	Итого по разделу I	1100	11 446	8 829	8 487
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	85 734	126 157	91 024
	в том числе:				
	Материалы	12101	54 164	72 485	24 135
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	31 397	48 728	66 139
	Готовая продукция	12105	75	4 941	744
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	98	3	6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	451	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	451	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	-	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	125 683	94 179	113 851
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 035	2 949	45 328
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	69 695	79 008	54 387
	Расчеты по налогам и сборам	12303	4 786	365	82
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	306	501	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	76

	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	49 861	11 355	13 978
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	23 629	26 525	-
	в том числе:				
	Акции	12401	9 930	1 285	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	13 699	25 240	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	199 491	179 435	238 222
	в том числе:				
	Касса организации	12501	92	44	78
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	45 399	391	6 144
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	154 000	179 000	232 000
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12607	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	НДС по арендным обязательствам	12609	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	434 537	426 747	443 097
	БАЛАНС	1600	445 983	435 576	451 584



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 066	1 066	1 066
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	-	-	-
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 461	3 461	3 461
	Резервный капитал	1360	53	53	53
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	53	53	53
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	420 607	419 227	420 169
	Итого по разделу III	1300	425 187	423 807	424 749
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	68	43	18
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	68	43	18
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	15 686	6 425	22 162
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 714	1 315	1 537
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	5	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	9 757	882	13 102
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	351	332	2 200

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 317	3 328	4 805
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	53	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	337	353	311
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	152	215	207
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 042	5 301	4 655
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	5 042	5 301	4 655
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	20 728	11 726	26 817
	БАЛАНС	1700	445 983	435 576	451 584



Руднев Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Омэлектромонтаж"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности производство электромонтажных работ
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2021
01405319		
5501002086		
43.21		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	263 907	222 625
	в том числе:			
	электромонтажные работы		250 653	212 285
	прочее		13 254	10 340
	Себестоимость продаж	2120	(221 223)	(211 007)
	в том числе:			
	электромонтажные работы		(210 118)	(200 456)
	прочее		(11 105)	(10 551)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	42 684	11 618
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(39 369)	(31 603)
	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 315	(19 985)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
	Проценты к получению	2320	10 278	8 645
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	10 278	8 645
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
	Прочие доходы	2340	39 850	119 695
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	662	404
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	25 600	105 427
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-

Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	-
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	12 625	12 808
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	-	-
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	-	700
Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
Прочие операционные доходы	23417	149	1
Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	100	-
Прибыль прошлых лет	23419	-	-
Возмещение убытков к получению	23420	-	-
Курсовые разницы	23421	-	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	-
Прочие внереализационные доходы	23425	714	355
Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
Прочие расходы	2350	(51 597)	(105 966)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	-	-
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	-
Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	(19 473)	(91 624)
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	-
Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	-
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	(13 111)	(12 383)



	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	-	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	-	(1 049)
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(151)	(99)
	Прочие операционные расходы	23521	(506)	(447)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	(300)	(100)
	Убытки прошлых лет	23523	-	-
	Курсовые разницы	23524	-	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	-
	Налоги и сборы	23526	-	-
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	-	-
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23531	(18 052)	(214)
	Прочие косвенные расходы	23532	(4)	(50)
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 846	2 389
	Налог на прибыль	2410	(458)	(592)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(378)	(613)
	отложенный налог на прибыль	2412	(80)	21
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 388	1 797



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	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	1 388	1 797
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды			
0710004			
31	12	2021	
01405319			
5501002086			
43.21			
12267	16		
			384

Организация **Акционерное общество "Омэлектромонтаж"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **производство электромонтажных работ**
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Непубличные акционерные общества / частная собственность _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 066	-	3 461	53	420 169	424 749
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 797	1 797
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 797	1 797
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 739)	(2 739)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(2 739)	(2 739)

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 2020 г.	3200	1 066	-	3 461	53	419 227	423 807
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 388	1 388
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 388	1 388
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(8)	(8)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(8)	(8)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 066	-	3 461	53	420 607	425 187



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	424 749	1 797	(2 739)	423 807
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	424 749	1 797	(2 739)	423 807
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	420 169	1 797	(2 739)	419 227
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	420 169	1 797	(2 739)	419 227
уставный капитал					
до корректировок	3412	1 066	-	-	1 066
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 066	-	-	1 066
дополнительный капитал					
до корректировок	3432	3 461	-	-	3 461
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3433	-	-	-	-
исправлением ошибок	3434	-	-	-	-
после корректировок	3503	3 461	-	-	3 461
резервный капитал					
до корректировок	3442	53	-	-	53
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3443	-	-	-	-
исправлением ошибок	3444	-	-	-	-
после корректировок	3504	53	-	-	53



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	425 187	423 807	424 749

-76-



Руднев Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

25 марта 2022 г.

