СЭА
Общество с ограниченной ответственностью
«СтройЭкспертАудит»
ИНН 7708707431 КПП 770201001 ОГРН 1097746666049

№ 15/2019/АЗ от «29» апреля 2019 г.

Акционерам открытого акционерного общества «Трансэлектромонжаж»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **открытого акционерного общества «Трансэлектромонтаж»** (ОГРН 1027739249515, 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, д.№ 11А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **открытого акционерного общества «Трансэлектромонтаж»** по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом

недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации **Л.Л. Вашева**

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «СтройЭкспертАудит»,
ОГРН 1097746666049,
129090, Город Москва, пр. Мира, д.24, стр. 1, эт. АП1, ком. 4
член саморегулируемой организации аудиторов «РСА»,
ОРНЗ 11003000714
«29» апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
	по ОКПО	01387627		
Организация **ОАО "Трансэлектромонтаж"**	ИНН	7701024958		
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**	по ОКВЭД	43.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Публичные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
105064, Москва г, Басманная Стар. ул, д. № 11А

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9.1	Нематериальные активы	1110	46	46	46
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
9.2	Основные средства	1150	106 796	57 694	142 448
9.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	88 196	106 641	38 730
9.3	Финансовые вложения	1170	39	21 324	521 490
	Отложенные налоговые активы	1180	2 218	2 275	2 203
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	197 294	187 980	704 917
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9.4	Запасы	1210	241 221	151 359	307 988
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	9	622
9.5	Дебиторская задолженность	1230	1 688 722	738 252	1 391 909
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	97 574	16 775	6 625
	Прочие оборотные активы	1260	-	127	1 504
	Итого по разделу II	1200	2 027 528	906 522	1 708 648
	БАЛАНС	1600	2 224 822	1 094 502	2 413 565

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 792	20 792	20 792
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	6 304	6 445	14 248
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9 316	9 316	9 316
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	772 370	725 280	716 243
3300	Итого по разделу III	1300	808 782	761 833	760 599
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9.6	Заемные средства	1410	-	-	432 728
	Отложенные налоговые обязательства	1420	413	535	4 787
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	413	535	437 515
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9.6	Заемные средства	1510	213 002	127 095	429 012
9.6	Кредиторская задолженность	1520	1 185 791	197 710	751 570
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	21
9.8	Оценочные обязательства	1540	16 833	7 329	34 848
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 415 627	332 134	1 215 451
	БАЛАНС	1700	2 224 822	1 094 502	2 413 565

Руководитель _____ **Ждань Юрий Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	01387627		
ИНН	7701024958		
по ОКВЭД	43.21		
по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **ОАО "Трансэлектромонтаж"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
3.8	Выручка	2110	2 252 456	1 325 755
9.7	Себестоимость продаж	2120	(1 965 597)	(1 180 763)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	286 859	144 992
	Коммерческие расходы	2210	-	-
9.7	Управленческие расходы	2220	(134 079)	(112 276)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	152 780	32 716
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 251	50 511
	Проценты к уплате	2330	(25 268)	(119 156)
3.8	Прочие доходы	2340	30 990	692 009
3.8	Прочие расходы	2350	(93 270)	(651 519)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66 483	4 561
	Текущий налог на прибыль	2410	(19 005)	(6 520)
3.6	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 643)	(1 284)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	122	4 252
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(57)	72
	Прочее	2460	(594)	(1 131)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	46 949	1 234

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	141	7 803
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3300	Совокупный финансовый результат периода	2500	47 090	9 037
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Ждань Юрий Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	01387627		
ИНН	7701024958		
по ОКВЭД	43.21		
по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **ОАО "Трансэлектромонтаж"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	20 792	-	14 248	9 316	716 243	760 599
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 234	1 234
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 234	1 234
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(7 803)	-	7 803	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	20 792	-	6 445	9 316	725 280	761 833
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	46 949	46 949
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	46 949	46 949
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
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	(141)	-	141	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	20 792	-	6 304	9 316	772 370	808 782

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			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	-	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	808 782	761 833	760 620

Руководитель _____ Ждань Юрий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

10

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: ОАО "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности: Производство электромонтажных работ	по ОКВЭД	43.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 456 076	2 029 215
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 314 686	1 908 041
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	24 010	119 159
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	117 380	2 015
Платежи - всего	4120	(1 390 004)	(1 847 248)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(781 997)	(1 199 714)
в связи с оплатой труда работников	4122	(363 395)	(339 287)
процентов по долговым обязательствам	4123	(24 782)	(150 097)
налога на прибыль организаций	4124	(27 716)	(9 113)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(192 114)	(149 037)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	66 072	181 967
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 703	552 482
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 703	12 315
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	-	500 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	40 167
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(52 248)	(34 955)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(52 248)	(34 955)
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	(45 545)	517 527

