



Исх. № 37 от 29.03.2024 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
акционерного общества
«Омэлектромонтаж»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Омэлектромонтаж» (ОГРН: 1025500514490), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2023 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2023 года и отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2023 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Омэлектромонтаж» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта 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 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 и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Члены совета директоров АО «Омэлектромонтаж» 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 выполняем следующее:

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

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

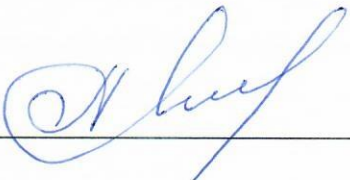
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, 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 членами совета директоров 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.

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

Амелин Олег Александрович
Генеральный директор аудиторской организации
(ОРНЗ 22006086761)



29 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 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, дом № 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 2023

01405319

5501002086

43.21

12267

16

384

5503178938

ОГРН/ОГРНИП 1185543001269

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	23 805	23 495	25 699
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	20 672	23 495	25 699
	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	3 133	-	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-

	Права пользования активами	11509	-	-	-
	Затраты на ремонт основных средств	11510	-	-	-
	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	46	11	908
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	1	14
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	-	1	14
	Итого по разделу I	1100	23 851	23 507	26 621
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	145 156	110 705	85 734
	в том числе:				
	Материалы	12101	113 642	86 904	54 164
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	30 854	23 434	31 397
	Готовая продукция	12105	476	221	75
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	184	146	98
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	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	123 260	135 063	124 927
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 880	6 625	1 035
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	111 701	55 512	69 695
	Расчеты по налогам и сборам	12303	7 150	128	4 030
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	232	192	306
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-

	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	42	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	2 297	72 564	49 861
	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	10 956	14 825	23 629
	в том числе:				
	Акции	12401	9 456	5 975	9 930
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	1 500	8 850	13 699
	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	285 249	244 788	199 491
	в том числе:				
	Касса организации	12501	66	90	92
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	1 383	1 198	45 399
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	283 800	243 500	154 000
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Счет цифрового рубля	12513	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	36	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	36	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	564 657	505 417	433 781
	БАЛАНС	1600	588 508	528 924	460 402

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	522 311	458 927	432 166
	Итого по разделу III	1300	526 891	463 507	436 746
	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	2 863	2 982	2 928
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 863	2 982	2 928
	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	51 618	56 335	15 686
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	37 098	41 075	1 714
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	346	5
	Расчеты по налогам и сборам	15203	6 944	9 549	9 757
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 692	1 213	351

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5 408	3 695	3 317
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	53
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	340	339	337
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	136	118	152
	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	7 136	6 100	5 042
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	7 136	6 100	5 042
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	58 754	62 435	20 728
	БАЛАНС	1700	588 508	528 924	460 402



Руководитель

(подпись)

Руднев Евгений Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 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 2023

01405319

5501002086

43.21

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	497 057	535 574
	в том числе:			
	Электромонтажные работы		478 708	519 254
	Прочее		18 349	16 320
	Себестоимость продаж	2120	(448 399)	(486 814)
	в том числе:			
	Электромонтажные работы		(431 853)	(471 966)
	Прочее		(16 546)	(14 848)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	48 658	48 760
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:		-	-
	Управленческие расходы	2220	(50 993)	(42 211)
	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 335)	6 549
	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	21 810	22 839
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	21 810	22 839
	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	208 189	151 177
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	83
	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	174 662	141 118

	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	3 950	2 347
	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	349	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	2 400	300
	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	26 828	7 329
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	-	-
	Прочие расходы	2350	(148 440)	(146 878)
	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	(140 849)	(136 438)
	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	(468)	(6 359)
	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	(123)	(2 590)
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(229)	(168)
	Прочие операционные расходы	23521	(585)	(519)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	(2 700)	(440)
	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	(3 486)	(316)
	Прочие косвенные расходы	23532	-	(28)
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	79 224	33 687
	Налог на прибыль	2410	(15 831)	(6 906)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(15 985)	(5 955)
	отложенный налог на прибыль	2412	154	(951)
	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	63 393	26 770

