АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской отчетности

за 2011 год

ОАО «ЦЕНТР ПЕРЕДАЧИ ТЕХНОЛОГИЙ СТРОИТЕЛЬНОГО КОМПЛЕКСА КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ «ОМЕГА»

ООО «АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВЫЙ ЦЕНТР»
Г. КРАСНОДАР, УЛ. СОРМОВСКАЯ, 5/7, ОФ. 803 ТЕЛ./ФАКС (861) 275-82-08
2012г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ УЧАСТНИКУ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЦЕНТР ПЕРЕДАЧИ ТЕХНОЛОГИЙ СТРОИТЕЛЬНОГО КОМПЛЕКСА КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ «ОМЕГА»

- Сведения об аудируемом лице:

Открытое акционерное общество «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» (ОАО «Центр «Омега»).
Государственный регистрационный номер: 1062309026812
Место нахождения: 350063, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Кирова, 3
E-mail: info@omega2014.ru; http //www.omega2014.ru;
тел.: (861)268-12-23, (861)262-26-46, (861)268-03-69, (861)262-95-61, факс (861)262-26-46.

- Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговый центр» (ООО «АКЦ»);
Государственный регистрационный номер: 1022301195839
Место нахождения:
Юридический адрес: 350058 г.Краснодар, ул.Старокубанская, 114, офис 710;
Фактический адрес: 350018 г.Краснодар, ул.Сормовская, 5/7, офис 803;
Телефон/факс: (861)275-82-08

Наименование саморегулируемой организации: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» (НП «ИПАР»), включен в реестр 28.12.2009г. № 10202022314.

ООО «Аудиторско-консалтинговый центр» прошло проверку качества аудита, проведенную Некоммерческим партнерством «Институт Профессиональных Аудиторов», о чем свидетельствует Сертификат качества аудиторских услуг № 272 от 22.12.2010г. сроком действия по 22.12.2013г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными российскими 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 российскими федеральными и внутрифирменными 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 организации ОАО «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Аудитор по доверенности
№ 08/12 от 16.03.2012г.
Квалификационный аттестат
аудитора № 01-000433
Выдан 23.01.2012г.
на неограниченный срок
ОРН 20401054762 от 28.12.2009г.



Агафонова М.Ю.

«03» апреля 2012г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация: Открытое акционерное общество "Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края "Омега"	по ОКПО	10118168		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309102040		
Вид экономической деятельности: Деятельность в области архитектуры, инж.-техн. проектирования в строительстве	по ОКВЭД	74.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	47	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес): 350063, Краснодарский край, Краснодар г, Кирова ул

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3	Основные средства	1130	10 041 313	1 700 122	32 188
3.1	в том числе: здания, машины, оборудование и пр. ОС	1131	200 272	47 402	6 078
3.2	Незавершенные капитальные вложения	1132	9 841 041	1 652 720	26 110
4	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
5	Финансовые вложения	1150	-	-	-
6	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
7	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	в том числе:	1171	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 041 313	1 700 122	32 188
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
8	Запасы	1210	381	215	33
8.1	в том числе: Сырье, материалы	1211	381	215	33
9	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 710 970	-	3 691
10	Дебиторская задолженность	1230	4 836 900	1 421 273	114 654
10.1	в том числе: Покупатели и заказчики	1231	3 974	243	74
10.2	Авансы выданные	1232	4 785 551	1 399 364	114 520
10.3	Налоги, подлежащие возмещению	1233	34 116	-	-
10.4	Прочие	1234	13 259	21 666	60
11	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
12	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 353 059	2 453 664	152 621
12.1	в том числе: Денежные средства	1251	2 873 731	2 000 224	152 621
12.2	Аккредитив	1252	478 917	453 440	-
12.3	Депозиты	1253	2 000 411	-	-
13	Прочие оборотные активы	1260	5 732	3 216	315
13.1	в том числе: Расходы будущих периодов	1261	1 221	3 216	315
13.2	Прочие	1262	4 511	-	-
	Итого по разделу II	1200	11 907 042	3 878 368	271 314
	БАЛАНС	1600	21 948 355	5 578 490	303 502

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
14	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 527 029	5 503 236	303 236
15	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
16	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
17	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 034 207	-	-
18	Резервный капитал	1360	3 207	135	4
19	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	69 509	8 651	3
	Итого по разделу III	1300	21 633 952	5 512 022	303 243
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
20	Заемные средства	1410	-	-	-
21	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
22	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
23	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
24	Заемные средства	1510	-	-	-
25	Кредиторская задолженность	1520	314 403	66 468	259
25.1	в том числе: Поставщики и подрядчики	1521	313 203	65 046	-
25.2	Задолженностьперед бюджетом и внебюдж.	1522	1 145	1 367	205
25.3	Прочие	1523	55	55	54
26	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
27	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
28	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	314 403	66 468	259
	БАЛАНС	1700	21 948 355	5 578 490	303 502

Руководитель _____ (подпись) **Капирулин Михаил Яковлевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Давиденко Людмила Ивановна** (расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация: Открытое акционерное общество "Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края "Омега"	по ОКПО	10118168		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309102040		
Вид экономической деятельности: Деятельность в области архитекитуры, инж.-техн. проектирования в строительстве	по ОКВЭД	74.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	47	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
1	Выручка	2110	1 954	2 812
2	Себестоимость продаж	2120	(1 188)	(2 006)
3	Валовая прибыль (убыток)	2100	766	806
4	Коммерческие расходы	2210	-	-
5	Управленческие расходы	2220	(295)	-
6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	471	806
7	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
8	Проценты к получению	2320	79 949	25 347
9	Проценты к уплате	2330	-	-
10	Прочие доходы	2340	108 174	2 849
10.1	в том числе: курсовые разницы	2341	106 716	-
10.2	Доходы от сдачи имущества в аренду	2342	957	-
10.3	Доходы от ликвидации ОС	2343	101	-
10.4	Прочие	2344	400	-
11	Прочие расходы	2350	(103 759)	(19 255)
11.1	в том числе: Курсовые разницы	2351	(81 766)	-
11.2	Комиссии банка	2352	(8 661)	-
11.3	Прочие	2353	(13 332)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	84 835	9 747
12	Текущий налог на прибыль	2410	(17 560)	(938)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(593)	-
	в том числе:		-	-
13	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
15	Прочее	2460	(8)	(30)
15.1	в том числе: налоговые санкции и аналогичные платежи	2461	(8)	(30)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	67 267	8 779