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 234 685	1 769 865
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 233 449	1 769 553
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	1 236	312
Платежи - всего	4320	(1 174 413)	(2 459 209)
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	(1 147 947)	(2 459 209)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(26 466)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	60 272	(689 344)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	80 799	10 150
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16 775	6 625
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	97 574	16 775
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Ждань Юрий Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

ОАО "Трансэлектромонтаж"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	46	46	46
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	106 796	57 694	142 448
Доходные вложения в материальные ценности	1160	88 196	106 641	38 730
Финансовые вложения долгосрочные	1170	39	21 324	521 490
Отложенные налоговые активы	1180	2 218	2 275	2 203
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	241 221	151 359	307 988
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	9	622
Дебиторская задолженность*	1230	1 688 722	738 252	1 391 909
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	97 574	16 775	6 625
Прочие оборотные активы	1260	-	127	1 504
ИТОГО активы	-	2 224 822	1 094 502	2 413 565
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	432 728
Отложенные налоговые обязательства	1420	413	535	4 787
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	213 002	127 095	429 012
Кредиторская задолженность	1520	1 185 791	197 710	751 570
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	16 833	7 329	34 848
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 416 040	332 669	1 652 945
Стоимость чистых активов	-	808 782	761 833	760 620

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

Открытое акционерное общество
« Т р а н с э л е к т р о м о н т а ж »
(ОАО «Трансэлектромонтаж»)
Москва

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2018 ГОД

2019

1. Общие сведения ---- 3
2. Раскрытие применяемых способов ведения и налогового учета ---- 4
2.1. Основа представления ---- 4
2.2. Основные средства ---- 4
• Определение первоначальной стоимости основных средств ---- 4
• Переоценка объектов основных средств ---- 5
• Амортизация объектов основных средств ---- 5
• Выбытие объектов основных средств ---- 5
• Затраты по ремонту и обслуживанию ---- 5
2.3. Материально-производственные запасы ---- 5
2.4. Порядок оценки незавершенного производства ---- 5
2.5. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения ---- 5
2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ---- 5
2.7. Денежные средства ---- 6
2.8. Финансовые вложения ---- 6
2.9. Дебиторская задолженность ---- 6
2.10. Выручка от продаж ---- 6
2.11. Заемные средства ---- 6
2.12. Добавочный капитал ---- 6
2.13. Временные разницы ---- 6
2.14. Операции в иностранной валюте ---- 7
2.15. Инвентаризация имущества и обязательств ---- 7
2.16. Учет расчетов по налогу на прибыль ---- 7
2.17. Учет резервов ---- 7
3. Раскрытие существенных показателей ---- 7
3.1. Долгосрочные финансовые вложения ---- 9
3.2. Дебиторская задолженность ---- 9
3.3. Кредиторская задолженность ---- 9
3.4. Отложенные налоговые активы ---- 10
3.5. Отложенные налоговые обязательства ---- 10
3.6. Постоянные налоговые обязательства (активы) ---- 10
3.7. Уставный капитал ---- 11
3.8. Налогообложение финансовые показатели ---- 12
4. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2018 году. ---- 13
5. Резервы предстоящих расходов и платежей и оценочные резервы. ---- 14
6. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты ---- 14
6.1. Незаконченные судебные разбирательства Общества на 31.12.2018 года: ---- 14
6.2. Крупные сделки. ---- 15
6.3. Займы и кредиты. ---- 15
7. Организация системы внутреннего контроля ---- 15
8. Информация о финансовых рисках ---- 16
• Кредитный риск ---- 16
• Риск ликвидности и правовой риски ---- 17
9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ---- 18
9.1 Наличие и движение нематериальных активов ---- 18
9.1.1 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов ---- 18
9.2 Наличие и движение основных средств ---- 19
9.2.1 Незавершенные капитальные вложения ---- 20
9.2.2 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации ---- 20
9.2.3 Иное использование основных средств ---- 20
9.3 Наличие и движение финансовых вложений ---- 21
9.4 Наличие и движение запасов ---- 21
9.5 Наличие и движение дебиторской задолженности ---- 22
9.6 Наличие и движение кредиторской задолженности ---- 23
9.7 Затраты на производство ---- 24
9.8 Оценочные обязательства ---- 24
9.9 Обеспечения обязательств ---- 24

1. Общие сведения

Юридический адрес: 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, д.11-А.

Почтовый адрес Общества: 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, д.11-А, ОГРН 1027739249515.

- Свидетельство о государственной регистрации № 009.844, выдано 29.09.1993 г. Московской Регистрационной Палатой;

- Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. серия 77 № 007780564, выдано 24 сентября 2002 г. Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы.