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

Организация Акционерное общество "Омэлектромонтаж"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство электромонтажных работ
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
01405319		
5501002086		
43.21		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	253 003	201 785
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	226 805	183 827
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 433	9 056
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	16 765	8 902
Платежи - всего	4120	(240 548)	(219 777)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(151 469)	(120 838)
в связи с оплатой труда работников	4122	(69 135)	(60 377)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 812)	(1 561)
страховые взносы	4125	(13 589)	(15 504)
прочие платежи	4129	(1 543)	(21 497)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 455	(17 992)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	27 897	3 419
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	662	404
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	25 831	3 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 404	15
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(20 272)	(41 517)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 982)	(3 177)
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	(14 290)	(38 340)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 625	(38 098)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(24)	(2 697)
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	(24)	(2 697)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(24)	(2 697)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 056	(58 787)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	179 435	238 222
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	199 491	179 435
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



25 марта 2022 г.

Руднев Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)



Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Омэлектромонтаж"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 432	8 662	8 351
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	55	8
Прочие внеоборотные активы	1190	14	112	128
Запасы	1210	85 734	126 157	91 024
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	451	-
Дебиторская задолженность*	1230	125 683	94 179	113 851
Финансовые вложения краткосрочные	1240	23 629	26 525	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	199 491	179 435	238 222
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	445 983	435 576	451 584
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	68	43	18
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	15 686	6 425	22 162
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 042	5 301	4 655
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	20 796	11 769	26 835
Стоимость чистых активов	-	425 187	423 807	424 749

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



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО "Омэлектромонтаж" за 2021 год**

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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



-20-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	



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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руднев Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	50 916	(42 254)	5 982	(615)	615	(3 212)	-	-	56 283	(44 851)
	5210	за 2020г.	49 045	(40 694)	3 196	(1 325)	1 325	(2 885)	-	-	50 916	(42 254)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) Здания	5201	за 2021г.	14 682	(11 678)	-	(119)	119	(1 431)	-	-	14 563	(12 990)
	5211	за 2020г.	14 020	(10 173)	662	-	-	(1 505)	-	-	14 682	(11 678)
	5202	за 2021г.	15 958	(15 010)	-	-	-	(114)	-	-	15 958	(15 124)
	5212	за 2020г.	15 958	(14 896)	-	-	-	(114)	-	-	15 958	(15 010)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	21	(21)	-	(10)	10	-	-	-	11	(11)
	5213	за 2020г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)
Сооружения	5204	за 2021г.	3 488	(3 405)	-	-	-	(30)	-	-	3 488	(3 435)
	5214	за 2020г.	3 394	(3 393)	94	-	-	(12)	-	-	3 488	(3 405)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	240	(208)	-	(63)	63	-	-	-	177	(145)
	5215	за 2020г.	240	(208)	-	-	-	-	-	-	240	(208)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	16 116	(11 926)	5 933	(423)	423	(1 607)	-	-	21 626	(13 110)
	5216	за 2020г.	15 055	(12 003)	2 386	(1 325)	1 325	(1 248)	-	-	16 116	(11 926)
Земельные участки	5207	за 2021г.	357	-	-	-	-	-	-	-	357	-
	5217	за 2020г.	357	-	-	-	-	-	-	-	357	-
Офисное оборудование	5208	за 2021г.	54	(6)	49	-	-	(30)	-	-	103	(36)
	5218	за 2020г.	-	-	54	-	-	(6)	-	-	54	(6)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	5 982	-	(5 982)	-
в том числе:	5250	за 2020г.	-	3 339	(143)	(3 196)	-
Специальный, грузовой бортовой оснащенный краном-манипулятором на шасси КАМАЗ-43118-50 с КМУ KS2056H	5241	за 2021г.	-	5 933	-	(5 933)	-
МФУ Kyocera Ecosys M2040dn, A4, ч/б, 40стр/мин (A4 ч/б), 1200x1200dpi, дуплекс, ДАПД-50 листов, USB	5242	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Система видеонаблюдения Модернизация	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нагрузочный трансформатор HT-12 + Трансформаторный датчик тока ТМ-0,66Р-5	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Aspire 3 +ПО Microsoft Office 2019 для дома и учебы	5253	за 2020г.	-	98	-	(98)	-
Газоанализатор АНК-7664Микро-42	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор АНК-7664Микро-42 (2020/1)	5254	за 2020г.	-	94	-	(94)	-
Газоанализатор АНК-7664Микро-42 (2020/2)	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нагрузочный трансформатор HT-12	5255	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
Трансформаторный датчик тока ТМ-0,66Р-5	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 17.3" Acer Aspire 3	5256	за 2020г.	-	289	-	(289)	-
ПО Microsoft Office 2019 для дома и учебы (79G-05075)	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699	5257	за 2020г.	-	138	-	(138)	-
Автомобиль ГАЗ-32053 УЗ95ОХ55	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699	5258	за 2020г.	-	137	-	(137)	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699	5259	за 2020г.	-	83	83	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2020г.	-	8	8	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2020г.	-	47	47	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2020г.	-	5	5	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2020г.	-	1 490	-	(1 490)	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 БЕЛЫЙ VIN X9633023212763699		за 2020г.	-	896	-	(896)	-

