Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое акционерное общество "Тюменьюгэлектромонтаж"**	по ОКПО	01405070		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7202063038		
Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

625048, Тюменская обл, Тюмень г, Харьковская ул, дом № 59

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 761	9 067	9 320
	в том числе: Основные средства в организации	11501	8 761	9 067	9 320
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	8 044	8 044	9 175
	в том числе: Паи	11701	8	8	8
	Отложенные налоговые активы	1180	461	743	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	17 266	17 854	18 495
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7 894	3 629	3 803
	в том числе: Материалы	12101	7 637	3 629	3 803
	Готовая продукция	12102	-	-	-
	Основное производство	12103	256	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	14 628	11 071	6 727
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	325	370	173
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	12 343	9 961	5 408
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2	210	764
	Расчеты с подотчетными лицами	12304	305	65	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	1 612	464	382
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 628	2 745	5 819
	в том числе: Касса организации	12501	6	8	12
	Расчетные счета	12502	1 622	2 737	5 807
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	1 546
	Итого по разделу II	1200	24 149	17 446	17 895
	БАЛАНС	1600	41 416	35 300	36 390

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 169	5 169	5 169
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	5 083	5 083	5 083
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	258	258	774
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 286	4 535	7 742
	Итого по разделу III	1300	15 796	15 046	18 767
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	70	57	25
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	70	57	25
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	9	4	-
	в том числе:				
	Проценты по краткосрочным кредитам	15101	9	4	-
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	25 306	19 883	17 598
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	17 304	13 967	4 925
	Расчеты по налогам и сборам	15202	4 129	3 976	2 243
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	1 508	640	108
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	617	646	152
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	1	1	20
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	260	654	15
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	234	310	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	25 550	20 197	17 598
	БАЛАНС	1700	41 416	35 300	36 390

Руководитель _____ (подпись) Козик Владимир Васильевич (расшифровка подписи)

Российская Федерация * Тюменская область * Открытое акционерное общество ТЮМЕНЬ ЮГЭЛЕКТРОМОНТАЖ г.Тюмень

25 марта 2015 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое акционерное общество "Тюменьюгэлектромонтаж"**	по ОКПО	01405070		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7202063038		
Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	47 910	67 333
	Себестоимость продаж	2120	(41 498)	(64 677)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 412	2 656
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6 147)	(7 140)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	265	(4 484)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(93)	(78)
	Прочие доходы	2340	2 149	2 604
	Прочие расходы	2350	(1 090)	(2 430)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 231	(4 388)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(48)	(154)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(12)	(8)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(282)	732
	Прочее	2460	(186)	(57)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	751	(3 721)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	751	(3 721)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Козик Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2015 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое акционерное общество "Тюменьюгэлектромонтаж"**	по ОКПО	01405070		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7202063038		
Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытое акционерное общество / 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 2012 г.	3100	5 169	-	5 083	774	7 742	18 768
За 2013 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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	3 721	3 721
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	3 721	3 721
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(515)	515	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	5 169	-	5 083	258	4 535	15 045
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	751	751
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	751	751
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	5 169	-	5 083	258	5 286	15 796

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	18 767	(3 721)	-	15 046
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	18 767	(3 721)	-	15 046
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7 742	(3 721)	514	4 535
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 742	(3 721)	514	4 535
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	15 796	15 046	18 767

Руководитель _____ Козик Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2015 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое акционерное общество "Тюменьюгэлектромонтаж"**	по ОКПО	01405070		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7202063038		
Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	67 697	76 273
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	61 248	54 783
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 449	21 490
Платежи - всего	4120	(75 538)	(79 795)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(64 547)	(45 645)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 725)	(10 781)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(8)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 266)	(23 361)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 841)	(3 522)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16 135	8 621
в том числе: получение кредитов и займов	4311	14 266	8 621
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	1 869	-
Платежи - всего	4320	(9 413)	(8 173)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(9 413)	(8 173)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	6 722	448
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 119)	(3 074)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 745	5 819
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 626	2 745
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Козик Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2015 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2014 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (год, месяц, число)	2014	12	31
по ОКПО	01405070		
ИНН	7202063038		
по ОКВЭД	45.31		
по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Открытое акционерное общество "Тюменьюгэлектромонтаж"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ **Козик Владимир Васильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

Российская Федерация * Тюменская акционерное общество * ТЮМЕНЬ ЮГЭЛЕКТРОМОНТАЖ * г.Тюмень

25 марта 2015 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Тюменьюгэлектромонтаж"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 761	9 067	9 320
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	8 044	8 044	9 175
Отложенные налоговые активы	1180	461	743	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	7 894	3 629	3 803
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	14 628	11 071	6 727
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 628	2 745	5 819
Прочие оборотные активы	1260	-	-	1 546
ИТОГО активы	-	**41 416**	**35 300**	**36 390**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	70	57	25
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	9	4	-
Кредиторская задолженность	1520	25 306	19 883	17 598
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	234	310	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**25 620**	**20 254**	**17 623**
Стоимость чистых активов	-	**15 796**	**15 046**	**18 767**

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

Ген. дир-р Ж Ф.В.

Гл. бух. Федорова О.А.

Российская Федерация * Тюменская область * Открытое акционерное общество * ТЮМЕНЬ ЮГЭЛЕКТРО МОНТАЖ * г.Тюмень *