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	63 393	26 770
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Руднев Евгений
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды			
0710004			
31	12	2023	
01405319			
5501002086			
43.21			
12267		16	
384			

Организация Акционерное общество "Омэлектромонтаж" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности производство электромонтажных работ по ОКПО
 Организационно-правовая форма / форма собственности ИНН
 Непубличные акционерные общества / частная собственность 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 2021 г.	3100	1 066	-	3 461	53	432 166	436 746
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	26 770	26 770
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	26 770	26 770
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9)	(9)
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	(9)	(9)

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 2022 г.	3200	1 066	-	3 461	53	458 927	463 507
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	63 393	63 393
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	63 393	63 393
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	-	-	-	-	(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 2023 г.	3300	1 066	-	3 461	53	522 311	526 891

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	436 746	26 761	-	463 507
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	436 746	26 761	-	463 507
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	432 166	26 761	-	458 927
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	432 166	26 761	-	458 927
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	526 891	463 507	436 746



Руководитель Руднев Евгений Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 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	2023
01405319		
5501002086		
43.21		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	430 498	292 720
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	368 302	247 308
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	15 880	12 143
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	46 316	33 269
Платежи - всего	4120	(390 017)	(247 502)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(233 986)	(153 988)
в связи с оплатой труда работников	4122	(97 642)	(75 630)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(23 008)	(2 119)
страховые взносы	4125	(18 553)	(13 981)
прочие платежи	4129	(16 828)	(1 784)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	40 481	45 218
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	26 690	13 677
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	83
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	26 350	13 039
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	340	555
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(26 703)	(13 591)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 703)	(236)
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	(24 000)	(13 355)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(13)	86

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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)	(7)
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)	(7)
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)	(7)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	40 461	45 297
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	244 788	199 491
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	285 249	244 788
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Руднев Евгений Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год АО "Омизлектромонтаж"**

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	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло			Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 2023г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель Руднев Евгений Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

4.1. Платителю и держателю 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	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 2023г.	53 097	(29 602)	111	-	-	(2 934)	-	-	-	53 208	(32 536)
	5210	за 2022г.	53 459	(27 760)	236	(598)	578	(2 420)	-	-	-	53 097	(29 602)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	13 066	(7 659)	-	-	-	(543)	-	-	-	13 066	(8 202)
	5211	за 2022г.	13 008	(7 129)	58	-	-	(530)	-	-	-	13 066	(7 659)
	5202	за 2023г.	15 376	(11 783)	-	-	-	(224)	-	-	-	15 376	(12 007)
	5212	за 2022г.	15 268	(11 548)	108	-	-	(235)	-	-	-	15 376	(11 783)
	5203	за 2023г.	3 200	(2 495)	-	-	-	(44)	-	-	-	3 200	(2 539)
	5213	за 2022г.	3 200	(2 451)	-	-	-	(44)	-	-	-	3 200	(2 495)
Сооружения	5204	за 2023г.	21 098	(7 665)	111	-	-	(2 123)	-	-	-	21 209	(9 788)
	5214	за 2022г.	21 626	(6 632)	70	(598)	578	(1 611)	-	-	-	21 098	(7 665)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	357	-	-	-	-	-	-	-	-	357	-
	5215	за 2022г.	357	-	-	-	-	-	-	-	-	357	-
Земельные участки	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего													
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	3 244	-	(111)	3 133
	5250	за 2022г.	-	236	-	(236)	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	3 133	-	-	3 133
автомобиль ГАЗ-А65R35 БЕЛЫЙ VIN X96A65R35R0987588	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка прибора защиты от ЛЭП на кран-манипулятор Kanglim KS2056H-II с установкой барабана кабелей	5242	за 2023г.	-	111	-	(111)	-
Автобус ПАЗ 395	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автобус ПАЗ 442	5253	за 2022г.	-	35	-	(35)	-
	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Модернизация	5254	за 2022г.	-	35	-	(35)	-
	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка 6000*2450*2600	5255	за 2022г.	-	58	-	(58)	-
	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	108	-	(108)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	111	128
в том числе:			
Специальный, грузовой бортовой оснащенный краном-манипулятором на шасси КАМАЗ-43118-50 с КМУ KS2056H	5261	111	-
Автобус ПАЗ-32053 У395ОХ55	5262	-	35
Автобус ПАЗ-32053 У442ВВ55	5263	-	35
Система видеонаблюдения	5264	-	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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 587	1 664	753
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	357	357	522
	5288	-	-	-



