



Исх. № 48 от 28.03. 2023 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам 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 2022 года, Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2022 года и Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2022 года, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 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 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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.

Мы также предоставляем членам совета директоров Общества заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Ширяева Светлана Анатольевна

Уполномоченное лицо

ОРНЗ 21606088342

Действующий на основании доверенности № 11 от 01.02.2023



28 марта 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 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 2022

01405319

5501002086

43.21

12267

16

384

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

5503178938

1185543001269

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	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	23 495	25 699	8 662
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	23 495	25 699	8 662
	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	-	-	-

	Права пользования активами	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	11	908	55
	Прочие внеоборотные активы	1190	1	14	112
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	1	14	112
	Итого по разделу I	1100	23 507	26 621	8 829
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	110 705	85 734	126 157
	в том числе:				
	Материалы	12101	86 904	54 164	72 485
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	23 434	31 397	48 728
	Готовая продукция	12105	221	75	4 941
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	146	98	3
	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	135 063	124 927	94 179
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	6 625	1 035	2 949
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	55 512	69 695	79 008
	Расчеты по налогам и сборам	12303	128	4 030	365
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	192	306	501
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	42	-	1

	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	72 564	49 861	11 355
	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	14 825	23 629	26 525
	в том числе:				
	Акции	12401	5 975	9 930	1 285
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	8 850	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	244 788	199 491	179 435
	в том числе:				
	Касса организации	12501	90	92	44
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	1 198	45 399	391
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	243 500	154 000	179 000
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	36	-	-
	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	36	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	505 417	433 781	426 747
	БАЛАНС	1600	528 924	460 402	435 576



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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	458 927	432 166	419 227
	Итого по разделу III	1300	463 507	436 746	423 807
	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	2 982	2 928	43
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 982	2 928	43
	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	56 335	15 686	6 425
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	41 075	1 714	1 315
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	346	5	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	9 549	9 757	882
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 213	351	332

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 695	3 317	3 328
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	53	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	339	337	353
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	118	152	215
	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	6 100	5 042	5 301
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	6 100	5 042	5 301
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	62 435	20 728	11 726
	БАЛАНС	1700	528 924	460 402	435 576



Руководитель

(подпись)

Руднев Евгений Николаевич

(расшифровка подписи)



27 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 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		
Д	31	12	2022
)	01405319		
Д	5501002086		
Н	43.21		
Д			
2			
	12267	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	535 574	263 907
	в том числе:			
	Электромонтажные работы		519 254	250 653
	Прочее		16 320	13 254
	Себестоимость продаж	2120	(486 814)	(221 223)
	в том числе:			
	Электромонтажные работы		(471 966)	(210 118)
	Прочее		(14 848)	(11 105)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	48 760	42 684
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
			-	-
	Управленческие расходы	2220	(42 211)	(39 369)
	в том числе:			
			-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 549	3 315
	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	22 839	10 278
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	22 839	10 278
	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	151 177	39 850
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	83	662
	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	141 118	25 600

	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	2 347	12 625
	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	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	-	149
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	300	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	7 329	714
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	-	-
	Прочие расходы	2350	(146 878)	(51 597)
	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	(20)	-
	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	(136 438)	(19 473)
	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	(6 359)	(13 111)
	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	(2 590)	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(168)	(151)
	Прочие операционные расходы	23521	(519)	(506)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	(440)	(300)
	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	(316)	(18 052)
	Прочие косвенные расходы	23532	(28)	(4)
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	33 687	1 846
	Налог на прибыль	2410	(6 906)	(458)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(5 955)	(378)
	отложенный налог на прибыль	2412	(951)	(80)
	Прочее	2460	(11)	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(11)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	26 770	1 388