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	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	67 267	8 779
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Капирулин Михаил Яковлевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Давиденко Людмила Ивановна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество "Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края "Омега"	по ОКПО	10118168		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309102040		
Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, инж.-техн. Проектирования в строительстве	по ОКВЭД	74.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	13	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	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 20 09 г.[1]	3100	303 236	(-)	-	4	3	303 243
За 20 10 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	5 200 000	-	-	-	8 779	5 208 779
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	8 779	8 779
переоценка имущества	3212	x	x		x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	5 200 000	-	-	x	x	5 200 000
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	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )			x		( )
уменьшение количества акций	3225	( )			x		( )
реорганизация юридического лица	3226						( )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	130	(130)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г.[2]	3200	5 503 236	(-)	-	134	8 652	5 512 022
За 20 11 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310	15 063 793	-	-	-	67 267	15 131 060
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	67 267	67 267
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314	15 063 793	-	-	x	x	15 063 793
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	(40 000)	-	(-)	(-)	(3 337)	(43 337)
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	(40 000)	-	-	x	-	(40 000)
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	(3 337)	(3 337)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	1 034 207	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	3 073	(3 073)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г.[3]	3300	20 527 029	(-)	1 034 207	3 207	69 509	21 633 952

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20___ г.[1]	Изменения капитала за 20___ г.[2]		На 31 декабря 20___ г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[1]
Чистые активы	3600	21 633 952	5 512 022	303 243

Руководитель _____ М.Я.Капирулин
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Л.И.Давиденко
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 12 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Организация: Открытое акционерное общество "Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края "Омега"	по ОКПО	10118168		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309102040		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	74.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности /	по ОКОПФ / ОКФС	47	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 526	5 204 109
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 159	2 809
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 367	5 201 300
Платежи - всего	4120	(13 280 592)	(2 917 406)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 100 513)	(2 841 142)
в связи с оплатой труда работников	4122	(66 264)	(25 399)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(30 515)	-
на расчеты по налогам и сборам	4125	(60 690)	(20 127)
прочие платежи	4129	(22 610)	(30 738)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(13 271 066)	2 286 703
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	88	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	88	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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 (долей участия) в других организациях	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	88	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16 168 717	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	16 098 000	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	70 717	-
Платежи - всего	4320	(23 337)	-
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	(3 337)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
Уменьшение УК в связи с реорганизацией	4324	(20 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	16 145 380	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 874 402	2 286 703
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 453 664	152 621
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 353 059	2 453 664
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	24 993	14 340

Руководитель _____ **Капирулин Михаил Яковлевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Давиденко Людмила Ивановна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2012 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (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 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 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 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2010 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 2011 г.	53 081	(5 679)	168 444	(266)	38	(15 346)	-	-	221 259	(20 987)
	5210	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(5 679)	-	-	53 081	(5 679)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2011 г.	1 789	(228)	8 583	-	-	(1 640)	-	-	10 372	(1 868)
	5211	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(228)	-	-	1 789	(228)
Другие виды основных средств	5202	за 2011 г.	6 340	(208)	151 867	(169)	3	(4 313)	-	-	158 038	(4 519)
	5212	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(208)	-	-	6 340	(208)
Сооружения	5203	за 2011 г.	463	(4)	-	-	-	(49)	-	-	463	(53)
	5213	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(4)	-	-	463	(4)
Офисное оборудование	5204	за 2011 г.	2 463	(828)	1 128	(97)	35	(1 199)	-	-	3 494	(1 993)
	5214	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(828)	-	-	2 463	(828)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2011 г.	486	(63)	-	-	-	(132)	-	-	486	(194)
	5215	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(63)	-	-	486	(63)
Здания	5206	за 2011 г.	32 170	(2 271)	-	-	-	(4 542)	-	-	32 170	(6 813)
	5216	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(2 271)	-	-	32 170	(2 271)
Транспортные средства	5207	за 2011 г.	9 370	(2 078)	6 866	-	-	(3 471)	-	-	16 237	(5 549)
	5217	за 2010 г.	-	-	-	-	-	(2 078)	-	-	9 370	(2 078)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 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 2011 г.	1 652 720	8 642 166	(285 400)	(168 444)	9 841 041
	5250	за 2010 г.	20 110	1 665 189	(38 579)	-	1 652 720
в том числе: *ККЦ (Крытый Конькобежный Центр).	5241	за 2011 г.	538 107	1 546 284	77 541	-	2 006 851
	5251	за 2010 г.	20 162	517 945	-	-	538 107
*АХУН Гостинничный комплекс	5242	за 2011 г.	18 452	242 219	2 782	-	257 888
	5252	за 2010 г.	-	18 452	-	-	18 452
*ГМЦ гл.8 "ВЗИС"	5243	за 2011 г.	-	67 393	-	-	67 393
	5253	за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс распределяемые	5244	за 2011 г.	-	51 815	51 815	-	-
	5254	за 2010 г.	-	75	75	-	-
*ККЦ Подгот .Период Временное наружное освещение	5245	за 2011 г.	3 795	662	579	3 878	-
	5255	за 2010 г.	121	3 674	-	-	3 795
*ККЦ Подгот. Период Пост охраны	5246	за 2011 г.	155	-	-	155	-
	5256	за 2010 г.	-	155	-	-	155
*ККЦ Подгот. Период Шлагбаум	5247	за 2011 г.	269	-	-	269	-
	5257	за 2010 г.	-	269	-	-	269
*ФОРМУЛА 1	5248	за 2011 г.	53 725	425 492	-	-	479 216
	5258	за 2010 г.	-	53 725	-	-	53 725
*Гостиничный комплекс уч 11	5249	за 2011 г.	42 175	416 507	6 058	-	452 624
	5259	за 2010 г.	5 602	42 175	-	-	48
*Гостиничный комплекс уч 11А		за 2011 г.	33 801	229 896	4 845	-	258 852
		за 2010 г.	-	33 801	-	-	33 801
*Гостиничный комплекс (285 Б,В) уч 11Б		за 2011 г.	6	12 811	1	-	12 816
		за 2010 г.	-	6	-	-	6
*Гостиничный комплекс (285Б,В) уч 11В		за 2011 г.	-	21 911	-	-	21 911
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 12		за 2011 г.	132 462	591 030	19 305	-	704 187
		за 2010 г.	-	132 462	-	-	132 462
*Гостиничный комплекс уч 14		за 2011 г.	53 522	364 568	7 827	-	410 262
		за 2010 г.	-	53 522	-	-	53 522
*Гостиничный комплекс уч 17		за 2011 г.	82 036	413 758	11 953	-	483 841
		за 2010 г.	-	82 036	-	-	82 036
*Гостиничный комплекс уч 11А ВЗиС Врем.сети водоснабжения на период стр-ва		за 2011 г.	-	256	-	-	256
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*ГМЦ (Главный медиа центр)		за 2011 г.	688 553	4 098 071	102 546	-	4 684 078
		за 2010 г.	-	688 553	-	-	688 553

