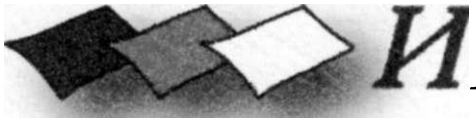
Член Аудиторской Палаты России
Член Омской Коллегии Оценщиков



ИНВЕСТАУДИТ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аудиторская компания ЗАО «ИнвестАудит»
Адрес: 644024, г. Омск, ул. Щербанева, 25, офис 603
Телефон/факс: (3812) 51-04-71,51-04-86

www. investaudit. ru
investaudit@bk.ru

ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»
член саморегулируемой организации
аудиторов НИ «Аудиторская Палата России»
ОРНЗ 10201000926 в реестре
аудиторов и аудиторских организаций

ИНВЕСТАУДИТ

644024, г. Омск, ул. Щербанева, 25, оф. 603
тел./факс: (3812) 51-04-71, 51-04-86
www.investaudit.ru, investaudit@bk.ru

исх. №11_ от М№ 2014.Г.

вход. №____от_____201__г.

Аудиторское заключение

Акционерам открытого акционерного общества «Ханты-Мансийское строительное управление» и иным пользователям отчетности

Сведения об Аудиторе:

Наименование: Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ»
Сокращенное наименование: ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»
Место нахождения: Россия, 644043, г. Омск, ул. Щербанева, д. 25
Государственный регистрационный номер: 1025500742607
Наименование СРО, членом которой является аудиторская организация: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (СРО НП АПР)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10201000926

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Открытое акционерное общество «Ханты-Мансийское строительное управление»
Сокращенное наименование: ОАО «ХМСУ»
Место нахождения: Россия. 628002, Ханты-Мансийский автономный округ, Тюменская область, г. Ханты-Мансийск, ул. Сутормина, 20
Государственный регистрационный номер: 1025500742607

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Ханты-Мансийское строительное управление», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатов, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Ханты-Мансийское строительное управление» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными правилами в Российской Федерации составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения обращаем внимание на аспекты, способные повлиять в дальнейшем на непрерывность деятельности ОАО «Ханты-Мансийское строительное управление», а именно на информацию, отраженную в Отчете о движении капитала по строке 3600 «Чистые активы» об отрицательной величине чистых активов Общества:

- по состоянию на 31.12.2012 года 230 916 тыс. руб.;

- по состоянию на 31.12.2013 года 477 672 тыс. руб.



Аудитор
ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ» **Гаврилова Т.М.**

*(на основании доверенности генерального директора ЗАО ИНВЕСТАУДИТ Амелина О.А. от 06.05.2013 N° 07)^^ *Ш*

ММ" Л' 014

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
Организация **ОАО "Ханты-Мансийское строительное управление"**	по ОКПО	05138849
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601001684
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	45.21.1
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес)

628002, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Сутормина ул, дом № 20

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	1. **ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**				
	Нематериальные активы	1110			
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	120 573	278 192	317 928
	в том числе: Основные средства в организации	11501	120 573	277 765	284 984
	Оборудование к установке	11503	-	-	16 891
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	1
	Строительство объектов основных средств	11506	-	427	170
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	15 882
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	8	8	8
	в том числе: Паи	11701	8	8	8
	Отложенные налоговые активы	1180	90 617	77 314	48 477
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу 1	1100	211 197	355 514	366 413
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	40 124	149 118	156 150
	в том числе: Материалы	12101	40 124	147 033	154 796
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	2 084	1 354
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	217 631	49 373	52 871
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	120 169	10 598	26 020
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	12 793	14 680	13 778
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 156	2	1 609
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	127	9	1 355
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	1	3	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307		5 575	7 592
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308			
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	83 385	18 506	2 517
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311			
	Оценочные обязательства	12312		-	