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	98
в том числе:			
Система видеонаблюдения	5261	-	98

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



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	753	1 284	1 916
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руднев Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	26 525	-	35 542	(36 995)	-	-	(1 443)	23 629	-
	5315	за 2020г.	-	-	41 886	(15 273)	-	-	(88)	26 525	-
в том числе:											
займы	5306	за 2021г.	25 240	-	14 290	(25 831)	-	-	-	13 699	-
	5316	за 2020г.	-	-	28 240	(3 000)	-	-	-	25 240	-
акции	5307	за 2021г.	1 285	-	21 252	(11 164)	-	-	(1 443)	9 930	-
	5317	за 2020г.	-	-	13 646	(12 273)	-	-	(88)	1 285	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	26 525	-	35 542	(36 995)	-	-	(1 443)	23 629	-
	5310	за 2020г.	-	-	41 886	(15 273)	-	-	(88)	26 525	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаями)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2021г.	126 157	-	126 157	129 298	(169 721)	-	-	X	85 734	-	85 734		
	5420	за 2020г.	91 024	-	91 024	279 390	(244 257)	-	-	X	126 157	-	126 157		
	5401	за 2021г.	72 485	-	72 485	124 040	(142 361)	-	-	-	54 164	-	54 164		
	5421	за 2020г.	24 135	-	24 135	197 999	(149 649)	-	-	-	72 485	-	72 485		
	5402	за 2021г.	4 941	-	4 941	3 249	(8 115)	-	-	-	75	-	75		
	5422	за 2020г.	744	-	744	9 546	(5 349)	-	-	-	4 941	-	4 941		
	5403	за 2021г.	48 728	-	48 728	-	(17 331)	-	-	-	31 397	-	31 397		
	5423	за 2020г.	66 139	-	66 139	71 845	(89 256)	-	-	-	48 728	-	48 728		
	5404	за 2021г.	-	-	-	1 846	(1 846)	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	3	-	3	163	(68)	-	-	-	98	-	98		
	5426	за 2020г.	6	-	6	-	(3)	-	-	-	3	-	3		
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	95 228	(1 049)	99 440	100	(68 736)	-	-	-	-	126 032	(349)
	5530	за 2020г.	114 574	(723)	68 631	-	(88 762)	-	-	-	785	95 228	(1 049)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	79 357	(349)	44 554	-	(53 867)	-	-	-	-	70 044	(349)
	5531	за 2020г.	54 410	(23)	56 469	-	(31 522)	-	-	-	-	79 357	(349)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 949	-	964	-	(2 878)	-	-	-	-	1 035	-
	5532	за 2020г.	45 328	-	2 754	-	(45 133)	-	-	-	-	2 949	-
Прочая	5513	за 2021г.	12 922	(700)	53 922	100	(11 991)	-	-	-	-	54 953	-
	5533	за 2020г.	14 836	(700)	9 408	-	(12 107)	-	-	-	785	12 922	(700)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	95 228	(1 049)	99 440	100	(68 736)	-	-	X	-	126 032	(349)
	5520	за 2020г.	114 574	(723)	68 631	-	(88 762)	-	-	X	785	95 228	(1 049)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 087	2 738	20 811	19 762	23 461	22 738		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 087	2 738	19 083	18 734	21 695	21 672		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	38	38		
прочая	5543	-	-	1 728	1 028	1 728	1 028		
	5544	-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	6 425	10 526	1	(1 266)	-	-	-	-	15 686
в том числе:	5580	за 2020г.	22 162	1 243	-	(17 765)	-	-	-	785	6 425
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 315	1 511	-	(1 112)	-	-	-	-	1 714
авансы полученные	5581	за 2020г.	1 537	1 157	-	(1 379)	-	-	-	-	1 315
	5562	за 2021г.	-	5	-	-	-	-	-	-	5
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 214	8 893	1	-	-	-	-	-	10 108
кредиты	5583	за 2020г.	15 302	6	-	(14 879)	-	-	-	785	1 214
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	3 896	117	-	(154)	-	-	-	-	3 859
	5586	за 2020г.	5 323	80	-	(1 507)	-	-	-	-	3 896
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	6 425	10 526	1	(1 266)	-	X	-	-	15 686
	5570	за 2020г.	22 162	1 243	-	(17 765)	-	X	-	785	6 425



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	3	3
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	3	3
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

- 33 -



Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	140 700	148 178
Расходы на оплату труда	5620	69 298	59 729
Отчисления на социальные нужды	5630	13 599	12 907
Амортизация	5640	3 212	2 885
Прочие затраты	5650	28 917	23 108
Итого по элементам	5660	255 726	246 807
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(4 197)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 866	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	260 592	242 610

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



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 301	7 013	(7 102)	(170)	5 042
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руднев Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

25 марта 2022 г.