*ККЦ Подгот. период Комплексная автоматизированная система безопасности стр. площадки ВЗИС		за 2011 г.	4 695	5 708	-	10 403	-
		за 2010 г.	-	4 695	-	-	4 695
*ГМЦ ВЗиС Система охранного и информационного видеонаблюдения		за 2011 г.	200	-	30	169	-
		за 2010 г.	-	200	-	-	200
*Гостиничный комплекс уч 12 ВЗиС Врем.сети электросн.на период стр-ва Воздуш.линии эректроп. 10кВ		за 2011 г.	-	183	-	-	183
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*АХУН КГ ВЗИС Временные сети электроснабжения 10/0,4кВ		за 2011 г.	-	266	-	-	266
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*ГМЦ ВЗиС Комплекс. Система Безопасн. на строит. площадке		за 2011 г.	768	22 663	117	23 313	-
		за 2010 г.	-	768	-	-	768
* Ахун ВЗиС Комплек.системы безопасн. на строит. площадке		за 2011 г.	-	416	-	-	416
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 11А ВЗиС Комплек.системы безопасн. на строит. площадке		за 2011 г.	-	8 599	-	8 599	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 12 ВЗиС Комплек.системы безопасн. на строит. площадке		за 2011 г.	-	8 644	-	8 644	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 11 ВЗиС Комплек.системы безопасн. на строит. площадке		за 2011 г.	-	9 381	-	9 381	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 14 ВЗиС Комплек.системы безопасн. на строит. площадке		за 2011 г.	-	10 869	-	10 869	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 17 ВЗиС Комплек.системы безопасн. на строит. площадке		за 2011 г.	-	13 854	-	13 854	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 17 ВЗиС Дизель-генераторная установка ДЭУ №1		за 2011 г.	-	1 726	-	1 726	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 17 Южная часть ВЗиС Шлагбаум ШГ-6Л №1		за 2011 г.	-	46	-	46	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 17 Южная часть ВЗиС Шлагбаум ШГ-6Л №2		за 2011 г.	-	46	-	46	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 11А ВЗиС Автоматический шлагбаум №1		за 2011 г.	-	50	-	50	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 11А ВЗиС Автоматический шлагбаум №2		за 2011 г.	-	50	-	50	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 11А ВЗиС Турникет - Трипод электромеханический №1		за 2011 г.	-	66	-	66	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 11А ВЗиС Турникет - Трипод электромеханический №2		за 2011 г.	-	66	-	66	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 12 ВЗиС Автоматический шлагбаум GARD 6000 в комплекте		за 2011 г.	-	96	-	96	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 12 ВЗиС Автоматический шлагбаум GARD 4000 в комплекте		за 2011 г.	-	96	-	96	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 17 ВЗиС Дизель-генераторная установка ДЭУ №2		за 2011 г.	-	1 529	-	1 529	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс уч 11А ВЗиС Врем.сети электросн.на период стр-ва ТП-А657 "КТПП-вкк-630/10/04		за 2011 г.	-	1 309	-	1 309	-
		за 2010 г.	-	-	-	-	-
*Гостиничный комплекс (285уч 11Б,В) уч 11Б ВЗиС		за 2011 г.	-	1 447	-	1 447	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 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 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2011 г.	215	-	7 103	(6 937)	-	-	X	381	-
	5420	за 2010 г.	33	-	25 781	(25 599)	-	-	X	215	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	215	-	5 915	(5 749)	-	-	268	381	-
	5421	за 2010 г.	33	-	25 781	(25 599)	-	-	-	215	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 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			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	1 421 273	-	3 484 920	-	(69 293)	-	-	-	4 836 900	-
	5530	за 2010 г.	114 654	-	1 363 657	-	(57 038)	-	-	-	1 421 273	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	243	-	7 157	-	(3 426)	-	-	-	3 974	-
	5531	за 2010 г.	74	-	169	-	-	-	-	-	243	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	1 399 364	-	3 424 074	-	(37 887)	-	-	-	4 785 551	-
	5532	за 2010 г.	114 520	-	1 328 916	-	(44 072)	-	-	-	1 399 364	-
Прочая	5513	за 2011 г.	21 666	-	19 573	-	(27 980)	-	-	-	13 259	-
	5533	за 2010 г.	60	-	34 572	-	(12 966)	-	-	-	21 666	-
Налоги, подлежащие возмещению	5514	за 2011 г.	-	-	34 116	-	-	-	-	-	34 116	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	1 421 273	-	3 484 920	-	(69 293)	-	-	X	4 836 900	-
	5520	за 2010 г.	114 654	-	1 363 657	-	(57 038)	-	-	X	1 421 273	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	66 468	247 935	-	-	-	-	314 403
	5580	за 2010 г.	259	66 209	-	-	-	-	66 468
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	65 046	248 157	-	-	-	-	313 203
	5581	за 2010 г.	-	65 046	-	-	-	-	65 046
авансы полученные	5562	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	1 367	-	-	222	-	-	1 145
	5583	за 2010 г.	205	1 162	-	-	-	-	1 367
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	55	-	-	-	-	-	55
	5586	за 2010 г.	54	1	-	-	-	-	55