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	3 523	61 010
	в том числе: Акции	12401			
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	58 000
	Предоставленные займы	12403	-	3 523	3 000
	Вклады по договору простого товарищества	12404			
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	10
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	689	2 211	6 982
	в том числе: Касса организации	12501	-	4	3
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	689	2 208	6 979
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	74 905	7 282	22 071
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	31 388	4 463	2 091
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606			
	Расходы будущих периодов	12607	1 162	2 819	19 980
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	42 356	-	-
	Итого по разделу II	1200	333 349	211 507	299 084
	БАЛАНС	1600	544 547	567 021	665 497

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4	4	4
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	50 849	186 952	186 952
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	50 849	186 952	186 952
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	4	4	4
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(528 529)	(417 871)	(306 156)
	Итого по разделу III	1300	(477 672)	(230 911)	(119 196)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410		90 791	53 716
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101		50 000	53 716
	Долгосрочные займы	14102	-	40 791	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	90 791	53 716
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	544 374	420 712	426 164
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	88 880	38 880	60 001
	Краткосрочные займы	15102	399 230	359 643	418 636
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	24 499	4 699	6 224
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	7 374	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	31 765	10 115	1 244
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	441 474	281 983	296 383
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	186 053	212 861	273 393
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	205 768	29 258	18 495
	Расчеты по налогам и сборам	15203	35 953	13 043	703
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	4 090	10 566	16
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	10	4 863	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	111	150
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207			
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	9 601	11 281	3 626
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	35 774	3 646	4 308
	Прочие обязательства	1550	597	802	4 122
	Итого по разделу V	1500	1 022 219	707 142	730 977
	БАЛАНС	1700	544 547	567 021	665 497

Генеральный директор Букаринов А.Г.

Главный бухгалтер Кузьменкова Е.В.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
Организация **ОАО "Ханты-Мансийское строительное управление"**	по ОКПО	05138849
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601001684
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	45.21.1
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	313 893	243 350
	Себестоимость продаж	2120	(337 869)	(281 284)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(23 976)	(37 934)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(23 976)	(37 934)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	31	301
	Проценты к уплате	2330	(34 421)	(59 362)
	Прочие доходы	2340	14 077	78 102
	Прочие расходы	2350	(79 672)	(121 659)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(123 961)	(140 552)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(11 489)	(5 276)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	13 303	28 837
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(110 658)	(111 715)

Форма 0710002 с 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(136 103)	
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(246 761)	(111 715)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Генеральный директор Букаринов А.Г.

Главный бухгалтер Кузьменкова Е.В.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь **2013г.**

		Коды
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
Организация ОАО "Ханты-Мансийское строительное управление"	по ОКПО	05138849
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601001684
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	45.21.1
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	178418	588 251
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	173 297	564 246
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 823	703
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 298	23 302
Платежи - всего	4120	(187 254)	(717 744)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(130 966)	(612 836)
в связи с оплатой труда работников	4122	(33 669)	(33 944)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(36 676)
налога на прибыль	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(22 619)	(34 288)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 836)	(129 493)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 110	58 221
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций (долей участия) в других	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		58 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 110	221
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 056)	(523)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 056)	
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222		
в связи с приоретением долговых ценных оумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		(523)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 054	57 698

Форма 0710004 С.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 260	814 978
в том числе: получение кредитов и займов	4311	3 260	814 232
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	746
Платежи - всего	4320	-	(747 954)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(747 218)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(736)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 260	67 024
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 522)	(4 771)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2211	6 982
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	689	2211
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор Букаринов А.Г.

Главный бухгалтер Кузьменкова Е.В.

25 февраля 2014 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

			Коды
		Форма по ОКУД	0710003
		Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
Организация **ОАО "Ханты-Мансийское строительное управление"**		по ОКПО	05138849
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8601001684
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	45.21.1
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное / Частная собственность**		по ОКОПФ/ ОКФС	47 16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384

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 2011 г.	3100	4	-	186 952	4	(306 156)	(119 196)
За 2012 г. Увеличение капитала - всего:	3210			-		-	
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X		-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	111 715	111 715
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	111 715	111 715
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	4	-	186 952	4	(417 871)	(230 911)
За 2013 г. Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X		
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(136 103)	-	110 658	(25 445)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	110 658	110 658
переоценка имущества	3322	X	X	(136 103)	X	-	(136 103)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	4	-	50 849	4	(528 529)	(477 672)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(101 108)	(111 715)	(18 088)	(230 911)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(101 108)	(111 715)	(18 088)	(230 911)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(288 068)	(111 715)	(18 088)	(417 871)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(288 068)	(111 715)	(18 088)	(417 871)
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	477 672	230 911	119 196

н и н н м —? w н и н W W L!