I. Общая часть.

Акционерное общество «ОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ» является юридическим лицом и действует на основании устава и законодательства РФ.

Сокращенное фирменное наименование – АО «Омэлектромонтаж».

Юридический адрес: 644065 г. Омск, ул. Заводская, 5.

Общество создано на базе Первого Омского филиала АО «Сибэлектромонтаж» решением собрания акционеров АО «Сибэлектромонтаж» от 21.07.1993 года и зарегистрировано Постановлением Главы администрации Советского района г. Омска, свидетельство № 75 серия 27 от 01.11.93 г.

В Едином государственном реестре юридических лиц Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Омской области 18.06.2018г. (лист записи единого государственного реестра юридических лиц за государственным регистрационным номером 2185543392296), основной государственный регистрационный номер: 1025500514490.

Среднесписочная численность в 2021 году составила – 132 человека, в том числе АУП – 39 человек.

Уставный капитал АО «ОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ» составляет 1 065 800 (Один миллион шестьдесят пять тысяч восемьсот) рублей и состоит из 20220 обыкновенных и 1096 привилегированных акций. Базовая прибыль на акцию в 2020 году составила – 84 рубля, в 2021 году – 65 рублей.

Основные направления деятельности организации:

- выполнение электромонтажных работ,
- изготовление нестандартного оборудования,
- пусконаладочные работы,
- участие в долевом строительстве,
- аренда нежилых помещений.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров Общества.
- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган.

Руководство текущей деятельностью в 2021 году осуществлялось единоличным исполнительным органом – генеральным директором Рудневым Евгением Николаевичем,



приступившим к исполнению обязанностей согласно решению собрания акционеров от 23.05.2019 (Протокол б/н от 23.05.2019г.) и приказу № 194к от 22.05.2019.

Главный бухгалтер организации – Овчинникова Наталья Петровна.

Совет директоров состоит из пяти человек:

1. Ашеко Сергей Владимирович – первый заместитель генерального директора,
2. Гунченко Татьяна Сергеевна - экономист,
3. Гребенников Алексей Алексеевич – главный технолог, начальник ПТО,
4. Неверов Андрей Петрович – главный инженер,
5. Руднев Евгений Николаевич – генеральный директор

Контрольные функции исполняет ревизионная комиссия, назначенная решением общего собрания акционеров от 20.05.2021г. и состоит из трех человек:

1. Аршинов Николай Петрович
2. Шляйнинг Александр Давыдович
3. Шляйнинг Антон Александрович

Предприятие является членом НП СРО «Союз строителей Омской области» с 06 сентября 2010 года.

II. Принципы составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

III. Основные элементы учетной политики.

В целях постановки и ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями нормативных актов, в связи с введением в действие новых Положений бухгалтерского учета, существенным изменением условий деятельности и необходимостью разработки новых способов ведения учета в условиях действующего законодательства о налогах и сборах в Обществе утверждена учетная политика от 29 декабря 2012 года приказом № 298, которая применяется с 1 января 2013 года ежегодно, с учетом изменений действующего законодательства.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется бухгалтерией. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованиями



ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

АО «Омэлектромонтаж» применяет общую систему налогообложения. Для целей начисления налога на прибыль доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (методом начисления). Расчет налога на прибыль Обществом ведется балансовым методом по правилам Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом МФ РФ от 19.11.2002 № 114.

Текущий налог на прибыль отражается в бухгалтерском учете на основании налоговой декларации по налогу на прибыль. Текущий налог на прибыль за 2021 год составил 378 тыс. руб. Сумма отложенного налога на прибыль составила 80 тыс. руб. Временная налогооблагаемая разница, которая привела к возникновению отложенного налога на прибыль, связана с разницей в оценке готовой продукции в бухгалтерском и налоговом учете. Сумма постоянных разниц между прибылью до налогообложения по данным бухгалтерского учета и налогооблагаемой прибылью по данным налогового учета составила 445 тыс. руб., постоянный налоговый расход 89 тыс. руб.

При ведении учета по налогу на добавленную стоимость организация – плательщик НДС применяет первичные документы налогового учета – счета-фактуры и регистры налогового учета – книги покупок и книга продаж установленной формы.