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	26 770	1 388
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
01405319		
5501002086		
43.21		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Омэлектромонтаж"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	1 066	-	3 461	53	419 227	423 807
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	12 947	12 947
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 540	1 540
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
изменение учетной политики	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	11 407 (8)	11 407 (8)
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	(8)	(8)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	1 066	-	3 461	53	432 166	436 746
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	26 770	26 770
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	26 770	26 770
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	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9)	(9)
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	(9)	(9)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	1 066	-	3 461	53	458 927	463 507



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	423 807	1 380	-	425 187
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	11 407	-	11 407
исправлением ошибок	3420	-	152	-	152
после корректировок	3500	423 807	12 939	-	436 746
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	419 227	1 380	-	420 607
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	11 407	-	11 407
исправлением ошибок	3421	-	152	-	152
после корректировок	3501	419 227	12 939	-	432 166
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	4 580	-	-	4 580
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	4 580	-	-	4 580



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	463 507	436 746	423 807



Руднев Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 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	2022
01405319		
5501002086		
43.21		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	292 720	253 003
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	247 308	226 805
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 143	9 433
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	33 269	16 765
Платежи - всего	4120	(247 502)	(240 548)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(153 988)	(151 469)
в связи с оплатой труда работников	4122	(75 630)	(69 135)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 119)	(4 812)
страховые взносы	4125	(13 981)	(13 589)
прочие платежи	4129	(1 784)	(1 543)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	45 218	12 455
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	13 677	27 897
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	83	662
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	13 039	25 831
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	555	1 404
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(13 591)	(20 272)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(236)	(5 982)
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	(13 355)	(14 290)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	86	7 625

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(7)	(24)
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	(7)	(24)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(7)	(24)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	45 297	20 056
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	199 491	179 435
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	244 788	199 491
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель
(подпись)

Руднев Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО "Омэлектромонтаж" за 2022 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 Руднев Евгений Николаевич
 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 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		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Изменения в межрасчетный период		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	53 459	(27 760)	236	(598)	578	(2 420)	-	-	-	53 097	(29 602)
	5210	за 2021г.	50 916	(42 254)	5 982	(615)	615	(3 212)	-	(2 824)	17 091	53 459	27 760
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	13 008	(7 129)	58	-	-	(530)	-	-	-	13 066	(7 659)
	5211	за 2021г.	14 682	(11 678)	-	(119)	119	(1 431)	-	(1 555)	5 861	13 008	(7 129)
Здания	5202	за 2022г.	15 268	(11 548)	108	-	-	(235)	-	-	-	15 376	(11 783)
	5212	за 2021г.	15 958	(15 009)	-	-	-	(114)	-	(690)	3 575	15 268	(11 548)
Сооружения	5203	за 2022г.	3 200	(2 451)	-	-	-	(44)	-	-	-	3 200	(2 495)
	5213	за 2021г.	3 488	(3 406)	-	-	-	(30)	-	(288)	985	3 200	(2 451)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	21 626	(6 632)	70	(598)	578	(1 611)	-	-	-	21 098	(7 665)
	5214	за 2021г.	16 116	(11 926)	5 933	(423)	423	(1 607)	-	-	6 478	21 626	(6 632)
Земельные участки	5205	за 2022г.	357	-	-	-	-	-	-	-	-	357	-
	5215	за 2021г.	357	-	-	-	-	-	-	-	-	357	-
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	21	(21)	-	(10)	10	-	-	(11)	11	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	240	(208)	-	(63)	63	-	-	(177)	145	-	-
Офисное оборудование	5208	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021г.	54	(6)	49	-	-	(30)	-	(103)	36	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	236	-	(236)	-
	5250	за 2021г.	-	5 982	-	(5 982)	-
в том числе:							
Автобус ПАЗ 395	5241	за 2022г.	-	35	-	(35)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автобус ПАЗ 442	5242	за 2022г.	-	35	-	(35)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Модернизация	5243	за 2022г.	-	58	-	(58)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка 6000*2450*2600	5244	за 2022г.	-	108	-	(108)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Специальный, грузовой бортовой оснащенный краном-манипулятором на шасси КАМАЗ-43118-50 с КМУ KS2056H	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	5 933	-	(5 933)	-
МфУ Кусосета Ecosys M2040dp, A4, ч/б, 40стр/мин (A4 ч/б), 1200x1200dpi, дуплекс, ДАПД-50 листов, USB	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	49	-	(49)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	128	-
в том числе:			
Автобус ПАЗ-32053 У395ОХ55	5261	35	-
Автобус ПАЗ-32053 У442ВВ55	5262	35	-
Система видеонаблюдения	5263	58	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	1 664	753	1 284
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	357	522	390
	5288	-	-	-