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2023г.	14 825	-	27 950	(31 350)	-	-	(469)	10 956	-
	5315	за 2022г.	23 629	-	14 230	(19 042)	-	-	(3 992)	14 825	-
в том числе: займы	5306	за 2023г.	8 850	-	24 000	(31 350)	-	-	-	1 500	-
	5316	за 2022г.	13 699	-	13 190	(18 039)	-	-	-	8 850	-
акции	5307	за 2023г.	5 975	-	3 950	-	-	-	(469)	9 456	-
	5317	за 2022г.	9 930	-	1 040	(1 003)	-	-	(3 992)	5 975	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	14 825	-	27 950	(31 350)	-	-	(469)	10 956	-
	5310	за 2022г.	23 629	-	14 230	(19 042)	-	-	(3 992)	14 825	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



Руководитель Руднев Евгений Николаевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 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 (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2023г.	110 705	-	110 705	432 896	(398 445)	-	-	X	145 156	-	145 156	-	145 156
	5420	за 2022г.	85 734	-	85 734	429 271	(404 300)	-	-	X	110 705	-	110 705	-	110 705
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	86 904	-	86 904	357 276	(330 538)	-	-	-	113 642	-	113 642	-	113 642
	5421	за 2022г.	54 164	-	54 164	426 464	(393 724)	-	-	-	86 904	-	86 904	-	86 904
Готовая продукция	5402	за 2023г.	221	-	221	3 366	(3 111)	-	-	-	476	-	476	-	476
	5422	за 2022г.	75	-	75	2 617	(2 471)	-	-	-	221	-	221	-	221
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	23 434	-	23 434	71 999	(64 579)	-	-	-	30 854	-	30 854	-	30 854
	5423	за 2022г.	31 397	-	31 397	-	(7 963)	-	-	-	23 434	-	23 434	-	23 434
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	146	-	146	255	(217)	-	-	-	184	-	184	-	184
	5426	за 2022г.	98	-	98	190	(142)	-	-	-	146	-	146	-	146
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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

(подпись)

28 марта 2024 г.

(расшифровка подписи)

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 долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	изменение резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2023г.	138 001	(2 938)	92 398	2 400	(109 416)	-	2 815	-	-	-	123 383	(123)
	5530	за 2022г.	125 276	(349)	64 038	300	(51 613)	-	(2 589)	-	-	-	138 001	(2 938)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	58 450	(2 938)	85 246	-	(31 872)	-	2 815	-	-	-	111 824	(123)
	5531	за 2022г.	70 044	(349)	34 409	-	(46 003)	-	(2 589)	-	-	-	58 450	(2 938)
	5512	за 2023г.	6 625	-	1 403	-	(6 148)	-	-	-	-	-	1 880	-
	5532	за 2022г.	1 035	-	6 507	-	(917)	-	-	-	-	-	6 625	-
Прочая	5513	за 2023г.	72 926	-	5 749	2 400	(71 396)	-	-	-	-	-	9 679	-
	5533	за 2022г.	54 197	-	23 122	300	(4 693)	-	-	-	-	-	72 926	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	138 001	(2 938)	92 398	2 400	(109 416)	-	2 815	X	-	-	123 383	(123)
	5520	за 2022г.	125 276	(349)	64 038	300	(51 613)	-	(2 589)	X	-	-	138 001	(2 938)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		123	-	3 132	194	3 087	2 768
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	123	-	3 132	194	3 087	2 768
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	56 335	35 913	-	(40 630)	-	-	-	-	51 618
	5580	за 2022г.	15 686	42 733	11	(2 095)	-	-	-	-	56 335
	5561	за 2023г.	41 075	31 731	-	(35 708)	-	-	-	-	37 098
авансы полученные	5581	за 2022г.	1 714	40 976	-	(1 615)	-	-	-	-	41 075
	5562	за 2023г.	346	-	-	(346)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	5	346	-	(5)	-	-	-	-	346
	5563	за 2023г.	10 762	2 408	-	(4 534)	-	-	-	-	8 636
кредиты	5583	за 2022г.	10 108	988	11	(345)	-	-	-	-	10 762
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	4 152	1 774	-	(42)	-	-	-	-	5 884
	5586	за 2022г.	3 859	423	-	(130)	-	-	-	-	4 152
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	56 335	35 913	-	(40 630)	-	X	-	-	51 618
	5570	за 2022г.	15 686	42 733	11	(2 095)	-	X	-	-	56 335