Для целей обложения НДС в 2021 году датой возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость (НДС) является день отгрузки товаров (работ, услуг).

Начисление и уплата налогов в 2021 году (тыс. руб.)

№	Налоги	Начислено	Уплачено
1	НДС	22 249	13 426
2	Прибыль	378	4 812
3	Имущество	65	45
4	Земельный налог	402	360
5	Транспортный налог	78	74
6	НДФЛ	8 884	8 880
7	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	9 319	9 246
8	ПФ тяжелые условия труда	77	76
9	Фонд социального страхования	587	439
10	Федеральный фонд ОМС	3 462	3 448



11	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве	481	479
12	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3	6
	ИТОГО	45 985	41 291

В 2021 году оплачивали налоги в том числе, начисленные в 2020 году. По состоянию на 31.12.2021 года задолженность по оплате налогов и взносов составляет 5 092 тыс. руб.

Запасы

В соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету (ФСБУ 5/2019) «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, в состав материально-производственных запасов включаются сырье, материалы, хозяйственный инвентарь, запчасти, топливо. Переход на ФСБУ 5/2019 произведен Обществом перспективным методом.

Процесс приобретения и заготовления материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете на счете 10 "Материалы" по фактической себестоимости.

Израсходованные материальные ресурсы (сырье, материалы, топливо и др.), отгруженные товары и готовая продукция отражаются в бухгалтерском учете по себестоимости каждой единицы. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организация принимает к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Готовая продукция на 31.12.2021г. оценивается по фактической себестоимости с применением плановых цен.

На 31.12.2021г. резерв под обесценение запасов не создавался, так как на отчетную дату признаков обесценения не выявлено.

Основные средства

Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются активы, единовременно удовлетворяющие следующим условиям:

- использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд организации;
- использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

В составе основных средств учитываются также: капитальные вложения в объекты основных средств.

Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета 02 "Износ основных средств". При этом начисление амортизации производится линейным способом.

Объекты основных средств в бухгалтерском учете стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и тому подобные издания списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции или модернизации, организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Восстановление объекта основных средств может осуществляться посредством ремонта (текущего, среднего, капитального), модернизации и реконструкции. Затраты на ремонт объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.

В налоговом учете к амортизируемому имуществу относятся основные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей. Стоимость имущества включается в состав материальных расходов в полной сумме при вводе его в эксплуатацию, если первоначальная стоимость не превышает 100 000 рублей.

Основные средства объединены в десять амортизационных групп в зависимости от срока полезного использования. Исчисление амортизации по группам основных средств с 1 по 10 производится линейным методом. Нормы амортизации ниже установленных НК РФ не применяются.

По объектам основных средств, приобретенным организацией и ранее бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками.

Отложенные налоговые активы и обязательства

В соответствии с ПБУ 18/02 информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете балансовым методом.

Информация о временных разницах формируется в бухгалтерском учете непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков в бухгалтерском учете определяется, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом НДС. Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств.

Начисление резерва сомнительных долгов производится по состоянию на отчетную дату - 31 декабря. Резерв создается по каждому сомнительному долгу на основании оценок дебиторской задолженности комиссией, утвержденной приказом руководителя (исходя из прогноза о реальности погашения долга). Размер дебиторской задолженности показывается в активе баланса за минусом созданного резерва (п. 35 ПБУ 4/99 «Бухгалтерской отчетности организации»).

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок обращения (погашения) ее не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены, как долгосрочные.



Показатели табл. 5.1, 5.2 за 2021 год, пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год, характеризующие движение дебиторской и кредиторской задолженности в целях сопоставимости отражены без внутренних оборотов.

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков. Сумма отчислений в резерв на оплату отпусков определяется исходя из неиспользованных календарных дней отпуска, на которые работники Общества имеют право, и среднего дневного заработка, принимаемого в расчет при определении отпускных сумм. Оценочное обязательство определяется ежемесячно.

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений учитываются операции по выдаче займов юридическим лицам и ценные бумаги третьих лиц. Организация ведет аналитический учет финансовых вложений по эмитентам ценных бумаг. Оценка финансовых вложений в виде акций, котирующихся на рынке ценных бумаг, осуществляется при приобретении по фактической стоимости, на конец каждого квартала в отчетном периоде производится переоценка акций по текущей рыночной стоимости.

Отражение на забалансовых счетах

На забалансовых счетах учитываются давальческие материалы на счете 003, по состоянию на 31.12.2021г. остаток 16 тыс. руб.; списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (счет 007), по состоянию на 31.12.2021г. – 19 707 тыс. руб.