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	143
Расходы на оплату труда	5620	853	1 384
Отчисления на социальные нужды	5630	280	203
Амортизация	5640	-	16
Прочие затраты	5650	350	260
Итого по элементам	5660	1 483	2 006
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	1 483	2 006

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2 408	(2 408)	-	-
в том числе: РО Объекты стр-ва	5701	-	2 408	(2 408)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2011 г.		за 2010 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 2011 г.	5910	-	-	-	-
	за 2010 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2011 г.	5911	-	-	-	-
	за 2010 г.	5921	-	-	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ОАО «Центр «Омега»
за 2011 год

Краснодар

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

***Открытое акционерное общество** «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега».*

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ОАО «Центр «Омега».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 350063, г. Краснодар, ул. Кирова, д. 3;
Почтовый адрес: 350063, г. Краснодар, ул. Кирова, д. 3;
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
350063, г. Краснодар, ул. Кирова, д. 3;
Телефон: (861) 268-12-23; Факс: (861) 262-26-46;
Адрес страницы в сети интернет: www.omega2014.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ОАО «Центр «Омега» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 3 по г. Краснодар 11 декабря 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1062309026812, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 23 № 007659772

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***2309102040***

Код причины постановки на учет (КПП): ***230901001***
Правовое положение ОАО «Центр «Омега», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ОАО «Центр «Омега» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Центр «Омега» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

Уставный капитал ОАО «Центр Омега» (далее – Общество) составляет 20 527 029 000,00 (Двадцать миллиардов пятьсот двадцать семь миллионов двадцать девять тысяч) рублей.

Обществом размещены путем закрытой подписки обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 205 270 290 (Двести пять миллионов двести семьдесят тысяч двести девяносто) штук номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

Структура акционерного капитала на 31.12.2011 г.

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилеги-рованных	обыкновен-ных	
Уставный капитал, всего	шт.	205 270 290	0	205 270 290	100%
в том числе:					
Департамент имущественных отношений	шт.	205 270 290	0	205 270 290	100%

Краснодарского края					

Данные о ценных бумагах

22 марта 2007 г. ФСФР России в ПР было зарегистрировано Решение о выпуске ценных бумаг ОАО «Центр «Омега», выпуску присвоен ГРН 1-01-42023-Е от 22.03.2007 г., а также Отчет об итогах выпуска ценных бумаг эмитента. За период с 22.03.2007 г. ОАО «Центр «Омега» неоднократно осуществляла дополнительную эмиссию ценных бумаг, акции размещались путем закрытой подписки у единственного акционера – Краснодарского края в лице департамента имущественных отношений Краснодарского края. Уставный капитал ОАО «Центр «Омега» оплачен полностью.

Сведения о регистраторе

ОАО «Центр «Омега» самостоятельно осуществляет ведение реестра владельцев именных ценных бумаг. Правила ведения реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «Центр «Омега» утверждены решением совета директоров Общества от 27.04.2010 г. № 9.

Виды деятельности

Основным видом деятельности, ОАО «Центр «Омега», является осуществление строительного контроля и технического надзора за выполнением капитального ремонта на объектах строительства (ОКВЭД 74.20.1.) (деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве).

Вспомогательная деятельность, которая является преобладающей и имеет приоритетное значение для ОАО «Центр «Омега» в 2011году, является деятельность, связанная с выполнением функций заказчика – застройщика, ответственного исполнителя по проектированию и строительству олимпийских объектов, в рамках Постановления Правительства РФ от 29.12.2007года №991 «О программе строительства олимпийских объектов и развития города Сочи как горноклиматического курорта».

ОАО «Центр «Омега» ведет деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленное структурное подразделение. Место нахождения подразделения: Россия, Краснодарский край, г.Сочи, Олимпийский парк, Штаб строительства ОАО «Центр «Омега».
Подразделение не является юридическим лицом, не имеет баланса в составе баланса общества и не имеет расчетного счета.

Списочная численность работников ОАО «Центр «Омега» на 31 декабря 2011г. составила 79 человек. По состоянию на 31.12.2010г. – 42 человек.

Органами управления ОАО «Центр «Омега» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с разделом 6 Устава ОАО «Центр «Омега» (новая редакция), утверждена решением единственного акционера, приказ департамента имущественных отношений Краснодарского края от 15.11.2010 г. № 1275, высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров, определены в разделе 7 Устава ОАО «Центр «Омега».

Компетенция совета директоров Общества определена разделом 9 Устава ОАО Центр «Омега». Совет директоров Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством РФ, на основе Положения о совете директоров ОАО «Центр «Омега», утвержденного приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 15.10.2008 г. № 1002.

В компетенцию совета директоров Общества входит решение общего руководства деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом и Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

Действующий состав совета директоров избран и утвержден единственным акционером приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 30.06.2011 г. № 992 «О решениях годового общего собрания акционеров ОАО «Центр «Омега».

Лица, входящие в состав органов управления ОАО «»Центр «Омега»

Совет директоров

Председатель совета директоров ОАО «Центр «Омега»

Иванов Александр Юрьевич

заместитель главы администрации (губернатора) Краснодарского края

Члены совета директоров ОАО «Центр «Омега»

Абулгафаров Виктор Шевкетович, руководитель департамента строительства Краснодарского края

Волчихин Владимир Анатольевич, председатель комитета Законодательного Собрания Краснодарского края

Тимченко Сергей Александрович, председатель комитета Законодательного Собрания Краснодарского края

Макарчук Наталья Михайловна, заместитель председателя комитета Законодательного Собрания Краснодарского края

Четыркин Александр Валентинович, начальник отдела департамента строительства Краснодарского края

Капирулин Михаил Яковлевич, генеральный директор ОАО «Центр «Омега»

Единоличный исполнительный орган – (генеральный директор)

В соответствии с п. 13.1 Устава Общества генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями общего собрания акционеров и совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров Общества.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством РФ, Уставом и решениями совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции генерального директора, определены разделом 19 Устава ОАО «Центр «Омега». Генеральный директор Общества избирается сроком на 5 лет.