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	23 629	-	14 230	(19 042)	-	-	(3 992)	14 825	-
	5315	за 2021г.	26 525	-	35 542	(36 995)	-	-	(1 443)	23 629	-
в том числе:	5306	за 2022г.	13 699	-	13 190	(18 039)	-	-	-	8 850	-
	5316	за 2021г.	25 240	-	14 290	(25 831)	-	-	-	13 699	-
акции	5307	за 2022г.	9 930	-	1 040	(1 003)	-	-	(3 992)	5 975	-
	5317	за 2021г.	1 285	-	21 252	(11 164)	-	-	(1 443)	9 930	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	23 629	-	14 230	(19 042)	-	-	(3 992)	14 825	-
	5310	за 2021г.	26 525	-	35 542	(36 995)	-	-	(1 443)	23 629	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
 Руднев Евгений
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2022г.	85 734	-	85 734	429 271	(404 300)	-	-	X	110 705	-	110 705	-	-
	5420	за 2021г.	126 157	-	126 157	129 298	(169 721)	-	-	X	85 734	-	85 734	-	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	54 164	-	54 164	426 464	(393 724)	-	-	-	86 904	-	86 904	-	-
	5421	за 2021г.	72 485	-	72 485	124 040	(142 361)	-	-	-	54 164	-	54 164	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	75	-	75	2 617	(2 471)	-	-	-	221	-	221	-	-
	5422	за 2021г.	4 941	-	4 941	3 249	(8 115)	-	-	-	75	-	75	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	31 397	-	31 397	-	(7 963)	-	-	-	23 434	-	23 434	-	-
	5423	за 2021г.	48 728	-	48 728	-	(17 331)	-	-	-	31 397	-	31 397	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	1 846	(1 846)	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	98	-	98	190	(142)	-	-	-	146	-	146	-	-
	5426	за 2021г.	3	-	3	163	(68)	-	-	-	98	-	98	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

5.1. п а л и ч и е и д в и ж е н и е д е б и т о р с к о й з а д о л ж е н н о с т и														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	125 276	(349)	64 038	300	(51 613)	-	-	-	-	-	138 001	(2 938)
	5530	за 2021г.	95 228	(1 049)	98 684	100	(68 736)	-	-	-	-	-	125 276	(349)
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	70 044	(349)	34 409	-	(46 003)	-	-	-	-	58 450	(2 938)
	5531	за 2021г.	79 357	(349)	44 554	-	(53 867)	-	-	-	-	70 044	(349)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 035	-	6 507	-	(917)	-	-	-	-	6 625	-	-
	5532	за 2021г.	2 949	-	964	-	(2 878)	-	-	-	-	1 035	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	54 197	-	23 122	300	(4 693)	-	-	-	-	72 926	-	-
	5533	за 2021г.	12 922	(700)	53 166	100	(11 991)	-	-	-	-	54 197	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	125 276	(349)	64 038	300	(51 613)	-	-	X	-	-	138 001	(2 938)
	5520	за 2021г.	95 228	(1 049)	98 684	100	(68 736)	-	-	X	-	-	125 276	(349)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			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	балансовая стоимость
Всего	5540	3 132	194	3 087	2 738	20 811	19 762			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 132	194	3 087	2 738	19 083	18 734			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-			
прочая	5543	-	-	-	-	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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской 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)	проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	15 686	42 733	11	(2 095)	-	-	X	X	-	56 335
	5580	за 2021г.	6 425	10 526	1	(1 266)	-	-	-	-	-	15 686
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 714	40 976	-	(1 615)	-	-	-	-	-	41 075
	5581	за 2021г.	1 315	1 511	-	(1 112)	-	-	-	-	-	1 714
авансы полученные	5562	за 2022г.	5	346	-	(5)	-	-	-	-	-	346
	5582	за 2021г.	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	10 108	988	11	(345)	-	-	-	-	-	10 762
	5583	за 2021г.	1 214	8 893	1	-	-	-	-	-	-	10 108
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3 859	423	-	(130)	-	-	-	-	-	4 152
	5586	за 2021г.	3 896	117	-	(154)	-	-	X	X	-	3 859
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	15 686	42 733	11	(2 095)	-	-	X	-	-	56 335
	5570	за 2021г.	6 425	10 526	1	(1 266)	-	-	X	-	-	15 686