25 марта 2015г

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	-

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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	13 694	(4 627)	-	-	-	(306)	-	-	13 694	(4 932)
	5210	за 2013 г.	13 633	(4 313)	61	-	-	(313)	-	-	13 694	(4 627)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	380	(207)	-	-	-	(38)	-	-	380	(245)
	5211	за 2013 г.	319	(162)	61	-	-	(46)	-	-	380	(207)
Сооружения	5202	за 2014 г.	1 293	(985)	-	-	-	(144)	-	-	1 293	(1 128)
	5212	за 2013 г.	1 293	(841)	-	-	-	(144)	-	-	1 293	(985)
Офисное оборудование	5203	за 2014 г.	541	(532)	-	-	-	(4)	-	-	541	(535)
	5213	за 2013 г.	541	(528)	-	-	-	(4)	-	-	541	(532)
Здания	5204	за 2014 г.	10 020	(2 812)	-	-	-	(120)	-	-	10 020	(2 932)
	5214	за 2013 г.	10 020	(2 691)	-	-	-	(120)	-	-	10 020	(2 812)
Земельные участки	5205	за 2014 г.	1 368	-	-	-	-	-	-	-	1 368	-
	5215	за 2013 г.	1 368	-	-	-	-	-	-	-	1 368	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2014 г.	92	(92)	-	-	-	-	-	-	92	(92)
	5216	за 2013 г.	92	(92)	-	-	-	-	-	-	92	(92)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2014 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2013 г.	-	61	-	(61)	-
в том числе: Система видеонаблюдения и видеозаписи	5241	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2013 г.	-	61	-	61	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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 2014 г.	8 044	-	-	-	-	-	-	8 044	-
	5311	за 2013 г.	8 044	-	-	-	-	-	-	8 044	-
в том числе:	5302	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	8 044	-	-	-	-	-	-	8 044	-
	5310	за 2013 г.	8 044	-	-	-	-	-	-	8 044	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	3 629	-	79 144	(74 880)	-	-	X	7 894	-
	5420	за 2013 г.	3 803	-	114 212	(114 386)	-	-	X	3 629	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	3 629	-	32 882	(28 874)	-	-	15 436	7 637	-
	5421	за 2013 г.	3 803	-	46 379	(46 553)	-	-	20 322	3 629	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	2 342	(2 342)	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	1 578	(1 578)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	43 920	(43 664)	-	-	-	256	-
	5425	за 2013 г.	-	-	66 255	(66 255)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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, операции)	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 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	11 219	(148)	9 914	-	(26 665)	-	-	-	14 646	(17)
	5530	за 2013 г.	6 751	-	7 386	-	(26 990)	-	-	-	11 219	(148)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	10 430	(148)	7 379	-	(4 938)	-	-	-	12 818	(17)
	5531	за 2013 г.	5 813	-	6 699	-	(2 097)	-	-	-	10 430	(148)
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	370	-	15	-	(60)	-	-	-	325	-
	5532	за 2013 г.	173	-	370	-	(173)	-	-	-	370	-
Прочая	5513	за 2014 г.	418	-	2 520	-	(21 667)	-	-	-	1 502	-
	5533	за 2013 г.	764	-	317	-	(24 720)	-	-	-	418	-
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014 г.	11 219	(148)	9 914	-	(26 665)	-	-	X	14 646	(17)
	5520	за 2013 г.	6 751	-	7 386	-	(26 990)	-	-	X	11 219	(148)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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					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 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	19 882	27 991	282	(7 772)	-	-	25 580
	5580	за 2013 г.	17 621	25 875	215	(14 807)	(6)	-	19 882
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	14 468	10 066	-	(6 893)	-	-	17 330
	5581	за 2013 г.	4 963	14 458	109	(4 650)	(5)	-	14 468
авансы полученные	5562	за 2014 г.	-	1 756	-	-	-	-	1 756
	5582	за 2013 г.	10 135	-	-	(10 135)	(1)	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	4 616	1 797	186	(756)	-	-	5 637
	5583	за 2013 г.	2 351	2 864	43	(2)	-	-	4 616
кредиты	5564	за 2014 г.	4	14 266	93	(88)	-	-	9
	5584	за 2013 г.	-	7 911	63	-	-	-	4
займы	5565	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2014 г.	795	107	2	(35)	-	-	848
	5586	за 2013 г.	172	643	-	(20)	-	-	795
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014 г.	19 882	27 991	282	(7 772)	-	X	25 580
	5570	за 2013 г.	17 621	25 875	215	(14 807)	(6)	X	19 882

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	27 961	46 443
Расходы на оплату труда	5620	10 849	13 425
Отчисления на социальные нужды	5630	3 314	4 018
Амортизация	5640	306	313
Прочие затраты	5650	5 471	7 618
Итого по элементам	5660	47 901	71 817
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(256)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	47 645	71 817

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	310	432	(508)	-	234
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	-	432	(198)	-	234
Резерв на отпуск	5702	310	-	(310)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2014 г.		за 2013 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2014 г.	5910	-	-	-	-
	за 2013 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2014 г.	5911	-	-	-	-
	за 2013 г.	5921	-	-	-	-

Открытое Акционерное Общество
«ТЮМЕНЬЮГЭЛЕКТРОМОНТАЖ»

625048, г. Тюмень,
ул. Харьковская,59

тел. (3452) 41-14-97; 41-49-99
факс (3452) 20-44-92
e-mail: 452580@mail.ru

«Пояснительная записка»

(к бухгалтерской отчетности за 2014 год)



Тюмень – 2014 г.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» за 2014 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

В состав бухгалтерской отчетности входит:

- Форма «Бухгалтерский баланс»;
- Форма «Отчет о прибылях и убытках»;
- Форма «Отчет об изменении капитала»;
- Форма «Отчет о движении денежных средств»;
- Приложения к бухгалтерскому балансу
- Аудиторское заключение, подтверждающего достоверность бухгалтерской отчетности организации;
- Пояснительная записка.

Раздел 1. Общая характеристика предприятия

1.1 Полное фирменное наименование – открытое акционерное общество «Тюменьюгэлектромонтаж».

Открытое акционерное общество «Тюменьюгэлектромонтаж» зарегистрировано распоряжением №507 Главы администрации Центрального района г. Тюмени от 06.07.1995 г.

Расположено по адресу: 625048, г. Тюмень, ул. Харьковская, 59.

Уставный капитал общества составляет 5168952 рубля и разделен на 5168952 обыкновенных акций номинальной стоимостью по 1 рублю каждая. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Всего зарегистрировано в реестре 15 акционеров, из них - 3 организации и 12 Физических лиц.

С 01.10.2014г. Ведет реестр акционеров ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» ЗАО «Сервис-Реестр»

1.2 Организационно – правовая форма:

Открытое Акционерное общество

1.3 **Форма собственности:**

Частная.

1.4 Сведения об участниках общества:

ИНФОРМАЦИЯ О «СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ».