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета	5200	за 2013 г.	330 593	(52 828)	393	(14 837)	8 588	(10 522)	(140 814)	-	175 335	(54 762)
доходных вложений в материальные	5210	за 2012 г.	333 021	(40 935)	17 107	(19 535)	1 486	(13 379)	-	-	330 593	(52 828)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный	5201	за 2013 г.	3 849	(3 393)		(278)	278	(256)			3 571	(3 371)
инвентарь	5211	за 2012 г.	3 784	(3 216)	231	(166)	83	(260)	-	-	3 849	(3 393)
Машины и оборудование (кроме	5202	за 2013 г.	18 272	(10 259)	393	(307)	142	(1 928)	-	-	18 358	(12 045)
офисного)	5212	за 2012 г.	35 013	(8 969)	979	(17 720)	658	(1 948)	-	-	18 272	(10 259)
Здания	5203	за 2013 г.	41 510	(6 324)	-	(128)	24	(1 480)	-	-	41 382	(7 780)
	5213	за 2012 г.	41 510	(3 025)	-	-	-	(3 299)	-	-	41 510	(6 324)
Транспортные средства	5204	за 2013 г.	57 003	(26 195)	-	(10 796)	6 760	(6 468)	-	-	46 207	(25 903)
	5214	за 2012 г.	41 206	(19 329)	15 797	-		(G 866)	-	-	57 003	(26 195)
Офисное оборудование	5205	за 2013 г.	5 900	(5 612)	-	(1 225)	1 191	(150)	-	-	4 675	(4 571)
	5215	за 2012 г.	7 449	(5 607)	100	(1 649)	745	(750)	-	-	5 900	(5 612)
Земельные участки	5206	за 2013 г.	201 446	-	-	(1 632)	-	-	(140 814)	-	59 000	-
	5216	за 2012 г.	201 446	-	-	-	-	-	-	-	201 446	-
Другие виды основных средств	5207	за 2013 г.	558	(143)	-	(471)	193	(89)	-	-	87	(39)
	5217	за 2012 г.	558	(38)	-	-	-	(105)	-	-	558	(143)
Сооружения	5208	за 2013 г.	2 055	(902)	-	-	-	(151)	-	-	2 055	(1 053)
	5218	за 2012 г.	2 055	(751)	-	-	-	(151)		-	2 055	(902)
Учтено в составе доходных	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вложений в материальные ценности -	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе.	5221	за 2013 г.										
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Щ т Щ Н » щ Щ Щ N M i Ь J Li г