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	3
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	3
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	265 484	140 700
Расходы на оплату труда	5620	77 206	69 298
Отчисления на социальные нужды	5630	14 789	13 599
Амортизация	5640	2 420	3 212
Прочие затраты	5650	169 272	28 917
Итого по элементам	5660	529 171	255 726
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(146)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 866
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	529 025	260 592

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



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 042	7 757	(6 695)	(4)	6 100
в том числе:						
оценочные обязательства за 2021 год	5701	5 301	7 013	(7 102)	(170)	5 042

- 34 -



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 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 в результате реорганизации путём преобразования 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 2022 году составила – 127 человек, в том числе АУП – 41 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 2021 году составила – 65 рубля, в 2022 году – 1 256 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 2022 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 19.05.2022г. 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 2022 год составил 5 955 тыс. руб. Сумма отложенного налога на прибыль составила 951 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 845 тыс. руб., постоянный налоговый расход 169 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 2022 году датой возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость (НДС) является день отгрузки товаров (работ, услуг).

Начисление и уплата налогов в 2022 году (тыс. руб.)

№	Налоги	Начислено	Уплачено
1	НДС	15 686	15 969
2	Прибыль	5 955	2 119
3	Имущество	124	64
4	Земельный налог	402	435
5	Транспортный налог	77	79
6	НДФЛ	9 778	9 682
7	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	10 094	9 216
8	ПФ тяжелые условия труда	127	119
9	Фонд социального страхования	609	546
10	Федеральный фонд ОМС	3 812	3 770



11	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве	318	331
12	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	13	3
	ИТОГО	46 995	42 333

В 2022 году оплачивали налоги в том числе, начисленные в 2021 году. По состоянию на 31.12.2022 года задолженность по оплате налогов и взносов составляет 10 762 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.

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 31.12.2022г. оценивается по фактической себестоимости с применением плановых цен.

На 31.12.2022г. резерв под обесценение запасов не создавался, так как на отчетную дату признаков обесценения не выявлено.

Основные средства

Начиная с отчетности за 2022 год, Общество альтернативным способом перешло на применение норм ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом МФ РФ от 17.09.2020, при котором сравнительные показатели, предшествующие отчетному периоду, были пересчитаны.

Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются активы, одновременно 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 в бухгалтерском балансе отражаются 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 100 000 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.

Влияние последствий перехода на нормы ФСБУ 6/2020 и ретроспективного исправления ошибок в Бухгалтерском балансе

Влияние последствий перехода на нормы ФСБУ 6/2020 и ретроспективного исправления ошибок в Бухгалтерском балансе Общества отражены следующим образом:

Строка баланса	Было на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Стало на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Изменение показателей		Пояснения
			Всего (тыс. руб.)	По каждому основанию	
1150 «Основные средства»	11 432	25 699	14 267	14 433	Уменьшение амортизационных отчислений в следствие пересмотра элементов амортизации при переходе на нормы