Наименование акционеров	тыс. руб.
1. ОАО «Обьэлектромонтаж»	2558
2. ОАО Инвестиционная компания «Викаинвест»	1578
3. Прохоров Д.Н..	308,5
4. Прохорова В.А.	308,5
5. ОАО Пушкинский электромеханический завод	275
6. Курышкин С.П.	70
7 Кузнецов В.М.	14
8. Пукач И.А.	10
9 Бардасов А.А.	8
10 Князев С.В.	8
11 Коптяев О.В.	8
12 Красноярова А.И.	7
13 Нечитайлов Э.И.	7
14.Плещев Е.П.	7

15.Тепляков В.Д.	2
Итого:	**5169**

В отчетном периоде сделок и расчетов между взаимозависимыми лицами не осуществлялось.

Основным государственным регистрационным номером является:

- 1027200796039

Присвоенные статистические коды:

- ОКПО 01405070, КФС – 16, КОПФ - 47

Организация имеет расчетные счета:

- В ЗАПАДНО-СИБИРСКОМ Банке ОАО «Сбербанк России» г.Тюмень р/с 40702810467100106013 1;
- В ЗАПСИБКОМБАНК г.Тюмень р/с 40702810122990007440

ИНН: 7202063038

КПП: 720201001

Основными видами деятельности Общества являются:

- Устройство наружных электрических сетей и линий связи
- монтаж и демонтаж опор для воздушных линий электропередачи напряжением до 35кВт
- установка распределительных устройств, коммутационной аппаратуры, устройств защиты
- Пусконаладочные работы
- пусконаладочные работы электрических машин и электроприводов
- пусконаладочные работы систем напряжения и оперативного тока
- пусконаладочные работы силовых и измерительных трансформаторов

Организация осуществляет свою деятельность на основании :

-Свидетельства о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0087.03-2009-7202063038-С-015 от 14 мая 2012г. (выдано Некоммерческим партнерством «Саморегулируемая организация строителей тюменской области». Свидетельство выдано без ограничения срока действия.

Материнских и дочерних компаний нет.

В отчетном периоде договоры о совместной деятельности и договоры пенсионного обеспечения работников с негосударственным пенсионным фондом не заключались, с компаниями-учредителями хозяйственные операции не производились.

1.5. Аудитор общества

Аудитором общества является Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «Аудит Регион Тюмень». Свидетельство Серия 72 №001942001 от 01.12.2010г. ООО АС «АРТ» является членом саморегулирующей организации Некоммерческого партнерство «Российская Коллегия Аудиторов», регистрационный номер (ОРНЗ) -11105011607

Раздел 2. Структура управления ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж»

2.1. Орган управления.

Высшим органом управления Общества является его Общее собрание акционеров

В соответствии с Законом РФ *«Об* акционерных обществах»

Состав Совета Директоров:
1. Иванчик Владимир Леонидович, паспорт серии: 01 03 082511, выдан 29.05.2002 г. Михайловским РОВД Алтайского края.
2. Прохоров Дмитрий Николаевич, паспорт серии: 45 04 319483, выдан 21.11.2002 г. ОВД района «Южное Бутово» гор. Москвы код подразделения 772-062.
3. Козик Владимир Васильевич, паспорт серии: 71 03 831118, выдан 27.02.2003 г. Боровским отделением милиции Тюменского района Тюменской обл.
4. Кокин Петр Максимович, паспорт серии: 45 04 880584, выдан 18.12.2002 г. ОВД «Филевский парк» г. Москвы.
5. Прокофьев Владимир Федорович, паспорт серии: 45 00 506523, выдан 16.02.2001 г. ОВД Бутырский г. Москвы.

Состав Ревизионной Комиссию:
1. И щенко Елена Валентиновна, паспорт серии: 67 04 487242, выдан 2 Бородским отделом милиции УВД г. Нижневартовска Ханты-Мансийского автономного округа-Югры Тюменской области.
2. Лахтина Людмила Владимировна, паспорт серии: 71 04 027001, выдан 23.09.2003 г. Управлением Внутренних дел Центрального АО г. Тюмени.
3. Кравчук Петр Богданович, паспорт серии: 71.06.522275, выдан 31.07.2007 г. отделом № 2 УФМС России по Тюменской обл. в Ленинском АО гор. Тюмени

2.2. Исполнительный орган.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, который осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и подотчетен Общему собранию.
Должность Генерального директора ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» занимает Козик Владимир Васильевич.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством Главного бухгалтера Федоровой Оксаны Анатольевны.

Общество состоит на учете по месту своего нахождения в ИФНС №3 по г.Тюмени.

В отчетном периоде в Обществе проведены камеральные налоговые проверки ИФНС № 3 г.Тюмени по вопросам правильности исчисления налогов на прибыль и правильности исчисления налога на добавленную стоимость.

В результате проверок нарушений не обнаружено.

Раздел 3. Краткая характеристика предприятия

В 1966 году для выполнения создания мощного нефтегазового региона для строительства строительного комплекса для жителей развивающихся городов севера и юга Тюменской области-социально-бытовой инфраструктуры было создано Тюменское монтажное управление треста «Уралэлектромонтаж», правопреемником которого с июля 1995 года является ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж». Коллективом ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» были выполнены электромонтажные работы и сданы в эксплуатацию:

- Завод по разливу вин;

- Моторный завод;

- Электромеханический завод;

- Мясокомбинат в г.Ялуторовске, Ишиме;

- Боровская птицефабрика;

- Четыре газоперерабатывающих завода в г.Нягани, Нижневартовске;

ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» является одной из основных организаций, активно занимающихся в производстве электромонтажных работ в сфере жилищного, гражданского и промышленного строительства г. Тюмени и Тюменской области.