Форма 0710005 с.5

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.	5240	за 2013 г.	427	4 498	(4 532)	(393)	-
	5250	за 2012 г.	-	17 451	-	(17 024)	427
в том числе: Ж/Д ул.Мира в г. Ханты-Мансийске	5241	за 2013 г.	427	4 105	4 532		
	5251	за 2012 г.	-	427	-	-	427
Рыхлитель однозубый д/эксковатора Hyundai R-250LC	5242	за 2013 г.	-	132	-	132	-
	5252	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация и оповещение о пожаре, линии связи по адресу: г.Х-Мансийск	5243	за 2013 г.	-	261	-	261	-
	5253	за 2012 г.	-			-	-
Полуприцеп низкорамный ч.н. 9433.88-0000010 VIN X89943303C0AD7098	5244	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2012 г.	-	2 051	-	2 051	-
Лазерный цветной МФУ HP Color LaserJet CM2320nf (принтер/сканер/копир/факс, A4 USB2.0,	5245	за 2013 г.	-	-	-		-
	5255	за 2012 г.	-	43		43	-
Ноутбук ASUS K93Sm	5246	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2012 г.	-	57	-	57	-
Домофон Celiane (Франция)	5247	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2012 г.	-	54	-	54	-
Автомобиль-самосвал КАМАЗ 65115-6058-78 (N3) XTC651153B1226919	5248	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2012 г.	-	2 000	-	2 000	-
Автомобиль-самосвал КАМАЗ 65115-6058-78 (N3) XTC651153B1231851	5249	за 2013 г.	-	-	-		-
	5259	за 2012 г.	-	2 000	-	2 000	-
Автомобиль-самосвал КАМАЗ 65115-6058-78 (N3)XTC651153B1231852		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	2 000	-	2 000	-
Пожарная сигнализация и оповещение о пожаре (Электрощитовая, гараж на 3 авто, столярный		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	260	-	260	-
Пожарная сигнализация и оповещение о пожаре (ОБЩЕЖИТИЕ общ. площ: 442,9 кв.м.)		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	131	-	131	-
Седельный тягач IVECO-AMT 633910, VIN 1179 №ДВС А244 179745		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	4 060	-	4 060	-
Погрузчик фронтальный Hyndai HL740-7A		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	3 686	-	3 686	-
Гидромолот ISTK25S для HYNDAI R250-290		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	534	-	534	-
ПВВУ "Климат-035" Модель-98 (кондиционер)		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	148	-	148	-

Mi

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271	-	-

Форма 0710005

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 720	9 076	-
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	21 569	21 569	21 769
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286		-	-
	5287			

Генеральный директор Букаринов А.Г.

Главный бухгалтер Кузьменкова Е.В.

25 февраля 2014г

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5311	за 2012 г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
в том числе:	5302	за 2013 г.							-		
	5312	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	3 523	-	-	(3 523)	-	-	-	-	-
	5315	за 2012 г.	61 010	-	3 523	(61 010)	-	-	-	3 523	-
в том числе:	5306	за 2013 г.	3 523			(3 523)					
	5316	за 2012 г.	61 010	-	3 523	(61 010)	-	-	-	3 523	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	3 531	-	-	(3 523)	-	-	-	8	-
	5310	за 2012 г.	61 018	-	3 523	(61 010)	-	-	-	3 531	-

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный директор Букаринов А.Г.

Главный бухгалтер Кузьменкова ЕВ.

25 февраля 2014г

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

ОАО «Ханты-Мансийское строительное управление»

1. Применимые правила составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Сведения об обществе

Открытое акционерное общество «Ханты-Мансийское строительное управление» образовано 24 декабря 1993 года.

Местонахождение: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, Тюменская область, г. Ханты-Мансийск, ул. Сутормина, д.20.

Зарегистрировано: 22 июля 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 769 от 24.12.1993.

Управляющий орган Организации: Общее собрание акционеров

Полномочия Единоличного исполнительного органа Общества исполняет Генеральный директор Букаринов Андрей Геннадьевич

Учредителями Общества являются акционеры Букаринов А.Г., Букаринова Т.Г., Айвазян А.М., Айвазян А.Л., Астапенко Е.О.

Уставом предусмотрено, что в целях осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества Общим собранием акционеров избирается ревизор. За отчетный год общими собраниями акционеров ревизор не избирался.

Основными видами деятельности, согласно Уставу, являются:

- строительство зданий, сооружений, объектов соцкультбыта, дорог и производственных баз;
- проектирование зданий и сооружений;
- производство строительных конструкций и материалов;
- перевозка грузов на коммерческой основе в пределах России;
- перевозка опасных грузов на коммерческой основе в пределах России;
- эксплуатация подъемных сооружений;
- складские операции;
- реконструкция и капремонт жилых и производственных зданий, объектов соцкультбыта, дорог;
- производство и реализация строительных, отделочных и других материалов, изделий, товаров промышленного и бытового назначения;
- производство, приобретение и реализация за наличный и безналичный расчет товаров народного потребления и предметов производственно-технического назначения;

Среднегодовая численность за 2013 год составила 85 человек.

2. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 4 016 (четыре тысячи шестнадцать) рублей и состоит из обыкновенных именных бездокументарных акции в количестве 20080 штук, номинальной стоимостью 20 (двадцать) копеек каждая. Привилегированных акций в уставном капитале нет. Не оплаченных акций нет.

Решения о внесении в Устав изменений и дополнений, касающихся предоставляемых по акциям прав, в 2013 году не принимались.

3. Информация по учетной политике.

Порядок признания выручки организации и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения,	(п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008)	Выручка и расходы по договору признаются способом «по мере готовности», если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен. Способ «по мере готовности» предусматривает, что выручка и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной Организацией степени завершенности работ по договору на

оказания, продажи которых признается по мере готовности		отчетную дату и признаются в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы, независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).
Способы оценки МПЗ по их группам (видам)	п. 27 ПБУ 5/01	Фактическая себестоимость МПЗ формируется на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных запасов» и 16 «Отклонение в стоимости МПЗ». При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).
Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	п. 42 ПБУ 19/02	При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансового вложения, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений
Лимит признания активов объектами ОС	п. 5, п. 32 ПБУ 6/01	Объектами ОС признаются активы стоимостью свыше 40000 рублей и сроком эксплуатации более 12 месяцев.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов ОС	п. 32 ПБУ 6/01	2.6.1. Срок полезного использования основных средств устанавливается комиссией при принятии к учету исходя из ожидаемого срока, в течение которого объект обеспечит поступление экономических выгод в Организацию, применяя Постановление Правительства № 1 от 01.01.2002 г.

Денежные потоки, отраженные в отчете ДДС, отражены без учета налога на добавленную стоимость.

4. Непрерывность деятельности.

В отношении Открытого акционерного общества «Ханты-Мансийское строительное управление» было вынесено определение Арбитражного суда ХМАО-Югры (от 09.09.2013 Дело № А75-6502/2013) о введении наблюдения с 25 июля 2013 года. Дальнейшее рассмотрение дела определено на 10 марта 2014 года.

5. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

По акту выездной налоговой проверки ИФНС было вынесено решение о доначислении налогов и штрафных санкций в общей сумме 36 млн. рублей. Общество обратилось в Арбитражный суд с обжалованием вынесенного решения. В бухгалтерском учете отражены оценочные обязательства в сумме 32,7 млн. рублей.

Обществом создано оценочное обязательство на выплату отпускных в порядке предусмотренном учетной политикой.

6. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Сторона	Доля лица в уставном капитале	Сумма и вид дохода
Букаринов Андрей Геннадьевич - Генеральный директор	15,7%	3 192 тыс.руб. заработная гпятл

В 2013 году общими собраниями акционеров решения по выплате дивидендов не принимались

ООО «ХМСУ» и ОАО «ХМСУ» осуществляли сделки по следующим договорам:

Реквизиты договора	Продажа Руб.	Оплата Руб.
Договор аренды № 03-2013/Аот 01.11.13	202 140,00	202 140,00
Договор аренды №41-2013/А от 01.04.13	32 903,22	32 903,22
Договор аренды №05-2013/А	40 000,00	40 000,00
Договор купли-продажи № 104-2013/КП	1 990 000,00	1 990 000,00
Договор купли-продажи № 105-2013/КП	1 910 000,00	1 910 000,00
Договор купли-продажи № 76-**ГО** 13/КП	2 000 000,00	2 000 000,00
Договор купли-продажи №88-2013/КП	100 000,00	100 000,00
Договор подряда № 55-2013/СП	119 008 359,61	119 008 359,61
Договор субаренды № 42-2013/А от 01.04.13	90 000,00	90 000,00
Авансы полученные	Зачтено Руб.	Получено Руб.
ХМСУ ООО	128 257 052,83	151 978 303,19
Договор подряда № 55-2013/СП	128 145 982,83	151 867 233,19

7. Информация о договорах строительного подряда.