Полный текст Устава (новая редакция) Общества, всех изменений, а также иные документы, подлежащие обязательному раскрытию, размещены на официальном сайте ОАО «»Центр «Омега» по адресу: www.omega2014.ru

Капирулин Михаил Яковлевич избран генеральным директором Общества решением внеочередного общего собрания акционера ОАО «Центр «Омега», приказ департамента имущественных отношений Краснодарского края от 22.10.2007 г. № 854, трудовой договор от 20.03.2008 г.заключен с генеральным директором сроком на пять лет.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия (ревизор) Общества. Порядок деятельности ревизионной

комиссии (ревизора) Общества регулируется Положением о ревизионной комиссии (ревизоре) ОАО «Центр «Омега», утвержденным приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 15.10.2008 г. № 1002, Уставом Общества, а также иными нормативными правовыми актами РФ.

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества ревизионная комиссия (ревизор):

- по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетных и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения, установленных правовыми актами РФ порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Вопросы, относящиеся к компетенции ревизионной комиссии (ревизора) Общества, определены разделе 17 Устава (новая редакция) ОАО «Центр «Омега».

С полным текстом Положения о ревизионной комиссии (ревизоре) ОАО «Центр «Омега» можно ознакомиться по месту нахождения исполнительного органа Общества.

Состав ревизионной комиссии ОАО «Центр «Омега»

Действующая ревизионная комиссия Общества избрана и утверждена приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 30.06.2011 г. № 992 «О решениях годового общего собрания акционеров ОАО «Центр «Омега».

Члены ревизионной комиссии

1. Максутова Ольга Булатовна – ведущий специалист-эксперат департамента строительства Краснодарского края;

2. Ирина Владимировна Ницун – старший специалист 3-го разряда департамента строительства Краснодарского края.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговый центр»;
Сокращенное фирменное наименование:
ООО «АКЦ»;
Место нахождения: 350058, г. Краснодар, ул.Старокубанская,114 оф.710;
Почтовый адрес: 350058, г. Краснодар, ул.Ставропольская, 199 а/я 4293;
Телефон: (861) 275-82-08
Факс: (861) 275-82-08

ООО «АКЦ» зарегистрировано Регистрационной палатой Администрации города Краснодара от 03.10.1995года №2455. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 13 сентября 2002 г. за основным государственным номером 1022301195839, свидетельство: серия 23 № 006240936.

ООО «АКЦ» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» с 5 декабря 2000года.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету открытого акционерного общества «Центр «Омега»» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 101 от 31.12.2010, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции открытого акционерного общества «Центр «Омега» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ОАО «Центр «Омега» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 21.11.96 № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2010 года	31 декабря 2011 года
Доллар США	30,4769	32,1961
Евро	40,3331	41,6714

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31 декабря 2011 года остаток в валюте составляет 9 288,9 тыс.руб.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые как в основной так и вспомогательной деятельности для управленческих нужд ОАО «Центр «Омега» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в

амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) – 480 месяцев;
- по зданиям десятой амортизационной группы – 960 месяцев.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные основные средства Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40,0 тыс.руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40,0 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В составе основных средств ОАО «Центр «Омега» учитываются титульные временные здания и сооружения, которые по завершению строительства введены в эксплуатацию на основании акта приемки законченного строительством объекта форма КС-11.

Остаточная стоимость основных средств числящиеся на балансе ОАО «Центр «Омега» составило:

- По состоянию на 31.12.2011года, 200 272 тыс. руб. в том числе титульные временные здания и сооружения – 153 518 тыс. руб.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2010 и 2011 году не имело.

Незавершенные капитальные вложения

Учет капитальных вложений по строительству объектов осуществлять в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденному МФ РФ от 30.12.1993г. за № 160 .

Учет долгосрочных инвестиций ведется по фактическим расходам:

в целом по строительству и по отдельным объектам (зданию, сооружению и др.), входящим в него.

В бухгалтерском учете затраты по строительству объектов группируются по технологической структуре расходов, определяемой сметной документацией.

При строительстве объектов учет затрат ведется нарастающим итогом с начала строительства, в разрезе отчетных периодов до ввода объектов в действие или полного производства соответствующих работ и услуг.

Организован аналитический учет капитальных затрат по счету 08.03 «Строительство объектов основных средств» в разрезе строящихся объектов по следующей структуре элементов затрат:

- Подготовка территории;
- Проектные работы, изыскания, экспертиза, авторский надзор;
- Технические условия и согласования;
- Строительно-монтажные работы;

- Временные здания и сооружения;
- Пожарная сигнализация;
- Наружные электрические сети;
- Наружные сети водопровода и канализации;
- Внутренние сети водопровода и канализации;
- Ливневая канализация;
- Электроосвещение;
- Отопление;
- Оборудование;
- Благоустройство;
- Коммунальные услуги;
- Служба заказчика;
- Охрана;
- Страхование строительно-монтажных рисков;
- Реклама.

Полученную сумму расходов по содержанию заказчика-застройщика (Дт 08.3 Объекты строительства г. Сочи распределяемые) ежемесячно распределяется между объектами пропорционально прямым затратам по Фонду оплаты труда за месяц.

По объекту незавершенного строительства «Комплекс зданий и сооружений 4200 номеров» Распределяемые. расходы распределяются по участкам 11, 11А, 11Б, 11В, 12, 14,17 пропорционально стоимости сложившихся затрат за месяц по состоянию на последнее число отчетного месяца.