А также за последние десять лет выполнены и сданы в эксплуатацию такие значимые объекты для нашего города Тюмени как:

- Кардиологический центр;

- Антипинский НПЗ;

- Завод Бенат по розливу вин;

- Областной онкологический диспансер;

- Дворец творчества и молодежи «ПИОНЕР»;

- Музейный комплекс по ул.Советской;

- а также, выполненны и выполняются работы на особо важных объектах не только города, но и всей Тюменской области-

это реконструкция Велижанского и Метелевского водозаборах;

- реконструкция Ж/д вокзала;

полностью выполнены работы на новом ХЛЕБОКОМБИНАТЕ г.Тюмени

Общество, активно принимает участие и выполняет работы на объектах не только промышленного , но и социально – бытового и культурного назначения, в часности на жилых домах и комплексах, объектах благоустройства (парки, скверы, улицы города и пригородов), выполнены Эл/монтажные работы в новых построенных торговых центрах в г.Тюмени т.к. ТЦ «ГУДВИН», ТЦ «ПРЕМЬЕР», в 2013году были сданы электро-монтажые работы внутреннего и наружного освещения ТЦ «ГАЛЕРЕЯ ВОЯЖ», за что награждены «Благодарственным письмо» и «Почетной грамотой», последние электромонтажные работы сданы в 4 кв.2014г.. Выполнен большой комплекс электромонтажных работ в Делом Центре «ПЕТР СТОЛЫПИН» г.Тюмень, в том числе выполняются электромонтажные работы на автомагистралях муниципального и федерального назначения. В целом предприятие является основным конкурентом Электромонтажным организациям не только г.Тюмени и области , а в целом всей России.

В 2014 году ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» основными Заказчиками являлись известные фирмы города Тюмени: ЗАО «Тюменинвестстрой», ЗАО «Инвест-Капитал», ООО СФ Промжилстрой», ООО «ДИНА» ООО «Транспромжилстрой», ООО «Тюменьпроминвест» ООО «Стройтехнология», ООО «СМП -280» и другие.

Рынок подобных услуг в Тюменской области

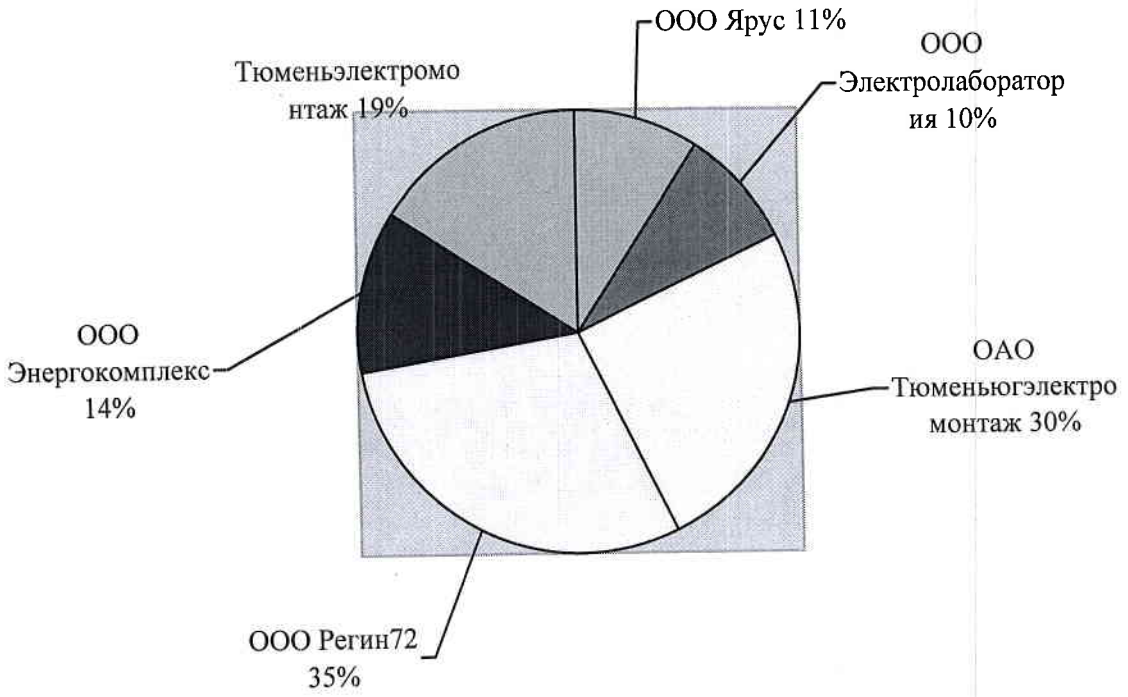


Таблица 2.2

Конкуренты организации

Компания	Виды работ
1	2
ООО «Ярус»	СМР, Эл/монт. Работы внутреннего и наружного освещения
ООО «Электролаборатория»	СМР, ПНР Эл/монт. Работы внутреннего и наружного освещения
ОАО «Феникс	СМР, ПНР Эл/монт. Работы внутреннего и наружного освещения
ООО «Тюменьэлектромонтаж»	СМР, ПНР Эл/монт. Работы внутреннего и наружного освещения
ООО «Регион72»	СМР, ПНР Эл/монт. Работы внутреннего и наружного освещения

3.1. Виды уставной деятельности

Основным видом деятельности ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» является производство электромонтажных работ.

В течение 2014года Общество дополнительно также осуществляло свою деятельность по следующим приоритетным направлениям:

- пусконаладочные работы;

- сдача помещений в аренду;
- реализация материалов на сторону.

3.2. Сведения о среднесписочной численности

Среднесписочная численность работников за 2014 год составило 35 человек.

№ п/п	Среднесписочная численность персонала	На отчетную дату	На предыдущую дату
1	2	3	4
	ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж»	35 чел.	45 чел.

Таблица 2.1

3.3. Учетная политика

Учетная политика Организации утверждена приказом руководителя на 2014 год.

Бухгалтерский учет и бухгалтерская отчетность ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» сформированы, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета устанавливает порядок организации, формы и способы ведения бухгалтерского учета в ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» .