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 Руднев Евгений
 Николаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	254 849	265 484
Расходы на оплату труда	5620	100 777	77 206
Отчисления на социальные нужды	5630	19 583	14 789
Амортизация	5640	2 934	2 420
Прочие затраты	5650	121 504	169 272
Итого по элементам	5660	499 647	529 171
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(255)	(146)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	499 392	529 025

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



Руководитель
Руднев Евгений
Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (682)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 100	10 468	(8 750)		7 136



Руководитель
 Руднев Евгений
 Николаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО «ОМЭЛЕКТРОМОНТАЖ» за 2023 год

I. Общая часть.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

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 2023 году составила – 130 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 2022 году составила – 1 256 рублей, в 2023 году – 2 974 рубля.

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.

По состоянию на 31.12.2023 акционерами Общества являлись:

- Руднев Евгений Николаевич – 37,30% от общего количества акций общества
- Ашеко Сергей Владимирович – 30,66% от общего количества акций общества

- Прочие акционеры – 32,04% от общего количества акций общества.

Руководство текущей деятельностью в 2023 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 18.05.2023г. и состоит из трех человек:

1. Аршинов Николай Петрович
2. Серебренникова Татьяна Борисовна
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.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам.

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.

Представление активов и обязательств

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, задолженность по займам и оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Уровень существенности показателей в отчетности определяется как 5% от итоговой суммы показателей отчетности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Уровень существенности ошибки определяется как 5% от величины базовых показателей отчетности.

Налог на прибыль

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 2023 год составил 15 985 тыс. руб. Сумма отложенного налога на прибыль составила 154 тыс. руб. Временная налогооблагаемая разница, которая привела к возникновению отложенного налога на прибыль, связана с разницей в оценке готовой продукции, в величине амортизационных отчислений в бухгалтерском и налоговом учете и др. Сумма постоянных разниц между бухгалтерской и налоговой прибылью составила 70 тыс. руб., постоянный налоговый доход составил 14 тыс. руб.

НДС

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 2023 году датой возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость (НДС) является день отгрузки товаров (работ, услуг).

Начисление и уплата налогов в 2023 году (тыс. руб.)

№	Налоги	Начислено	Уплачено
1	НДС	19 558	22 915
2	Прибыль	15 984	23 008
3	Имущество	3 059	2 394
4	Земельный налог	477	458
5	Транспортный налог	76	76
6	НДФЛ	12 687	12 618
7	Страховые взносы по единому тарифу	18 685	18 283
8	ПФ тяжелые условия труда	287	270
9	Страховые взносы от несчастных случаев на производстве	416	406
10	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	11	13
	ИТОГО	71 240	80 441

В 2023 году оплачивали налоги в том числе, начисленные в 2022 году. По состоянию на 31.12.2023 года задолженность по оплате налогов и взносов составляет 8 636 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 31.12.2023г. оценивается по фактической себестоимости с применением плановых цен.

На 31.12.2023г. резерв под обесценение запасов не создавался, так как на отчетную дату признаков обесценения не выявлено.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом МФ РФ от 17.09.2020. Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020).

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 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. Срок полезного использования по приобретенным основным средствам, в том числе бывшим в эксплуатации устанавливается при принятии объекта к бухгалтерскому учету комиссией по приему основных средств в эксплуатацию, исходя из предполагаемого срока использования объекта основных средств.