					ФСБУ 6/2020
				-166	Списание остаточной стоимости объектов основных средств стоимостью менее принятого лимита при переходе на нормы ФСБУ 6/2020
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	420 607	432 166	11 559	14 433	Уменьшение амортизационных отчислений вследствие пересмотра элементов амортизации при переходе на нормы ФСБУ 6/2020
				-166	Списание остаточной стоимости объектов основных средств стоимостью менее принятого лимита при переходе на нормы ФСБУ 6/2020
				-2 860	Изменение разницы по ПБУ 18/02 в следствие увеличения остаточной стоимости основных средств при переходе на нормы ФСБУ 6/2020
				- 756	Ретроспективное исправление налога на прибыль за 2021 год
				908	Ретроспективное отражение отложенного налога в связи с исправлением ошибки в налоговом учете 2021 года

1420 «Отложенные налоговые обязательства»	68	2 928	2 860	2 860	Изменение разницы по ПБУ 18/02 в следствие увеличения остаточной стоимости основных средств при переходе на нормы ФСБУ 6/2020
1150 «Отложенные налоговые активы»	0	908	908	908	Ретроспективное отражение отложенного налога в связи с исправлением ошибки в налоговом учете 2021 года
1230 «Дебиторская задолженность»	125 683	124 927	-756	-756	Ретроспективное исправление налога на прибыль за 2021 год

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 2022 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 31.12.2022г. остаток 13 тыс. руб.; списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (счет 007), по состоянию на 31.12.2022г. – 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 2022 году осуществлялись операции по сдаче имущества в аренду ИП Кацман Вадим Валерьевич в размере 470 тыс. руб.

В 2022 году акционерам общества были выплачены дивиденды в размере 7 тысяч рублей с учетом налога на доходы с физических лиц.

Заработная плата административно-управленческого персонала в 2022 году составила 28 160 тыс. руб., в том числе генерального директора 2 701 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 раздельного 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.) 2022 год	Доходы без НДС (тыс.руб.) 2021 год
Аренда	10 228	7 394
Ген.услуги	1 434	224
Продукция	773	2830

Перевыставленные услуги	3 287	2543
Услуги автотранспорта	364	263
Услуги по ремонту оборудования	234	0
Работа	519 254	250 653
Итого по стр. 2110 форма № 2 отчета о финансовых результатах	535 574	263 907

Информация о структуре прочих доходов

	Прочие доходы без НДС (тыс.руб.) 2022 год	Прочие доходы без НДС (тыс.руб.) 2021 год
Возмещение расходов от ФСС по медосмотру	95	80
Доход от переоценки ценных бумаг	1 360	-
Госпошлина за рассмотрение иска в Арбитражном суде	-	66
Доход от продажи ценных бумаг	987	12 625
Дивиденды по ЦБ	378	222
Реализация материалов	127 972	1 389
Продажа квартир, недвижимости по договорам купли-продажи	13 012	23 635
Ликвидация ОС	-	99
Реализация металлолома	119	576
Списание кредиторской задолженности	-	109
Прочий доход	55	5
Доходы, связанные с реализацией основных средств	83	662
Корректировка прошлых лет	3 781	62
Штраф, пени к получению по договору подряда	300	150
Ретро-бонусы по договору	3 030	



Оценочные обязательства в доход	5	170
Итого прочие доходы	151 177	39 850
Доход всего:	686 751	303 757

<i>Информация о структуре затрат (себестоимости) по видам</i>	Расходы (тыс.руб.) 2022 год	Расходы (тыс.руб.) 2021 год
Аренда	9 298	6 214
Ген.услуги	1 314	166
Продукция	682	2 372
Перевыставленные услуги	2 970	2 132
Услуги автотранспорта	584	221
Работа	471 966	210 118
Итого расходы	486 814	221 223