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с положениями ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ" (принят ГД ФС РФ 22.11.2011) (с изменениями и дополнениями) и требованиями иных действующих нормативных правовых актов в области бухгалтерского учета:

- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (в ред. Приказов Минфина РФ от 30.12.1999 N 107н, от 24.03.2000 N 31н, от 18.09.2006 N 116н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н, с изм., внесенными решением Верховного Суда РФ от 23.08.2000 N ГКПИ 00-645);

- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ 06.10.2008г. № 106н (в ред. Приказов Минфина РФ от 11.03.2009 N 22н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н);

- Приказ Минфина РФ от 27.11.2006 N 154н (ред. от 25.12.2007) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006)";

- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ 6.07.99г. № 43н, (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.09.2006 N 115н, от 08.11.2010 N 142н);

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина РФ 9.06.01г. № 44н (в ред. Приказов Минфина РФ от 27.11.2006 N 156н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н);

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приложением к приказу Минфина РФ от 30 марта 2001 г. N 26н, (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.05.2002 N 45н, от 12.12.2005 N 147н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н);

- Приказ Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н (ред. от 20.12.2007) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)";

- Приказ Минфина РФ от 28.11.2001 N 96н (ред. от 20.12.2007) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Условные факты хозяйственной деятельности" ПБУ 8/01";

- Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99", (в ред. от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н);

- Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99", (в ред. от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н;

- Приказ Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007)";

- Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.10.2008 № 107н;

- Приказ Минфина РФ от 02.07.2002 N 66н (ред. от 08.11.2010 N 144н) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02";

- Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом МФ РФ от 19.11.2002 № 114н за Минфина РФ от 11.02.2008 N 23н) (в ред. Приказа Минфина РФ от 11.02.2008 N 23н, от 25.10.2010 N 132н);

- Положения по бухгалтерскому учету № 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н;

- Приказ Минфина РФ от 28.06.2010 N 63н (ред. от 08.11.2010) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010)"
(с изм. и доп., вступающими в силу с 01.01.2011)

- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (Зарегистрировано в Минюсте РФ 02.08.2010 N 18023)

- рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н (в редакции приказа Минфина России от 07.05.2003 №38н);

- других действующих российских правил (стандартов) бухгалтерского учета.

Отчетным годом для целей бухгалтерского учета является период с 1 января по 31 декабря

календарного года включительно.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с Уставом ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж».

Изменения в Учетной политике допускаются в случаях:

- изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов органов,

осуществляющих регулирование бухгалтерского учета;

- реорганизации Общества;

- смены собственников;

- изменения видов деятельности;

- разработки Обществом новых способов ведения бухгалтерского учета, позволяющих более достоверно отразить факты хозяйственной деятельности в учете и отчетности.

Основные средства

В составе основных средств (счет 01) отражены здания, сооружения, земельный участок, машины и оборудование, вычислительная техника, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь и прочие основные средства со сроком службы более 1 года.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Объекты основных средств, выявленные при проведении инвентаризации активов и обязательств как излишки, принимаются к бухгалтерскому учету по текущей рыночной стоимости. В 2014г. таких объектов не обнаружено.

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом по всем группам однородных объектов основных средств исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования определяем согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Не начисляется амортизация, по находящемуся в собственности, земельным участкам.

Основные средства в бухгалтерском балансе отражаются по остаточной стоимости, т.е. по фактическим затратам их приобретения, сооружения и изготовления за вычетом суммы начисленной амортизации. Переоценка основных средств в 2014 году не производилась.

Таблица 2.3

тыс.руб.

Наименование показателя	**Остаток на конец предыдущего периода**	**В т.ч. начисленная переоценка**	**Поступило (введено)**	**Выбыло/ реализовано**	**В том числе списано на себестоимость продукции основных средств стоимостью до 20 т.р.**	**Остаток на конец отчетного периода**
1	2	3	4	5	6	7
Земельные участки	1 368	-	-	-	-	1 368
Здания	10 020	-	-	-	2 932	7 087
Сооружения, машины и оборудование, транспортные средства	2 212	-	-	-	1 908	305
Прочие основные средства	92	-	-	-	92	0
Итого						

Таблица 2.4

№ п/п	**Наименование объекта**	**Начисление амортизации**	
		На начало отчетного периода	**На конец отчетного периода**

1	2	3	4
2	Земельные участки	-	-
3	Здания	2 812	2932
4	Сооружения, машины и оборудование, транспортные средства	1 722	1409
5	Прочие основные средства	92	92

Примечание: *Данная информация изложена в форме №5 «Приложение к бухгалтерскому балансу»*

Финансовые вложения

По строке 1170 раздела 1 Бухгалтерского баланса «Финансовые вложения» отражено:
на 31.12.2012 г. – 9175 тыс. руб.,
на 31.12.2013 г. – 8044тыс. руб.,
на 31.12.2014 г. – 8044 тыс. руб.

Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н; Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49.

По счету 58 учтены паи и акции других организаций. В проверяемом периоде доходов по учтенным акциям по кредиту счета 91.01 «Прочие доходы» не отражено.

По состоянию на 31.12.2014г. проведена инвентаризация в соответствии с приказом по проведению инвентаризации. Наличие акций документально подтверждено.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Ценные бумаги							
58.01.2	БУ	8 036 757,00				8 036 757,00	
	Кол.	87 114,000				87 114,000	
Обьэлектромонтаж ОАО	БУ	4 633 900,00				4 633 900,00	
	Кол.	50 830,000				50 830,000	
Акции	БУ	4 633 900,00				4 633 900,00	
	Кол.	50 830,000				50 830,000	
Развитие Сибири ПФК ОАО	БУ	5 000,00				5 000,00	
	Кол.	50,000				50,000	
Акции	БУ	5 000,00				5 000,00	
	Кол.	50,000				50,000	
Сургутэлектромонтаж ОАО	БУ	3 397 857,00				3 397 857,00	
	Кол.	36 234,000				36 234,000	
Акции	БУ	3 397 857,00				3 397 857,00	
	Кол.	36 234,000				36 234,000	
Итого	**БУ**	**8 036 757,00**				**8 036 757,00**	
	Кол.	**87 114,000**				**87 114,000**	

Учет финансовых вложений в проверяемом периоде осуществлялся в соответствии с действующим законодательством.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (счет 10) отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Учет МПЗ осуществляется в количественных и стоимостных показателях.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости на единицу.

По строке 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы» отражено:
на 31.12.2012 г. – 3803 тыс. руб.,
на 31.12.2013 г. – 3629 тыс. руб
на 31.12.2014 г. – 7 637 тыс. руб.

- На 31 декабря 2014 балансовая стоимость материально-производственных запасов составляет 7 637 тыс. руб., в том числе в соответствии с их классификацией (распределение по группам (видам)):

10.1 «Сырьё и материалы» - 7 297 тыс.руб.
10.3 «Топливо» - 13 тыс. руб.
10.5 «Запасные части» - тыс.руб.
10.6 «Прочие материалы» - 38 тыс. руб.
10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» - 286 тыс. руб.
10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» - - тыс. руб.
10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации»- 0,5 тыс. руб.