Стоимость незавершенных капитальных вложений составляет:
- по состоянию на 31.12.2011г. - 9 841 041 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.2010г. – 1 652 720 тыс. руб.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.
Краткосрочные финансовые вложения (депозит) ОАО «Центр «Омега» за 2011год составили:
- депозитный вклад в общей сумме 6 000 000 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2011г. остаток на депозитном счете составил 2 000 411 тыс.руб. Начисленные проценты по депозитному вкладу за 2011год составили 71 106 тыс.руб.

- валютный аккредитив по состоянию на 31.12.2011года составил 478 917тыс.руб. Проценты по аккредитиву за 2011год составили 8 820тыс.руб.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40,0 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство. осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ОАО «Центр «Омега»» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ОАО «Центр «Омега» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам в 2011 году не создавался.

Уставный, добавочный и резервный капиталы (фонды)

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2011года отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционером, в размере 20 527 029тыс.руб.

В 2011 году резервный капитал создавался, в размере 3 207тыс.руб. в том числе:

- резервный фонд 5% от чистой прибыли 2010года;

- фонд потребления 30% от чистой прибыли 2010года, определенный решением годового собрания акционеров.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты. Сумма дивидендов по итогам 2010года, выплачена акционеру в 2011году в размере 3 337тыс.руб.

Займы и кредиты

В отчетности ОАО «Центр «Омега» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ОАО «Центр «Омега» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

ОАО «Центр «Омега» в 2011году в соответствии п. 1 ст. 172 НК РФ предъявлялись налоговые вычеты на основании счетов-фактур, выставленных продавцами при приобретении ОАО «Центр «Омега» товаров (работ, услуг), имущественных прав, документов, подтверждающих фактическую уплату сумм налога на таможне или удержанных налоговыми агентами, либо на основании иных документов в случаях, прямо предусмотренных ст. 171 НК РФ по общей деятельности. Причем по общему правилу, закрепленному в абз. 2 п. 1 ст. 172 НК РФ, вычет применялся после принятия товаров (работ, услуг) к учету и при наличии соответствующих первичных документов.

ОАО «Центр «Омега» в 2011году вычеты сумм налога в соответствии п.5 статьи 172 НК РФ, по предъявленным подрядными организациями при проведении ими капитального строительства, сборке (монтаже) титульных временных зданий и сооружений не производило.

ОАО «Центр «Омега» в 2011году выступал в качестве налогового агента по уплате НДС в бюджет согласно ст.173 НК РФ. Право на возмещение уплаченных сумм в бюджет применялось в соответствии п. 3 ст. 171 НК РФ.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ОАО «Центр «Омега» использует метод начисления.

ОАО «Центр «Омега» В соответствии с п. 3 ПБУ 18/02, информация о постоянных и временных разницах формировалось в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов и сформированного регистра.

Согласно п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражено развернуто.

В силу п. 22 ПБУ 18/02 величина текущего налога на прибыль на основе прибыли по данным бухгалтерского учета, скорректирована на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения на суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Признание доходов

Доходы ОАО «Центр «Омега» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует сокращенную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов в во внебюджетные фонды – Пенсионный, Медицинский и ФСС, рассчитываемого ОАО «Центр «Омега» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом (распоряжением) Генерального директора ОАО «Центр «Омега».

3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2011	31.12.2010
Коэффициент абсолютной ликвидности	17,03	36,91
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	37,87	58,35
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	68,8	82,93
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,99	0,99
Коэффициент маневренности собственного капитала	2,15	3,24
Рентабельность продаж, %	24,10	28,66
Чистые активы	21 633 952	5 512 022

Коэффициент абсолютной ликвидности:
(КФВ + ДС) : КО, где
КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);
ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);
КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент покрытия текущей ликвидности
ОА : КО, где
ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)
КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Соотношение собственных и заемных средств
СК : КЗ, где
СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)
КЗ – сумма долгосрочных (строка 1400 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)
СК : А где
СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)
А– сумма актива баланса(строка 1600 бухгалтерского баланса).

Коэффициент маневренности собственного капитала
(СК – ВНА) : СК, где
СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)
ВНА – сумма внеоборотных активов (1100 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %
(П : В) х 100, где

П – прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о прибылях и убытках)
В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж (статья 2200 отчета о прибылях и убытках) в выручке от продаж (статья 2110 отчета о прибылях и убытках).

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 года № 10н/03-6/пз.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1131 Баланса)

В 2011 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2011 год	2010 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	**47 402**	**6 078**
Увеличение стоимости основных средств, всего	**168 444**	**46 471**
в том числе за счет:		
поступило новых объектов, в том числе	168 444	46 471
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 583	1429
Титульные временные здания и сооружения	151 867	39 360
Офисное оборудование	1 128	1 931
Транспортные средства	6 866	3 751
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	**15 612**	**5 147**
в том числе за счет:		
продажи основных средств	97	-
списания основных средств	169	91
начисленная амортизация за период	15 308	5 056
прочее	-	
Итого изменение стоимости основных средств	**200 272**	**47 402**

В течение 2011 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ОАО «Центр «Омега» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Капитальные вложения (статья 1132 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Вложения во внеоборотные активы, всего:	**9 841 041**	**1 652 720**
в том числе: строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств подрядным способом	9 841 041	1 652 720
строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств собственными силами	-	-
капитальные вложения в арендованные объекты основных средств	-	-
приобретение отдельных объектов основных средств	-	-
объекты, завершенные капитальным строительством до ввода в эксплуатацию	-	-
незавершенные НИОКР	-	-

прочие активы, не введенные в эксплуатацию	-	-
Оборудование к установке, всего:	-	-
ИТОГО:	**9 841 041**	**1 652 720**

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1140 Баланса) в 2011 году в ОАО «Центр «Омега» не осуществлялось.

Дочерних обществ ОАО «Центр «Омега» не имеет.

Займы долгосрочные

В 2011 году ОАО «Центр «Омега» не предоставляло займы другим организациям.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения ОАО «Центр «Омега» отражаемые по строке 1241 Баланса на начало 2011 года отсутствовали. В течение отчетного года Общество осуществило финансовое вложение (депозитные сертификаты) на 6 000 000 тыс.руб.