IV. Информация по связанным сторонам.

В состав связанных сторон входят:

Руднев Евгений Николаевич – генеральный директор,

Ашеко Сергей Владимирович – первый заместитель генерального директора,

Гунченко Татьяна Сергеевна - экономист,

Гребенников Алексей Алексеевич – главный технолог, начальник ПТО

Неверов Андрей Петрович – главный инженер,

Общество с ограниченной ответственностью «Промэнергсервис».

В 2021 году осуществлялись операции по сдаче имущества в аренду ООО «Промэнергосервис» в размере 75 тыс. руб.

В 2021 году акционерам общества были выплачены дивиденды в размере 24 тысячи рублей с учетом налога на доходы с физических лиц.

Заработная плата административно-управленческого персонала в 2021 году составила 25 928 тыс. руб., в том числе генерального директора 2 421 тыс. руб.

Бенефициарами Общества являются Ашеко Сергей Владимирович, Руднев Евгений Николаевич и владеют, соответственно, 30,66 % и 37,30% от общего количества акций общества.



V. Информация о доходах и расходах.

Учет реализации продукции (работ, услуг) ведется на счете 90 «Продажи» по каждому виду реализуемой продукции (товаров), выполненных работ, оказанных услуг.

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг) ведется обособленно на соответствующих подсубсчетах счета 90 «Продажи» субсчета 1 «Выручка».

Учет реализации в торговом подразделении осуществляется в разрезе продукции собственного производства и покупных товаров.

Организация обеспечивает отдельный учет имущества, численности, обязательств и хозяйственных операций при наличии видов деятельности путем отдельного учета хозяйственных операций на субсчетах основных счетов бухгалтерского учета.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется с подразделением на прямые и косвенные.

Учет прямых затрат на производство ведется на счетах 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства» и счете 25 «Общепроизводственные расходы». Списание расходов, собранных на этих счетах осуществляется пропорционально фактической себестоимости.

Косвенные расходы, связанные с обслуживанием производства, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Списание общехозяйственных расходов, собранных в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы», производится в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы». Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся. При методе начисления доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления (выбытия) денежных средств и (или) иного имущества (имущественных прав).

Избранный метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг) распространяется на реализацию основных средств и прочих активов.

Пояснения к отчету о финансовых результатах

Информация о структуре выручки по видам

	Доходы без НДС (тыс.руб.) 2021 год	Доходы без НДС (тыс.руб.) 2020 год
Аренда	7 394	6 607
Ген.услуги	224	129
Продукция	2 830	1 401
Перевыставленные услуги	2 543	2 195
Услуги автотранспорта	263	8

Работа	250 653	212 285
Итого по стр. 2110 форма № 2 отчета о финансовых результатах	263 907	222 625

Информация о структуре прочих доходов

	Прочие доходы без НДС (тыс.руб.) 2021 год	Прочие доходы без НДС (тыс.руб.) 2020 год
Госпошлина за рассмотрение иска в Арбитражном суде	66	-
Доход от продажи ценных бумаг	12 625	12 808
Дивиденды по ЦБ	222	-
Реализация материалов	1 389	1 405
Продажа квартир по договорам купли-продажи	23 635	103 730
Ликвидация ОС	99	-
Реализация металлолома	576	292
Резерв по сомнительным долгам к восстановлению	-	700
Возмещение расходов по мед.осмотру ФСС	80	79
Списание кредиторской задолженности	109	-
Прочий доход	5	1
Доходы, связанные с реализацией основных средств	662	404
Корректировка прошлых лет	62	2
Штраф, пени к получению по договору подряда	150	-
Оценочные обязательства в доход	170	274
Итого прочие доходы	39 850	119 695
Доход всего:	303 757	342 320



<i>Информация о структуре затрат (себестоимости) по видам</i>	Расходы (тыс.руб.) 2021 год	Расходы (тыс.руб.) 2020 год
Аренда	6214	6 267
Ген.услуги	166	866
Продукция	2 372	2 089
Перевыставленные услуги	2 132	1 329
Услуги автотранспорта	221	-
Работа	210 118	200 456
Итого расходы	221 223	211 007

Информация о структуре общехозяйственных расходов

Наименование затрат	Сумма (тыс. руб.) 2021 год	Сумма (тыс. руб.) 2020 год
Амортизация основных средств	234	183
Амортизация спецодежды	114	73
Аудиторские услуги	140	140
Бланки	0	18
Ведение и хранение реестра акционеров	62	57
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	182	139
Водопотребление и водоотведение	53	52
Дератизация	0	6
Диагностика и ремонт мостового крана	321	13
Зарядка огнетушителей	15	18
Затраты на COVID-19	20	208
Затраты ЭВМ	512	131
Затраты управления	289	395