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 г. составляет 20 792 430 руб.

Акционерами общества являются 4 юридических лица и 124 физических лица. Лица, владеющие более 25 % акций отсутствуют.

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью «СтройЭкспертАудит» (член СРО аудиторов «РСА», ОРНЗ 11003000714).

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- В 2018 году - 398 человек.

Основные виды деятельности общества в 2018 году:

- Строительно-монтажные работы.

Обществом получены Свидетельства о допуске к работам:

Наименование СРО	№ Свидетельства	Дата начала действия Свидетельства
НП СРО «Объединение проектных организаций транспортного комплекса» Рег. № СРО-П-065-30112009	№0852-2012-7701024958-П-065 Решение наблюдательного совета (Протокол №146 от 19.03.2012 г.)	20 марта 2012 г.
НП СРО «Объединение строительных организаций транспортного комплекса» Рег. № СРО-С-118-17122009	№0004-24072015-7701024958-С-118-005 Решение наблюдательного совета (Протокол №353 от 24.07.2015 г.)	27 июля 2015 г.

ОАО «Трансэлектромонтаж» имеет следующие филиалы:

Наименование филиала	Местонахождение и почтовый адрес
Филиал №1 (Электромонтажный поезд №701)	107140, г. Москва, Комсомольская площадь, д.3/36

Наименование филиала	Местонахождение и почтовый адрес
Филиал №2 (Электромонтажный поезд №702)	215100, Смоленская обл., г. Вязьма, ул. Плотникова, д.17
Филиал №3 (Электромонтажный поезд №703)	460019, г. Оренбург, Шарлыкское шоссе, д.1а
Филиал №4 (Электромонтажный поезд №704)	353386, Краснодарский край, г. Крымск, ул. Линейная, д.10а
Филиал №5 (Электромонтажный поезд №705)	654041, Кемеровская обл., г. Новокузнецк, ул. Полевая, д.43
Филиал №6 (Электромонтажный поезд №706)	623519, Свердловская обл., г. Богданович, ул. Пищевиков, д.1а
Филиал №8 (Электромонтажный поезд №708)	682208, Еврейская автономная обл., г. Биробиджан, Трансформаторная ул., д.2

Генеральный директор Общества – Ждань Анатолий Маркович (с 03.03.2015 г. по 13.03.2017 г.), Ковалёв Андрей Николаевич (с 14.06.2017 г. по 26.07.2017 г.), Ждань Юрий Анатольевич (с 27.07.2017 г. по наст. время)
Главный бухгалтер Общества – Галенко Вадим Юрьевич (с 01.12.2012 г.).

Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества с 29 июня 2018 года:

	Фамилия, имя, отчество
1	Ждань Юрий Анатольевич
2	Бессонов Александр Николаевич
3	Галенко Вадим Юрьевич
4	Клевакин Сергей Валерьевич
5	Лодыгина Снежана Николаевна
6	Федорова Наталья Сергеевна

2. Раскрытие применяемых способов ведения бухгалтерского и налогового учета

2.1. Основа представления

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой Общества на 2018 год, утвержденной приказом от 29 декабря 2017 г. № 114, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 09.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

2.2. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

- ***Определение первоначальной стоимости основных средств***

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не де-

нежными средствами, является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

• ***Переоценка объектов основных средств***

Переоценка объектов основных средств в 2016 – 2018 г. г. не проводилась.

• ***Амортизация объектов основных средств***

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.
Основные средства стоимостью не более 40 000 руб. за единицу (введенные в эксплуатацию в 2018 году) списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию, при этом организуется контроль за их использованием после списания в специальном регистре.

• ***Выбытие объектов основных средств***

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

• ***Затраты по ремонту и обслуживанию***

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

2.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.
Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства, товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.
Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по методу средней стоимости.

2.4. Порядок оценки незавершенного производства

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат.
Остатки полуфабрикатов собственного производства, а также законченные, но не принятые заказчиком, услуги по переработке давальческого сырья, относящиеся к незавершенному производству, оцениваются по фактической производственной себестоимости.

2.5. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н. Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам в

отчетном году не производились.

2.7. Денежные средства

К денежным средствам относятся денежные средства в кассе (счет 50), на расчетных и валютных счетах в банках (счет 51 и 52), на счетах в аккредитивах, в чековых книжках (счет 55), а также денежные средства в пути (счет 57), депозиты до востребования (денежные эквиваленты) и векселя банков, приобретенные с целью платежа.

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н (редакция от 09.11.2017 г.).

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение. Финансовые вложения отражаются в балансе по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

2.9 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в сумме, согласованной с заказчиком в ходе приемки выполненных работ.