Обороты в течение 2011 года состоят из вкладов на депозит.

Банк	Сумма депозитарных вкладов, тыс.руб.	Сумма погашеных депозитарных вкладов, тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2011 года, тыс.руб.
УРАЛСИБ	1 000 000	1 000 000	-
ЮниКредитбанк	1 000 000	-	1 000 000
ОАО «Крайинвестбанк»	4 000 000	3 000 000	1 000 000

Обороты в течение 2010 года состояли из вкладов на депозит в следующих суммах:

Банк	Сумма депозитарных вкладов, тыс.руб.	Сумма погашеных депозитарных вкладов, тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2010 года, тыс.руб.
ОАО «Крайинвестбанк»	1 150 000	1 150 000	-

Краткосрочные финансовые вложения ОАО «Центр «Омега» в виде размещенного валютного аккредитива в 2010году, отраженный по строке 1252 Баланса на начало 2011 года составил 14 875 тыс.дол. США, что составляет в рублях по курсу ЦБ РФ на 31.12.2010года 453 440 тыс.руб. В течение отчетного года финансовые вложения по аккредитиву не производились. Изменение стоимости аккредитива в рублевом эквиваленте произошло в виду изменений курса валют (долл. США) и составила по состоянию на 31.12.2011года - 478 917 тыс.руб.

Запасы (строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Сырье и материалы, всего, в т.ч.	381	215
топливо	12	5

прочие	369	210
ИТОГО:	**381**	**215**

Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Расходы будущих периодов, всего, в т.ч.	1 221	3 216
Расчеты по НДС налогового агента	4 511	-
ИТОГО:	**5 732**	**3 216**

Расходы будущих периодов в 2011 году составили 1 947 тыс.руб., в том числе:
программное обеспечение 1 126 тыс.руб.,
страхование – 474 тыс.руб.,
лицензии – 1 тыс.руб.,
расходы, связанные с обеспечением средств на предстоящие отпуска работников, - 347 тыс.руб.

Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса), **тыс.руб.:**

	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Покупатели и заказчики	3 974	243
Авансы, выданные прочим организациям	4 785 551	1 399 364
Расчеты по налогам и сборам	11 812	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	116	
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	40	115
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12	1
Налоги, подлежащие возмещению	34 116	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1279	21 550
Всего по строке 1230 Баланса:	**4 836 900**	**1 421 273**

Денежные средства (строка 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 5 353 059 тыс.руб., в том числе:
- расчетный счет 2 864 400 тыс.руб.;
- валютный счет 9 289 тыс.руб.;
- депозиты 2 000 411 тыс.руб.

Распределение прибыли

Планируемое распределение прибыли (убытка) 2011 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое должно состояться не позднее 30 июня 2012 года:

	Сумма, тыс.руб.	
	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	20 527 029	5 503 236
Резервный капитал	3 207	135
Добавочный капитал	1 034 207	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	8 651	-

Прибыль (убыток) отчетного года	60 858	8 651
Итого капитал до распределения прибыли:	**21 633 952**	**5 512 022**
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда	*439*	-
Прибыль, направленная на формирование специального фонда акционирования работников Общества (если его образование предусмотрено учредительными документами)	2 634	-
Прибыль, направленная на дивиденды	3 337	-
Итоги распределения прибыли отчетного года	6 410	-

Чистая прибыль отчетного периода составил 67 267 тыс.руб.

Формирование добавочного капитала в отчетном году осуществлено за счет превышения цены размещения акций над номинальной стоимостью в сумме 1 034 207 тыс.руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании акционеров ОАО «Центр «Омега».

Займы и кредиты (Строка 1410 Баланса)

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.
Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.
В 2011 году займы и кредиты Обществом не брались.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2011 году, отсутствует.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ОАО «Центр «Омега» по строке 1520 Баланса на конец 2011 года составила 314 403 тыс.руб. (на начало 2011 года – 66 468 тыс.руб.).

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 1521 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2011	**На 31.12.2010**
Расчеты с поставщиками	313 203	65 046
ИТОГО:	**313 203**	**65 046**

Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами (статья 1522 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2011	**На 31.12.2010**
Задолженность перед пенсионным фондом	-	290
Задолженность фондом социального страхования по взносам НС и ПЗ	-	77
Расчеты по налогу на имущество	1 110	
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	13	
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	-	-
Расчеты по налогу на прибыль	-	-

Прочая задолженность	22	1000
ИТОГО:	**1 145**	**1 367**

Прочая кредиторская задолженность (статья 1523 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2011	**На 31.12.2006**
Прочие	55	55
ИТОГО:	**55**	**55**

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов (статья 630 Баланса)

Задолженности ОАО «Центр «Омега» перед акционерами по выплате дивидендов на конец 2011 года нет.

Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) нет.

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов	**2011 год**	**2010 год**
- выручка от реализации услуг строительного контроля и технического надзора.	1 954	2 812
ИТОГО:	**1 954**	**2 8 12**

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Расходы по обычным видам деятельности приняты к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении в соответствии с принятыми первичными документами.

Расходы признаны в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Расходы по обычным видам деятельности приняты к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении согласно полученным от поставщиков первичным документам (акт выполненных работ, услуг, товарные накладные, акты приёма-передачи имущества).

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) ОАО «Центр «Омега», тыс.руб.:

Состав расходов	**2011 год**	**2010 год**
Затраты на оплату труда	853	1 384
Начисление на ФОТ	280	203
Амортизация основных фондов		16
Материальные затраты		143
Прочие расходы	55	260
ИТОГО:	**1 188**	**2 006**

Расходы по текущей деятельности, аккумулируемые на счете 20, учитывать по элементам затрат:
* материальные расходы;
* расходы на оплату труда;
* страховые взносы во внебюджетные фонды;
* резервы отпусков;
* общехозяйственные расходы.

Прямые расходы по текущей деятельности списываются в Дт 90.2.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения» и учитываются в составе расходов, формирующих финансовый результат по текущей деятельности.