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 в момент приобретения.

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.

Принятые нормативные сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Сооружения	от 3 до 100
Машины и оборудование	от 1 до 40
Здания	от 7 до 75
Другие	от 1 до 20

Переоценка объектов основных средств не производится.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». На 31.12.2023 основные средства проверены Обществом на обесценение, признаки обесценения не выявлены.

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.

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»).

Показатели табл. 5.1, 5.2 за 2022 год в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 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 31.12.2023г. остаток 5 тыс. руб.; на 31.12.2022 – 13 тыс. руб., на 31.12.2021 - 16 тыс.руб., списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (счет 007), по состоянию на 31.12.2023г. – 21 154 тыс. руб.

Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в Отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (не более чем на 91 день).

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- денежные потоки, связанные с размещением и возвратом денежных средств с краткосрочных банковских депозитов (со сроком размещения менее трех месяцев), имеющие место в одном отчетном периоде, в составе строк 4219 «Прочие поступления» или 4229 «Прочие платежи».

Из денежных поступлений и платежей исключаются денежные потоки, изменяющие состав денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму.

Расшифровка строк «Прочие поступления» и «Прочие платежи»

Отчета о движении денежных средств представлена ниже:

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119), в том числе:	46 316	33 269
Проценты по депозитным сделкам	20 555	21 631
Ретро-бонус по договору	25 517	3 030
Возмещение от ФСС	219	268
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	10	95
НДС	-	8 245
Страховое возмещение по перевозке груза	15	-

Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129), в том числе:	16 828	1 784
Госпошлина	463	6
Компенсация стоимости санаторных путевок	250	188
Плата за РКО	229	168
Штраф по претензии по договору подряда	100	120
Материальная помощь бывшим работникам	56	148
Налоги	15 199	658
Выплата членам совета директоров, ревизионной комиссии	95	87
Выдача под авансовый отчет	436	409

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 2023 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 2023 году составила 34 674 тыс. руб., в том числе генерального директора 3 261 тыс. руб.

Бенефициарами Общества являются Ашеко Сергей Владимирович, Руднев Евгений Николаевичи 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.) 2023 год	Доходы без НДС (тыс.руб.) 2022 год
Аренда	12 237	10 228
Ген.услуги	1 697	1 434
Продукция	1 313	773
Перевыставленные услуги	2 526	3 287
Услуги автотранспорта	138	364
Услуги по ремонту оборудования	438	234
Работа	478 708	519 254
Итого по стр. 2110 форма № 2 отчета о финансовых результатах	497 057	535 574

Информация о структуре прочих доходов

	Прочие доходы без НДС (тыс.руб.) 2023 год	Прочие доходы без НДС (тыс.руб.) 2022 год
Возмещение расходов от ФСС по медосмотру	62	95
Доход от переоценки ценных бумаг	3 974	1 360
Доход от продажи ценных бумаг	-	987
Дивиденды по ЦБ	488	378
Реализация материалов	75 714	127 972
Продажа квартир, недвижимости по договорам купли-продажи	98 832	13 012
Реализация металлолома	116	119
Прочий доход	-	55
Доходы, связанные с реализацией основных средств	-	83
Корректировка прошлых лет	41	3 781
Штраф, пени к получению по договору подряда	2 400	300
Ретро-бонусы по договору	25 517	3 030
Страховое возмещение	15	-
Уменьшение суммы резерва по сомнительным долгам на сумму погашенной задолженности	348	-
Оценочные обязательства в доход	682	5
Итого прочие доходы	208 189	151 177
Доход всего:	705 246	686 751

Информация о структуре затрат (себестоимости) по видам	Расходы (тыс.руб.) 2023 год	Расходы (тыс.руб.) 2022 год
Аренда	11 031	9 298
Ген.услуги	1 525	1 314
Продукция	1 166	682
Перевыставленные услуги	2 689	2 970
Услуги автотранспорта	135	584
Работа	431 853	471 966
Итого расходы	448 399	486 814