Имущественные налоги	224	213
Испытание средств защиты и инструменты	0	2
Инспекционный контроль	27	-
Канцелярские расходы	230	98
Кассовая техника	5	14
Материальные затраты	566	428
Медицинские услуги	256	429
Моющие средства	55	54
Налог на землю	198	156
Обучение персонала	66	80
Оперативная система Windows	26	27
Оплата больничного	52	-
Оплата труда	25 929	20 103
Освидетельствование и ремонт газовых баллонов	1	-
Охрана объекта	995	923
Охрана труда	4	2
Оценка условий труда	20	0
Печать чертежей	15	60
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3	6
Проверка приборов	171	86
Подписка	109	53
Почтовые расходы	35	16
Программа 1 «С»	76	140
Размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ	3	2
Раскрытие информации в сети интернет	4	4



Спец. одежда	51	12
Страховая премия по договору страхования	135	149
Страховые взносы	4 637	4 090
Теплоэнергия	2 064	1 637
Техническое обслуживание системы ПС и видеонаблюдения	73	100
ТО приборов учета тепловой энергии	20	18
Транспортный налог	58	76
Услуги интернета	39	41
Услуги нотариуса	-	2
Услуги по сертификации системы ISO	20	-
Услуги связи	88	92
Услуги стороннего транспорта	34	17
Услуги ртутьсодержащих ламп	-	52
Утилизация ТБО	106	30
Членские взносы	46	46
Эл/энергия	666	648
Юридические услуги	319	264
ИТОГО	39 368	31 603

Информация о структуре прочих расходов

№ п/п	Наименование расхода	Расходы (тыс. руб.) 2021 год	Расходы (тыс. руб.) 2020 год
1	Госпошлина за проведение аттестации, госрегистрацию ТС, объектов недвижимости, рассмотрение иска в суде	54	43
2	Мат. помощь на похороны	236	288
3	Материальная помощь	85	70
4	Налог на имущество	65	61

5	НДС не принимаемый для возмещения	8	7
7	Прочее	55	26
8	Корректировка прошлых лет	2	8
9	Плата за РКО	151	99
10	Плата за предоставление сведений из ЕГРЮЛ	-	1
11	Продажа квартир по договорам купли-продажи	17 327	89 257
12	Путевки	133	57
13	Реализация материалов	1 295	1 324
14	Реализация металлолома	337	146
15	Содержание жилья	513	832
16	Создан резерв по сомнительным долгам	-	1 049
17	Вознаграждение совету директоров	85	100
18	Штраф по договорам подряда	300	150
19	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	13 111	12 383
20	Услуги по реализации квартир	-	65
21	Списание Дт задолженности	17 840	-
	ИТОГО прочие расходы	51 597	105 966

VI. Финансовый результат Общества

В Обществе за 2021 год чистая прибыль составила 1 388 тыс. руб., в 2020 году 1 797 тыс. руб.

VII. Информация по прекращаемой деятельности

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

VIII. Информация по сегментам

1. АО «Омэлектромонтаж» в 2021 году работало на территории города Омска.
2. Физические сегменты по электромонтажным работам составили – 94,98 %;
По прочим видам деятельности – 5,02 %.

IX. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности раскрываются показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым может быть подвержено Общество. Раскрытие указанной информации является одной из составляющих системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Риски сгруппированы по следующим видам: финансовые, правовые, страновые и региональные, репутационные, прочие.

1. Финансовые риски

1.1. Рыночный риск

Рыночный риск – это риск возникновения у Общества неблагоприятных последствий в случае изменения определенных рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Общество анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым оно подвержено на отчетную дату, с выявлением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал Общества изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено риску изменения процентных ставок по кредитам, так как не использует заемные средства.

Валютный риск

Общество не подвержено влиянию валютного риска, так как не работает с валютой. Риск удорожания стоимости оборудования и материалов отсутствует, так как оборудование полностью, а материалы более чем наполовину закупаются Заказчиком самостоятельно.

1.2. Кредитный риск

Кредитный риск связан с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги).

Управление кредитным риском, связанным с дебиторской задолженностью, осуществляется в соответствии с процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Обществом осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей.

Основным заказчиком Общества является АО «Газпромнефть», круг генподрядчиков ограничен, отсрочки оплаты по договорам минимальны.

Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию кредитного риска.



1.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

В настоящее время Общество обладает достаточным собственным капиталом.

Риск, связанный с неоплатой или частичной оплатой покупателями

С учетом динамики дебиторской задолженности Общество оценивает данный риск как невысокий. В качестве мер по сокращению последствий такого риска Обществом реализуется программа по работе с дебиторской задолженностью, проводится регулярный анализ дебиторской задолженности.

Риск банкротства предприятий дебиторов, списания безнадежной к взысканию дебиторской задолженности.