Основание: ***пп. 23, 27 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом МФ РФ от 09.06.2001г. № 44н***

В соответствии с Положением об учетной политике предприятия при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости единицы.

В целях обеспечения сохранности МПЗ в производстве и эксплуатации на предприятии организован контроль за их движением и учетом в количественном и суммовом выражении. Приход поступающих материалов оформляются первичным учетным документом унифицированной формы «Приходный ордер» (типовая межотраслевая форма № М-4 утверждена Постановлением Госкомстата России от 30.10.97 № 71а).

Договоры о полной индивидуальной материальной ответственности заключены с каждым материально-ответственным лицом.

Подразделения и материально-ответственные лица Организации ежемесячно составляют материальный отчет формы МХ-20 о наличии и движении материальных ценностей, который вместе с первичными документами по движению материалов (накладные и требования, акты списания, акт списания материалов и запасных частей в разрезе договоров и заказов-нарядов по ремонту приборов), передается в бухгалтерскую службу организации согласно утвержденному порядку документооборота.

Дебиторская и кредиторская задолженность

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если их срок обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

Примечание:
Данная информация представлена в форме №5 «Приложение к бухгалтерскому балансу»

Таблица 2.5
тыс. руб.

№ п/п	Виды дебиторской задолженности	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	370	325
	Расчеты с покупателями и заказчиками	9961	12343
	Расчеты по налогам и сборам	210	2
	Расчеты с подотчетными лицами	65	305
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	464	1612
	ИТОГО	11071	14 628

Таблица 2.6
тыс. руб.

№ п/п	Виды кредиторской задолженности	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 967	17 304
	Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	3 976	4 129
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	640	1 508
	Расчеты с персоналом по оплате труда	646	617
	Расчеты с подотчетными лицами	1	1
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	654	260
	% по краткосрочным кредитам	4	9
	ИТОГО	19 883	25 306

Основание: ***п.27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. №43н.***

На конец отчетного периода у общества имеется в наличии дебиторская задолженность без движения со сроком более 12 месяцев в виде денежных средств, перечисленных поставщиками товаров (работ, услуг):

- ЗАО Аэродромдорстрой- Тюмень – 130 272,00 руб;
- ООО Зодчие - 3 638 805,23 руб.

Создан **резерв по сомнительным долгам**
на сумму 17 383,06 руб., в т.ч.
- ООО ВЕСТ БИЛДИНГ - 15 470,16 руб.,
- ООО Запсибстройкомплект – 1 912,90 руб.

По предприятию ООО Зодчие проходит процедура банкротства, дебиторская задолженность по ОАО «ТЮЭМ» заявлена к погашению, уведомления по процедуре банкротства прилагаются к инвентаризации.

На дату составления годовой отчетности проведена инвентаризация расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности, сформирована инвентаризационная ведомость №ИНФ-17.

В активах и пассивах баланса доля остатков дебиторской и кредиторской задолженности существенна, что подтверждают акты сверок с контрагентами.

Об изменениях в капитале.

- **Уставный капитал.**

Уставный капитал Общества составляет 5 169 тыс. руб.

- **Резервный капитал.**

Резервный фонд общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного уставом общества. Размер ежегодных отчислений

предусматривается уставом общества, но не может быть менее 5 процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного уставом общества.

Резервный фонд общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств.

Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

Резервный капитал сформирован на основании п.18.4 Устава ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж»

- На начало периода 258 тыс. руб.
- На конец периода 258 тыс. руб

Новый Устав общества утвержден решением общего собрания акционеров от 11.04.2002г. в котором установлен п.18.4 Резервный капитал должен составлять 5% от уставного капитала, соответственно резервный фонд составляет 5 168 952,00 х 5% = 258 448,00 руб, что соответствует *Федеральному закону РФ от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».*

- **Нераспределенная прибыль.**

Таблица 2.7
тыс. руб.

№ п/п	Нераспределенная прибыль	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
	Нераспределенная прибыль	4535	5286

Нераспределенная прибыль отражена в бухгалтерском балансе на основании данных регистра бухгалтерского учета.

Выплата дивидендов в отчетном периоде не производилась в соответствии с решением собрания акционеров. Базисная прибыль (убыток) на акцию в 2013г.- (-3721т.р / 5169т.р) =-0,71руб.; в 2014г – (751т.р./ 5169 т.р.)=0,1 руб.

Признание доходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности;
- Прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от реализации электро-монтажных и строительно-монтажных работ.

Датой признания выручки от реализации электро-монтажных и строительно-монтажных работ считается дата подписания сторонами актов формы №КС-2-акта о приемке выполненных работ, №КС-3-справки о стоимости выполненных работ и затрат. Выручка от реализации товаров, строительной продукции и прочего имущества признается на дату перехода права собственности, методом отгрузки, т.е. независимо от даты оплаты. В отчете о прибылях и убытках выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг отражена за минусом НДС.

К прочим доходам относятся:

- штрафы, пени за нарушение условий договоров;
- возмещение коммунальных услуг;
-поступления от продажи основных средств и иных активов;
- списание кредиторской задолженности;
-прочие (стоимость материальных ценностей, оставшихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, поступления вследствие чрезвычайных обстоятельств).

Признание расходов

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов и возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников.

Расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

1) Для достоверного формирования себестоимости продукции, строительно и электро-монтажных работ и финансовых результатов установлен порядок группировки и списания затрат по обычным видам деятельности:

-прямые затраты;

-косвенные (общехозяйственные расходы и расходы вспомогательных производств (транспортное обслуживание)).

Прямые и косвенные расходы группируются по статьям затрат:

- материальные расходы (в т.ч. технологическое оборудование);
- расходы на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие.

2) К прочим расходам относятся: (Счет 91 «Прочие доходы и расходы»)

-расходы, связанные с оплатой услуг банка;

-проценты, уплачиваемые за предоставление организации в пользование денежных средств (кредитов, займов);

-расходы по налогам (налог на имущество);

-расходы, связанные с реализацией, выбытием и прочим списанием основных средств;

-убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году;

-суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

-перечисление средств, связанных с благотворительностью, расходы на осуществление мероприятий отдыха, развлечений;

-штрафы, пени за нарушение условий хозяйственных договоров;

- резервы по сомнительным долгам;
- судебные издержки;

-прочие.