Управленческие расходы ОАО «Центр «Омега»

Общехозяйственные расходы, связанные с выполнением функции заказчика аккумулируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» (Объекты строительства Сочи (распределяемые) по элементам затрат:
* амортизация;
* аренда имущества;
* текущий взнос в СРО;
* расходы по страхованию;
* командировочные расходы;
* информационно- консультационные услуги;
* материальные расходы;
* обновление программ для ЭВМ;
* обслуживание и ремонт основных средств и инвентаря;
* подготовка и переподготовка кадров;
* расходы на оплату труда;
* страховые взносы во внебюджетные фонды;
* резервы отпусков;
* ремонт арендованных помещений;
* почтовые расходы;
* коммунальные платежи;
* услуги связи.

Ежемесячно данные расходы списываются на счет 08.03 «Строительство объектов основных средств по элементу затрат «Служба заказчика» пропорционально фонду оплаты труда.

Затраты, связанные с основным и текущим видами деятельности, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» (Основное подразделение) ежемесячно распределяются пропорционально фонду оплаты труда:

- сформированном на счете 20 «Основное производство» - относятся на счет 90.08 «Управленческие расходы»;

- сформированном на счете 08.03 - относятся по элементам затрат «Служба заказчика» на счет 08.03 «Строительство объектов основных средств».

Порядок распределения затрат «Служба заказчика» на счете 08.03 в разрезе объектов указан в разделе 2.1. «Учет основных средств и капитальных вложений».

Состав расходов	**2011 год**	**2010 год**
Затраты на оплату труда	132	-
Начисление на ФОТ	27	-
Амортизация основных фондов	27	-
Материальные затраты	14	-
Прочие расходы	95	-
ИТОГО:	**295**	-

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), 188 123тыс.руб.:

Прочие доходы	2011год сумма, тыс.руб.	2010год сумма, тыс.руб.
Проценты к получению, в том числе:	**79 949**	**25 347**
- прочие проценты к получению (аккредитив)	8 820	5
- проценты по договорам банковского счета (депозит)	71 129	25 342
- проценты по предоставленным займам	-	-
Доходы от участия в других организациях	-	-
Прочие операционные доходы, в том числе:	**108 174**	-
- реализация прочего имущества и активов (за исключением амортизируемого) ,	96	-
- доходы прошлых лет, выявленного в отчетном периоде	1	-
- в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при выводимых из эксплуатации ОС (частичной ликвидации)	101	-
- курсовые разницы	106 716	-
- доходы от сдачи имущества в аренду	957	-
- прочие доходы	303	-
ИТОГО	**188 123**	**25 347**

Состав прочих расходов, 103 759тыс.руб.:

Прочие Расходы	Сумма, тыс.руб	Сумма, тыс.руб
Проценты к уплате, в том числе:	-	-
- проценты по займам	-	-
Прочие расходы, в том числе:	**103 759**	**19 255**
- расходы и себестоимость, связанные с реализацией прочего имущества и активов	96	292
- расходы и себестоимость , связанная с реализацией ОС	62	
- курсовые разницы	81 766	-
- расходы на ликвидацию (списание) выводимых из эксплуатации основных средств	166	-
- комиссия банка (услуги банка, РКО)	8 661	-
- прочие расходы	13 008	18 963

Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2011 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	**84 835**	**20%**	**16 967**	**Условный расход (доход) по налогу на прибыль**

Скорректированная налогооблогаемая прибыль на суммы не принимаемые в налоговом учете на расходы в размере 2 965тыс.руб., налогооблогаемая прибыль в целях исчисления налога на прибыль за 2001год составила 87 800тыс.руб. Сумма налога на прибыль за 2011год составила 17 560тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2011 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства полученные от покупателей (заказчиков) 3 159 тыс.руб., в том числе по реализации услуг строительного контроля и технического надзора 3 159тыс.руб.

Прочие поступления составляют 6 367тыс.руб.

Денежные средства направленные на расчеты по налогам и сборам

Наименование	Перечислено в отчетном году, 91 205тыс.руб.
Налог на прибыль организаций	30 515
Налог на добавленную стоимость	33 486
Налог на имущество	783
НДФЛ	10 265
Страховые взносы в ПФР	14 319
Прочие налоги (взносы)	1 837
ИТОГО	**91 205**

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 13 100 513тыс.руб., в том числе направленные на проектирование и строительство олимпийских объектов 13 050 079тыс.руб. в том числе: ПИР 775 994тыс.руб. СМР 12 114 691тыс.руб. Прочие расходы 159 394тыс.руб.

Прочие расходы составляют 5 690 228 тыс.руб., в том числе денежные средства, направленные в соответствии с перевозками грузов клиентов 5 186 084 тыс.руб.

Средства направленные на оплату труда работников ОАО «Центр «Омега» в отчетном году составили 66 264тыс.руб.

7. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц ОАО «Центр «Омега» по состоянию на 31.12.2011 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Департамент имущественных отношений Краснодарского края	350014, г.Краснодар, ул.Гимназическая,36	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества	11.12.2006	100	100
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
2	Абулгафаров Виктор Шевкетович	-	Член совета директоров	30.06.2011	нет	нет
3	Волчихин Владимир Анатольевич	-	Член совета директоров	30.06.2011	нет	нет
4	Иванов Александр Юрьевич	-	Член совета директоров	30.06.2011	нет	нет
			Председатель совета директоров	15.08.2011		
5	Капирулин Михаил Яковлевич	-	Член совета директоров	30.06.2011	нет	нет
			Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа			
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.10.2007		
6	Макарчук Наталья Михайловна	-	Член совета директоров	30.06.2011	нет	нет
7	Тимченко Сергей Александрович	-	Член совета директоров	30.06.2011	нет	нет
8	Четыркин Александр Валентинович	-	Член совета директоров	30.06.2011	нет	нет

Финансовые операции между аффилированными лицами не производились.

8. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2011 году не совершались.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор М.Я. Капирулин

Главный бухгалтер Л.И. Давиденко.

«29» марта 2012 года