Риск ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств для расчетов с кредиторами в установленные договором сроки. Риск недостаточной ликвидности может проявиться в начислении штрафов и пени от контрагентов за нарушение сроков расчетов, а также в возникновении риска банкротства Общества вследствие невозможности исполнить обязательства в установленные сроки. В финансово-хозяйственной деятельности Общества отсутствует риск недостаточной ликвидности. Обществом установлен жесткий контроль за поступлением и расходованием денежных средств, а также принимаются меры по повышению собираемости дебиторской задолженности.

1.4. Операционные риски.

К операционным рискам относятся возможные неблагоприятные последствия текущей операционной деятельности Общества, наиболее существенными из которых является сокращение объемов выполненных электромонтажных работ.

Риски, связанные с изменением закупочных цен на сырье и материалы.

Значительную часть себестоимости выполненных работ АО «Омэлектромонтаж» составляет электроэнергия, теплоэнергия, цены на которые подвержены существенным колебаниям. Также значительную часть расходов Общество несет на закупку материалов, ГСМ, услуги сторонних организаций, осуществление мероприятий по охране труда в Обществе.

Вследствие изменения экономической ситуации вне и внутри страны существует риск сокращения инвестиционной программы основного заказчика АО «Газпромнефть» и как следствие – сокращение объемов выполненных работ. С целью минимизации данного риска рассматриваются вопросы по повышению качества выполняемых работ и снижения их стоимости для сохранения доли рынка.

1.5. Производственно-технические риски.

Производственно-технические риски минимальны и обусловлены в основном квалификацией персонала.



2. Правовые риски

2.1. Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Риски, связанные с изменением валютного регулирования отсутствуют, так как Общество не работает с валютой.

2.2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. Влияние данного риска оценивается Обществом как незначительное. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам с участием ведущих экспертов в данной области.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Общества в связи с тем, что деятельность Общества на внешних рынках не приводит к возникновению обязательств Общества по уплате налогов в иностранных юрисдикциях.

2.3. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Необходимое для деятельности Общества сырье приобретается у российских производителей и поставщиков, в связи с этим возможные последствия изменения правил таможенного контроля и пошлин отсутствуют.

3. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет свою производственную деятельность в России, а именно в городе Омске.

В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения, оцениваются как незначительные.



4. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на его Заказчиков вследствие негативного представления о качестве производимых Обществом услуг, соблюдения сроков выполняемых работ, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, влияние репутационных рисков оценивается Обществом как незначительное.

5. Прочие риски

Распространение пандемии коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, и связанные с ней ограничительные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, имевшие место в отчетном периоде, не оказали существенного влияния на бизнес-процессы Общества.

При этом руководством Общества были предприняты меры по минимизации расходов Общества на период ограничений, а также меры по сохранению в надлежащем состоянии имущественного комплекса и поддержке персонала.

Общество не относится к отраслям, пострадавшим от последствий коронавирусной инфекции, сокращение персонала не производилось, изменений в признании выручки (доходов) не произошло. Необходимость пересмотра оценки рисков, связанных с деятельностью Общества и его бухгалтерской (финансовой) отчетностью, а также пересмотра принятых ответных действий на выявленные риски отсутствует; указанная ситуация не повлияла на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности.

В системах внутреннего контроля и процессах Общества не происходило задержки с получением информации, необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или ограниченным доступом к информации.

Х. События после отчетной даты, условные активы и условные обязательства

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

В связи с указанными событиями приводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

Изменение процентной ставки

Изменение процентных ставок по кредитам, в связи с не привлечением заемных средств на работу Общества существенного влияния не оказывает, однако увеличение размера учетной ставки Центрального банка Российской Федерации до 20% снижает возможности пополнения оборотных средств за счет привлечения кредитных ресурсов заказчиками и создает риски снижения объемов выполняемых Обществом работ.



Кредитный риск

Возрос риск неисполнения дебиторами своих обязательств перед Обществом в результате возможного ухудшения финансового положения контрагентов, вызванного осложнением экономической ситуации.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Общество оценивает изменение влияния данного риска на свою деятельность в связи с событиями после отчетной даты как незначительное, принимая во внимание планируемые к принятию Правительством РФ меры поддержки бизнеса.

Страновые и региональные риски

События после отчетной даты, изложенные выше, и влияние их возможных последствий увеличивают вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, и предполагают рассмотрение данных событий в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

Общество не имеет в своем распоряжении инструментов для минимизации возможного влияния данных рисков на деятельность Общества.

Репутационные риски

Руководство Общества по-прежнему считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве выполняемых Обществом услуг, соблюдения сроков выполнения работ, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.



Генеральный директор

25 марта 2022 года.

Руднев Е.Н.