Учет по налогу на прибыль

ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» при расчете налога на прибыль применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». в виду выполненных работ в длительное время- не в один отчетный год.

Раздел 4. Раскрытие показателей формы № 1 «Бухгалтерский баланс»

Валюта баланса на конец 2014г. повысилась и стала 41 416 тыс. руб. против 35 600 тыс. руб. на начало года.

Актив бухгалтерского баланса

По строке 120 бухгалтерского баланса «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств организации.

Движение основных фондов (поступление, выбытие) в течение отчетного года по основным группам, сумма начисленной амортизации за весь период использования основных средств приведены в таблице

Таблица №1

Основные средства тыс. руб.

Группа основных средств	Наличие на начало отчетного года 01.01.	Приобретено в течение 2014	Выбыло в течение 2014	Начислена амортизация за период	Остаточная стоимость на 31.12.2014г. (стр.1150

	2014	года	года		бух. баланса
Здания	7 208	-	-	120	7 20
Земельные участки	1 368	-	-	-	1 36
Машины и оборудование	173		-	38	13
Сооружения	308	-	-	143	16
Прочие основные средства	10			4	
Итого ОС в организации	9 067	-	-	305	**8 76 (стр.1150**

Не начисляется амортизация, по находящемуся в собственности, земельному участку производственной базы. Также стоимость земельного участка не включается в налоговую базу по налогу на имущество. Поэтому на начало и конец 2014г. значение строки 11301 бухгалтерского баланса не совпадает со значением строки140 (на 31.12.2014г.) раздела 2 налоговой декларации по налогу на имущества.

По строке 12101 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» на начало и конец отчетного периода отражены остатки материалов (сырья, топлива, строительных материалов, оборудование для монтажа, запасных частей и т.п. ценностей организации) учитываемые на счете 10 «Материалы». Поступление материалов отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением НДС. Фактической себестоимостью МПЗ при их изготовлении определяется исходя из фактических затрат, связанных с их производством. Списание материально-производственных запасов в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Общая дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) на конец 2014 г. увеличилась на 3 557 тыс. руб. по сравнению с началом года. Это связано с тем, что обществом выполняло э/монт. Работы в которых предусмотрено обеспечение 5% от суммы договора на 36 мес.. Таким образом эта сумма обеспечения будет висеть как дебиторская задолженность в течении 36 мес. Дебиторская задолженность относится к оборотным активам вне зависимости от срока её погашения.

По строке 1250 «Денежные средства» на начало и конец года показаны остатки по счету 50 «Касса» и счету 51 «Расчетный счет».

Пассив бухгалтерского баланса

По строке 1310 «Уставный капитал» на начало и конец отчетного периода отражен размер уставного капитала Общества в сумме 5 169 тыс. руб.

По строке 1340 отражена «Переоценка внеоборотных активов» в сумме 5083 тыс. руб.

По строке 1360 «Резервный капитал» на начало и конец отчетного периода отражен размер резервного капитала Общества, образованного в соответствии с учредительными документами, на начало периода в сумме 774 тыс. руб., а на конец периода 258 тыс. руб.

Конечный финансовый результат, выявленный за отчетный период, за минусом причитающихся к уплате за счет прибыли установленных в соответствии с законодательством РФ налогов, отражен в бухгалтерском балансе по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

По строке 1520 «Кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками» отражена общая сумма задолженности организации. Значение этого показателя на конец отчетного года по сравнению с прошлым годом увеличилась на 5 423 тыс.руб. в связи с особенностями расчетов, т.е. в основном это связано тем, что согласно договоров подряда обществом куплено дорогостоящее оборудование в частности это трансформаторы и щиты (производитель ИТАЛИЯ), работы выполнелись, но денежные средства остались у Заказчика в качестве обеспечения 5% , согласно договоров подряда.

По строке 15204 «Задолженность перед персоналом организации» показана задолженность по заработной плате за декабрь 2014 года и составила 617 тыс. руб., что соответствует

аналитическому учету по расчетной ведомости . В организации трудовая дисциплина регламентируется:

- Коллективным договором;
- Положением об оплате труда;
- Правилами внутреннего распорядка;
- Трудовыми договорами.

На дату составления годовой бухгалтерской отчетности отсутствует депонированная задолженность по заработной плате.

По строке 15203 отражена задолженность перед внебюджетными фондами, на конец 2014 года составила 1508 тыс. руб.

По строке 15202 бухгалтерского баланса отражена задолженность по налогам и сборам перед бюджетом в сумме 4 129 тыс.руб

По строке 15206 «Прочие кредиторы» на конец 2014 года отражена задолженность в сумме 260 тыс. руб..

По строке 1540 «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражено:

на 31.12.2011 г. – 0 тыс. руб.,
на 31.12.2013 г. – 310 тыс. руб.,
на 31.12.2014 г. – 234 тыс. руб.

Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н, Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н, Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н.

С 1 января 2011 г. организации должны признавать в бухгалтерском учете оценочные обязательства, к которым относится и обязательство по предстоящей оплате отпусков (п. п. 5, 8 Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 N 167н, Письмо Минфина России от 14 июня 2011 г. N 07-02-06/107). Это требование распространяется на большинство организаций. Исключение составляют только малые предприятия при условии, что они не являются эмитентами публично размещаемых ценных бумаг (п. 3 ПБУ 8/2010).

На 01.01.2013г. кредитовое сальдо по счету 96 «Резервы предстоящих расходов» равно 310 тыс. руб., а сумма резерва на отпуска на отчетную дату 31.12.2014 года равен 234 тыс. руб. Инвентаризация неиспользованных дней отпуска сформирована на 31.12.2014г.