Учет выручки по договорам строительного подряда и проектным работам в бухгалтерском учете признается по мере готовности объекта. Степень завершенности работ определяется по доли выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору. По состоянию на 31.12.2013 выполненные работы полностью приняты заказчиками сальдо по счету 46 « Выполненные этапы» отсутствует.

Наименование показателя	**Сведения о объекте строительства**	
	Заказчик ОФРЖС ЖИЛИЩЕ договор №6712/С/ХМ/Няг от	**Заказчик ООО «ХМСУ» договор 55-2013/СП от 30.04.2013г.**

	28.12.2012	
Общая сумма выручки, признанная в отчетном периоде по договорам строительного подряда, с использованием способа «по мере готовности»	97 984 т.р.	100854т.р.
Общая сумма понесенных расходов	103945 т.р.	103988 т.р.
Общая сумма признанных прибылей, за вычетом признанных убытков по договорам не завершенным на отчетную дату	-5961 т.р.	-3134 т.р.
Суммы полученной предварительной оплаты, авансов, задатков.	180806 т.р.	23721 т.р.

В 2013 году в бухгалтерском учете применялось Положение по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

В соответствии с ПБУ 18/02 отложенные налоговые активы, постоянные отложенные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности:

Отложенный налоговый актив в размере 13 546 тыс. руб. сформирован на полученный убыток по данным налогового учета,

На убыток от реализации ОС сформирован в размере 21 тыс. рублей и погашен в размере 364 тыс. рублей.

Постоянные налоговые обязательства - 11489 тыс. руб.

Начислен условный доход в сумме 24792 тыс. рублей.

8. Займы, кредиты, проценты по полученным и уплаченным займам, кредитам, ценные бумаги за 2013 год.

В соответствии, с заключенными договорами кредитов и займов, обязательства заимствования на 31.12.2013 составили 488110 тыс. рублей.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА в том числе:

Банк Холдинг-Кредит Договор № 343 ТФ/КЛВ/10 - 30 000 тыс. рублей, проценты составили 8982 тыс.руб.,

Банк Холдинг-Кредит договор № 464 ТФ/КЛВ/10 - 20 000 тыс. рублей., проценты 5986 тыс.руб.

Банк Холдинг-Кредит Договор № 10 ТФ/КЛВ/12- 22880 тыс.руб., проценты -5609 тыс.руб.,

Банк Холдинг-Кредит Договор № 13 ТФ/КЛВ/12 -15 000 тыс.руб., проценты 3677 тыс.руб.,

Банк Холдинг-Кредит Договор № 173 ТФ/КЛВ/12 -1 000 тыс.руб., проценты 245 тыс.руб.

займы в сумме:

Айвазян А.Л. Договор №52 от 08.02.2011-3 ОООтыс.руб.,

Договор №56 от 31.05.201 1-2400 тыс.руб.,

Договор №57 от 30.06.2011-2700 тыс.руб.,

Договор №59 от 03.08.2011-1000 тыс.руб.,

Договор №66 от 26.09.2011-13 340 тыс.руб.,

Договор №40 от 18.05.2011-1871 тыс.руб.,

Договор №47 от 29.09.2010-3500 тыс.руб.,

Договор №67 от 26.09.2011 -12 980 тыс.руб.

Договор № 31 от 20.09.2012 -4130 тыс.руб., проценты 345 тыс.руб.

ООО «Боннелит» соглашение о новации № 71 от 28.09.2012г -339 206 тыс.руб., проценты по договору 27984 тыс.руб..

Срок погашения по кредитам и займам истек. В связи с неопределенностью предполагаемого срока погашения кредиты и займы отражены в составе краткосрочных.

ООО «СибТранк» договор б/№ от 29.04.2013 - 1830 тыс. руб., проценты 111 ты.руб. Срок погашения - январь 2014 года.

9. Переоценка ОС.

По состоянию на 31.12.2013 года проведена переоценка стоимости земельных участков в соответствии с ПБУ 6/01. Результатом проведения переоценки является уменьшение стоимости земельных участков в сумме 140814 тыс. руб.