Информация о структуре общехозяйственных расходов

Наименование затрат	Сумма (тыс. руб.) 2022 год	Сумма (тыс. руб.) 2021 год
Амортизация основных средств	136	234
Амортизация спецодежды	46	114
Аудиторские услуги	145	140
Ведение и хранение реестра акционеров	66	62
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	112	182
Водопотребление и водоотведение	52	53
Дератизация	7	0
Диагностика и ремонт мостового крана	69	321



Зарядка огнетушителей	25	15
Затраты на COVID-19	4	20
Затраты ЭВМ	225	512
Затраты управления	171	289
Имущественные налоги	0	224
Испытание средств защиты и инструменты	12	0
«Консультант Плюс» информационное сопровождение	16	0
Инспекционный контроль	27	27
Канцелярские расходы	217	230
Кассовая техника	8	5
Малоценное оборудование и запасы	426	0
Материальные затраты	691	566
Медицинские услуги	440	256
Моющие средства	64	55
Налог на землю	402	198
	40	66
Обучение персонала		
Оперативная система Windows	1	26
Оплата больничного	217	52
Оплата труда	28 160	25 929
Освидетельствование и ремонт газовых баллонов	3	1
Охрана объекта	1 079	995
Охрана труда	4	4
Оценка условий труда	108	20
Печать чертежей	53	15
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	13	3
Проверка приборов	247	171



Подбор персонала	63	0
Подписка	91	109
Почтовые расходы	29	35
Программа 1 «С»	52	76
Размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ	2	3
Раскрытие информации в сети интернет	4	4
Спец. одежда	44	51
Страховая премия по договору страхования	86	135
Страховые взносы	5 146	4 637
Теплоэнергия	1 853	2 064
Техническое обслуживание системы ПС и видеонаблюдения	89	73
ТО приборов учета тепловой энергии	18	20
Транспортный налог	77	58
Услуги интернета	38	39
Услуги по сертификации системы ISO	0	20
Услуги связи	78	88
Услуги стороннего транспорта	312	34
Утилизация ТБО	102	106
Членские взносы	46	46
Эл/энергия	565	666
Юридические услуги	230	319
ИТОГО	42 211	39 368



Информация о структуре прочих расходов

№ п/п	Наименование расхода	Расходы (тыс. руб.) 2022 год	Расходы (тыс. руб.) 2021 год
1	Госпошлина за проведение аттестации, госрегистрацию ТС, объектов недвижимости, рассмотрение иска в суде	6	54
2	Мат. помощь на похороны	67	236
3	Материальная помощь	117	85
4	Налог на имущество	124	65
5	НДС не принимаемый для возмещения	8	8
7	Прочее	273	55
8	Корректировка прошлых лет	16	2
9	Плата за РКО	168	151
11	Продажа квартир, недвижимости по договорам купли-продажи	7 963	17 327
12	Путевки	141	133
13	Реализация материалов	128 035	1 295
14	Реализация металлолома	60	337
15	Содержание жилья	380	513
16	Создан резерв по сомнительным долгам	2 590	-
17	Вознаграждение совету директоров	100	85
18	Штраф по договорам подряда	440	300
19	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	6 390	13 111
21	Списание Дт задолженности	-	17 840
	ИТОГО прочие расходы	146 878	51 597

VI. Финансовый результат Общества

В Обществе за 2022 год чистая прибыль составила 26 770 тыс. руб., в 2021 году 1 540 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 2022 году работало на территории города Омска.
2. Физические сегменты по электромонтажным работам составили – 96,95 %;
По прочим видам деятельности – 3,05 %.



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.

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

Экономические последствия, связанные с проведением специальной военной операции на Украине, и связанные с этим события квалифицированы нами как существенные, способные увеличить 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.

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

События после отчетной даты, связанные со специальной военной операцией от 24 февраля 2022 могут повлиять на доходы и расходы организации в будущем, но не окажут значительное влияние на способность организации продолжать свою деятельность.



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 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.

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

27 марта 2023 года



Руднев Е.Н.