Раздел 5. Результатах развития Общества по направлениям деятельности

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2014 г. факт	2013 г. факт	Темпы роста %	Абсолютный прирост (+, -)
1.	Всего выручка от реализации	**т.р.**	47910	67 333	-28,85	-19423
1.1	*в т.ч. СМР*	т.р.	*47910*	*67 333*	-28,85	-19423
2.	Себестоимость	т.р.	41498	64 677	-35,83	-23 179
3.	Прибыль (убыток) от основ. деятельности	т.р.	6412	2 656	241,4	+3756
4.	**Рентабельность основной деятельности,** (стр. 3/стр. 2 х 100)	%	15,4	4,11	374,7	+11,29
5.	Выручка (за минусом расходов) от прочей деятельности	т.р.	1059	174	608,6	+885
6.	Прибыль до налогообложения	т.р.	1231	(4388)	28,05	+5619
7.	Общая рентабельность, (стр.6/стр.1 х 100)	%	2,6	-6,52	39,8	+9,12

8.	Налог на прибыль	т.р.	-	-	0	0
9.	Прочее (налоговые санкции, прибыль пр. года)	т.р.	-	-	0	0
10.	Чистая прибыль	т.р.	751	(3721)	20,18	+4479
11.	Рентабельность выручки по чистой прибыли, (стр.10/стр.1 х 100)	%	1,6	-5,5	29,09	+7,1
12.	Фонд заработной платы с соц. выплатами	т.р.	11 154	13 645	440,87	+10550
13.	Среднесписочная численность	т.р.	35	45	-22,22	-10
14.	Среднемесячный доход 1 работника	руб.	26 557	25 269	225,35	+1288
15.	Выработка на 1 работника в месяц (стр.1/стр.13/12 х1000)	руб.	114071	124690	-8,5	-10619
16.	Запасы ТМЦ на конец года	т.р.	7894	3629	220,00	+4265
17.	Дебиторская задолженность	т.р.	14628	11071	132,13	+3557
18.	Кредиторская задолженность	т.р.	25306	19887	127,2	+5419

Выручка ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» от выполненных работ и оказанных услуг за 2014 год составила всего 47 910 тыс. рублей.

По сравнению с предыдущим годом выручка всего за 2014 год уменьшилась на 19 423 тыс. рублей. Это связано с тем, что общество было сконцентрировано практически на одном объекте, но при этом внутри этого объекта у общества было заключено несколько договоров подряда с одним и тем же заказчиком. Работы выполнялись в Делом Центре ПЕТР СТОЛЫПИН.

Выручка за минусом расходов от реализации прочей деятельности общества составила за отчетный период 1059 тыс. рублей. По сравнению с предыдущим годом увеличилась, за счет продажи материалов на сторону и арендной платы.

По результатам 2014г. мы наконец то вышли на не большую прибыль, которая возникла в результате уменьшение себестоимости затрат. Учет себестоимости осуществляется в разрезе договоров подряда на выполнение электромонтажных работ, по статьям затрат. Основную часть статей затрат сегодня составляют материальные расходы. Конечно к большому сожалению, все материальные расходы по договорам подряда согласовываются и проверяется самим Заказчиком, а так как рынок перенасыщен электромонтажными организациями, то приходится идти на снижение договорной цены, что соответственно процент на материалах не остается практически никакой, но была экономия в изготовление готовой продукции, которую мы изготавливаем сами.

Чистая прибыль ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» за 2014 год составила +751 тыс. рублей, увеличилась по сравнению с 2013 годом на 4471 тыс. рублей. Темп роста по чистой прибыли общества к предыдущему году составил 20,18%

Общая рентабельность предприятия в 2014 году увеличилась на 9,12% по отношению к прошлому году, темп роста составил 39,8%.

Среднесписочная численность акционерного общества за 2014 год уменьшилась на 10 работников и составила всего 35 человек.

Среднемесячный доход 1-го работника в 2014 году соответственно тоже увеличился на 1288 рублей по сравнению с предыдущим периодом и составил 26 557 рублей, за счет уменьшения численности.

Выработка на 1-го работника по сравнению с прошлым годом наоборот уменьшилась на -8,5 %.

Дебиторская задолженность ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» на конец отчетного года увеличилась на 3557 тыс. рублей за счет сумм обеспечения по договорам подряда.

Кредиторская задолженность ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» на конец отчетного года увеличилась на 5419 тыс. рублей за счет не до конца погашенных долговых обязательств перед кредиторами, так как остались суммы обеспечения у заказчиков, что и привело к увеличению кредиторской задолженности.

Последствий условных фактов, оказывающих существенное влияние на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» по состоянию на 31.12.2013 года не было.

Входящая в состав годовой бухгалтерской отчетности форма №3 «Отчет об изменении капитала» содержит информацию об изменении размера уставного, добавочного, резервного капиталов в течение двух лет – предыдущего года и отчетного года ОАО

«Тюменьюгэлектромонтаж». В форме №4 «Отчет о движении денежных средств» отражается движение денежных средств предприятия за отчетный и предыдущий года в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Исправление существенных ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии применения ПБУ 22/2010 «исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» - обороты в учете в данном периоде отсутствуют.

Раздел 6. События после отчетной даты.

Судебных решений в обществе о не согласии поставщиков и заказчиков в данном периоде не было.

Основные выводы:

За период 2014года видно, что дальнейшее развитие ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж», на целено на усиление положения на рынке производства электромонтажных работ. В целом заметно по объемам выполненных работ, что говорит о том, что предприятие сегодня функционирует и составляет большую конкуренцию многим электромонтажным компаниям не только города и области, а в целом предприятиям России. Дальнейшее развитие Общество планирует по таким основным направлениям как:

- обеспечение положительных экономических показателей;
- увеличение объемов работ, услуг и заключения новых договоров и контрактов;
- выполнение плана прибыли;
- увеличение производительности труда;
- дальнейшее повышение качества электромонтажных работ;
- обновление активной части и сокращение неиспользуемой части основных фондов.

Хочется отметить, что за период 2014года заработная плата выплачивается стабильно, денежные средства в обороте предприятия имеются.

Таким образом, можно сказать, что общее состояние общества в 2014г. находилось не совсем в лучших условиях, но тем не менее фирма твердо стоит на своем фундаменте и имеет свое место на строительном рынке города.

Генеральный директор
ОАО «Тюменьюгэлектромонтаж» **В.В.Козик**

Главный бухгалтер **О.А.Федорова**