10. Дебиторская, кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность в части полученных/выданных авансов отражена без корректировки на сумму НДС. Сумма НДС отражена по стр. 1260 «Прочие оборотные активы в размере 31388 тыс.руб. и стр. 1550 «Прочие обязательства» 597 тыс.рублей. Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2013 года составляет 217631 тысяч рублей.

На отчетную дату резерв по сомнительным долгам составляет 18716 тыс. руб.. Произведено списание просроченной дебиторской задолженности в сумме 343 тыс.руб., кредиторской задолженности в сумме 73 тыс.руб..

По состоянию на 31 декабря 2013 года на забалансовом учете по договору краткосрочной аренды числится следующее имущество:

На основании Распоряжения Департамента государственной собственности Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 11.02.2010 № 295 «О предоставлении земельного участка в аренду ОАО «ХМСУ» заключен договор аренды земельного участка № 29-АЗ от 11.02.2010г. Договор заключен на срок до 10.02.2013. Кадастровая стоимость Участка составляет 21 568 945 руб.

Чистые активы общества составили отрицательную величину на 31.12.2013 - 477672 тыс. руб., на 31.12.2012 - 230916 тыс. руб.

Существенных событий после отчетной даты не произошло.

27.02.2013

Генеральный директор А. Г. Букаринов

Главный бухгалтер Е. В. Кузьменкова

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, ппепяиии^	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-		-	-	-	-		-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.		-								
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	47 439	(605 236)	206 575	330	(829 161)	-	(981)	-	236 347	(18 716)
	5530	за 2012 г.	56 077	(3 206)	1 267 240	-	(1 273 943)	-	-	-	54 825	(5 452)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	20 132	(1 621)	383 964		(386 826)		(451)		17 270	(4 477)
	5531	за 2012 г.	20 926	(2 551)	284 962	-	(285 756)	-	-	-	20 132	(1 621)
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	10 598	(1 170)	371 561	-	(259 545)	-	(530)	-	122 614	(2 445)
	5532	за 2012 г.	34 918	(492)	648 665	-	(672 985)	-	-	-	10 598	(1 170)
Прочая	5513	за 2013 г.	16 505	(39 595)	86 858	330	(182 790)	-	-	-	96 463	(11 794)
	5533	за 2012 г	233	(163)	333 613	-	(309 751)	-	-	-	24 095	(2 661)
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	47 439	(605 236)	206 575	330	(829 161)	-	(981)	X	236 347	(18 716)
	5520	за 2012 г.	56 077	(3 206)	1 267 240	-	(1 273 943)	-	-	X	54 825	(5 452)

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЮНИВЕРСАЛ АУДИТ" * ДЛЯ ЗАКРЫТЫХ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВ АУДИТОРСКИХ * РОССИЯ *

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 201		31 декабря 201.		31 декабря 201	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	936	936
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	703	703
прочая	5543	-	-	-	-	233	233
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	90 791	52 091	-	-	-	-	142 882
	5571	за 2012 г.	53 716	90 791		53 716	-	-	90 791
в том числе: кредиты	5552	за 2013 г.	50 000	38 880	-	88 880			
	5572	за 2012 г	53 716	50 000	-	53 716	-	-	50 000
займы	5553	за 2013 г.	40 791	13 211	-	54 002	-	-	-
	5573	за 2012 г.	-	40 791			-	-	40 791
прочая	5554	за 2013 г.	-		-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	702 694	1 162 060	-	(1 021 787)	-	-	842 966
	5580	за 2012 г.	722 547	2 271 888	-	(2 291 742)	-	-	702 694
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	212 861	333 926	-	(360 735)			186 053
	5581	за 2012 г.	278 110	329 423	-	(394 672)		-	212 861
авансы полученные	5562	за 2013 г.	29 258	526 660	-	(350 150)	-	-	205 768
	5582	за 2012 г.	13 706	560 873	-	(545 321)	-	-	29 258
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	23 609	174 312	-	157 878	-	-	40 043
	5583	за 2012 г.	944	148 583	-	(125 918)	-	-	23 609
кредиты	5564	за 2013 г.	38 880	88 880	-	(38 880)	-	-	88 880
	5584	за 2012 г.	10 000	427 182	-	(398 302)	-	-	38 880
займы	5565	за 2013 г.	359 643	57 262	-	(17 675)		-	399 230
	5585	за 2012 г.	416 164	723 225	-	(779 746)		-	359 643
прочая	5566	за 2013 г.	38 443	123 900	-	(96 469)	-	-	65 874
	5586	за 2012 г.	3 624	82 602					
	5567	за 2013 г.			-	(47 783)		-	38 443
	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2013 г.	793 485	1 214 151	-	(1 021 787)	-	X	985 848
	5570	за 2012 г.	776 263	2 362 679	-	(2 238 026)	-	X	793 485