Информация о структуре общехозяйственных расходов

Наименование затрат	Сумма (тыс. руб.) 2023 год	Сумма (тыс. руб.) 2022 год
Амортизация основных средств	153	136
Амортизация спецодежды	12	46
Аудиторские услуги	150	145
Ведение и хранение реестра акционеров	70	66
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	145	112
Водопотребление и водоотведение	53	52
Выполнение кадастровых работ	212	-
Гранд-Смета	69	-
Дератизация	20	7
Диагностика и ремонт мостового крана	423	69
Зарядка огнетушителей	29	25
Затраты на COVID-19	-	4
Затраты ЭВМ	201	225
Затраты управления	256	171
Испытание средств защиты и	6	12

инструменты		
«Консультант Плюс» информационное сопровождение	-	16
Инспекционный контроль	-	27
Канцелярские расходы	167	217
Кассовая техника	6	8
Лицензия Доктор WEB	3	-
Малоценное оборудование и запасы	303	426
Материальные затраты	694	691
Медицинские услуги	351	440
Моющие средства	65	64
Налог на землю	477	402
Обучение персонала	33	40
Оперативная система Windows	-	1
Оплата больничного	86	217
Оплата труда	34 674	28 160
Опрессовка	15	-
Освидетельствование и ремонт газовых баллонов	3	3
Охрана объекта	1 056	1 079
Охрана труда	8	4
Оценка условий труда	1	108
Печать чертежей	41	53
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	11	13
Проверка приборов	306	247
Подбор персонала	107	63
Подписка	38	91
Почтовые расходы	30	29
Программа 1 «С»	70	52

Размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ	2	2
Раскрытие информации в сети интернет	5	4
Реклама	21	-
Система «Главбух»	62	-
Система «Кадры»	50	-
Спец. одежда	35	44
Страховая премия по договору страхования	69	86
Страховые взносы	6 302	5 146
Теплоэнергия	1 727	1 853
Техническое обслуживание системы ПС и видеонаблюдения	68	89
ТО приборов учета тепловой энергии	43	18
Транспортный налог	76	77
Услуги интернета	39	38
Услуги нотариуса	4	0
Услуги связи	89	78
Услуги стороннего транспорта	17	312
Услуги по монтажу, демонтажу лесов	900	-
Услуги по разработке исполнительной документации	150	-
Утилизация ТБО	93	102
Членские взносы	46	46
Эл/энергия	657	565
Юридические услуги	194	230
ИТОГО	50 993	42 211

Информация о структуре прочих расходов

№ п/п	Наименование расхода	Расходы (тыс. руб.) 2023 год	Расходы (тыс. руб.) 2022 год
1	Госпошлина за проведение аттестации, госрегистрацию ТС, объектов недвижимости, рассмотрение иска в суде	23	6
2	Мат. помощь на похороны	3	67
3	Материальная помощь	106	117
4	Налог на имущество	3 059	124
5	НДС не принимаемый для возмещения	12	8
6	Прочее	107	273
7	Корректировка прошлых лет	244	16
8	Плата за РКО	228	168
9	Продажа квартир, недвижимости по договорам купли-продажи	64 579	7 963
10	Путевки	401	141
11	Реализация материалов	75 606	128 035
12	Реализация металлолома	58	60
13	Содержание жилья	606	380
14	Создан резерв по сомнительным долгам	123	2 590
15	Вознаграждение совету директоров	109	100
16	Штраф по договорам подряда	2 700	440
17	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	476	6 390
	ИТОГО прочие расходы	148 440	146 878

VI. Финансовый результат Общества

В Обществе за 2023 год чистая прибыль составила 63 393 тыс. руб., в 2022 году 26 770 тыс. руб.

VII. Информация о непрерывности 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 2023 году работало на территории города Омска.
2. Физические сегменты по электромонтажным работам составили – 96,31 %;
По прочим видам деятельности – 3,69 %.

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 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.

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.

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 могут повлиять на доходы и расходы организации в будущем, но не окажут значительное влияние на способность организации продолжать свою деятельность.

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



Руднев Е.Н.

28 марта 2024 года.