Форма 0710005 с

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Генеральный директор Букаринов А.Г

Главный бухгалтер Кузьменкова Е.В.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	33 512	178 460
Расходы на оплату труда	5620	38 822	48 953
Отчисления на социальные нужды	5630	10 247	13 507
Амортизация	5640	9 057	10 824
Прочие затраты	5650	246 231	29 540
Итого по элементам	5660	337 869	281 284
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	337 869	281 284

Генеральный директор Букаринов А.Г.

Главный бухгалтер Кузьменкова Е.В.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 646	43 455	(11 327)	-	35 774
в том числе:						
Резерв на неиспользованные отпуска	5701	3 646	10 746	(11 327)	-	3 065
Резерв по судебным делам	5702	-	32 709	-	-	32 709

Генеральный директор
ОАО "Ханты-Мансийское строительное управление" Букаринов А.Г.

Главный бухгалтер Кузьменкова ЕВ

ДОВЕРЕННОСТЬ № 7

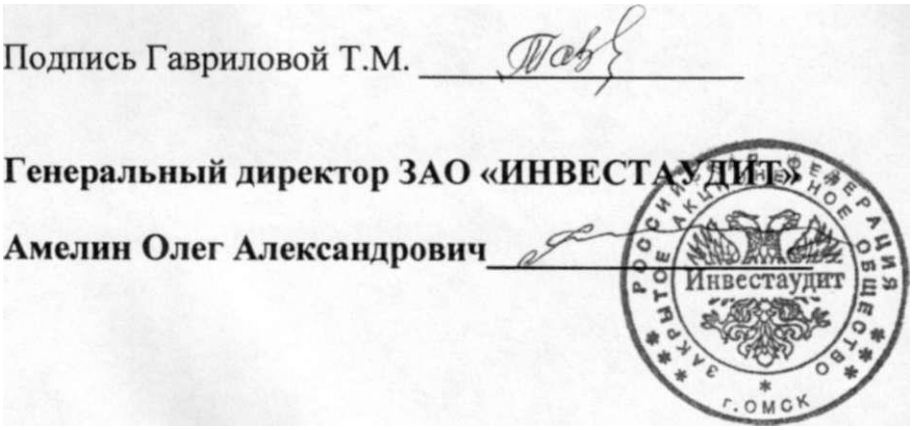
город Омск, **Шестое мая две тысячи тринадцатого года**

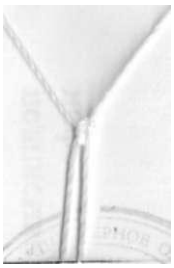
Настоящей доверенностью Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ» в лице генерального директора Амелина Олега Александровича, действующего на основании Устава, уполномочивает

аудитора Гаврилову Тамару Михайловну 24.06.1958г.р., паспорт 52 03 № 753275, выдан УВД Центрального административного округа г. Омска 21.10.2003г.

подписывать от имени Доверителя, в том числе руководителя письменные информации, аудиторские заключения.

Доверенность выдана сроком на один год без права передоверия.





Прошито,
пронумеровано,
скреплено
печатью на
листах