2.10 Выручка

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

1) имеется право на получение выручки;
2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

2.11 Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н с подразделением на долгосрочные (срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев) и краткосрочные. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

2.12 Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества сформирован за счет переоценки основных средств, возникшей в 1997 и 1998 г. г.

2.13 Временные разницы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обяза-

тельства, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1160 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

2.14 Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации - рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н.
Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.
Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих внереализационных доходов или расходов за период, когда они возникли.

2.15 Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

2.16 Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о временных и постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.
Налог на прибыль (условный расход (доход) по налогу на прибыль) рассчитывается централизованно и распределяется по бюджетам субъектов РФ в соответствии с правилами, установленными ст. 288 НК РФ и учетной политикой Общества, т. е. исходя из доли прибыли, приходящейся на обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина расходов на оплату труда и удельного веса среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в общих расходах на оплату труда и среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в соответствии с п. 1 ст. 256 налогового Кодекса РФ, в целом по налогоплательщику.

2.17 Учет резервов

Общество создает следующие резервы: на оплату отпусков в оценке фактической задолженности перед работниками, под обесценение товарно-материальных ценностей (в результате не ликвидности, утраты первоначальных качеств и в других случаях существенного отклонения учетной стоимости от рыночной), резервы по сомнительных долгам в соответствии с критериями сомнительности, резервы под обесценение финансовых вложений.

3. Раскрытие существенных показателей

Общество использует в хозяйственной деятельности следующие земельные участки:

№ п/п	Наименование объекта недвижимого имущества	Площадь объекта, м2	Назначение	Правовой статус	Структурное подразделение/филиал ОАО «Трансэлектромонтаж»	Место расположения
1	Земельный участок	23700	Под материально-техническую базу	собственность	АУП	Московская область, г. Люберцы
2	Земельный участок	548	Под административным зданием по адресу: г. Москва, ул. Ст. Басманная, 11а	аренда	АУП	г. Москва, ул. Ст. Басманная, 11а
3	Земельный участок	15600	Под базу материально-технического обеспечения	собственность	Филиал № 1	Московская область, г. Люберцы
4	Земельный участок в полосе отвода Московского отделения Октябрьской ж. д.	278,1	Под административным зданием офиса Филиала № 1	Разрешение от ОАО «РЖД» на право размещения производственных и складских помещений	Филиал № 1	г. Москва, Комсомольская площадь, 3/36, стр. 2
5	Земельный участок	35395	Под производственную базу филиала (в полосе отвода ж. д.)	аренда	Филиал № 2	Смоленская область, г. Вязьма
6	Земельный участок	14774	Под административным зданием офиса Филиала № 4, база материально-технического обеспечения, производство, ОГМ	собственность	Филиал № 4	Краснодарский край, г. Крымск, ул. Линейная
7	Земельный участок	13498	Размещение под временные жилые щитосборные дома	аренда	Филиал № 5	Кемеровская область, г. Новокузнецк
8	Земельный участок	64224	Под административным зданием офиса Филиала № 5, база материально-технического обеспечения, производство, ОГМ	собственность	Филиал № 5	Кемеровская область, г. Новокузнецк

3.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения отражаются в балансе по фактическим затратам на их приобретение, за исключением финансовых вложений в ценные бумаги акционерных обществ и долговым обязательствам, приобретенным на основании уступки права требования. Общество владеет менее 20 % акций указанных ниже организаций и они не являются контролируемыми.
Информация о долгосрочных финансовых вложениях по состоянию на 31.12.18 г.:

	Общество	Вид акций	Кол-во, шт.	Балансовая ст-ть, руб.
1	ЗАО САО «Гефест»	бездокументарная, именная, обыкновенная	20 484 по 300,00 руб.	6 145 200-00
2	ОАО «ЛЭМЗ»	бездокументарная, именная обыкновенная,	85 140 839 по 0,25 руб.	21 285 209-75
3	ОАО Корпорация «Трансстрой»	бездокументарная, именная, обыкновенная,	39 000 по 1,00 руб.	39 000-00
4	ОАО «Батайский Энергомеханический завод»	бездокументарная, именная, обыкновенная	8 250 по 10,50 руб.	86 625-00
5	ОАО «СКБ-банк»	бездокументарная, именная, обыкновенная	1 344 по 1,00 руб.	1 344-00
	ИТОГО			27 557 378,75

Создан резерв под обесценение финансовых вложений в ОАО «СКБ-банк» в размере 1 344,00 руб., т. к. не получен ответ от депозитария ОАО «СКБ-банка» о наличии прав собственности Общества на акции; на сумму 6 145 200,00 руб., в связи с признанием ЗАО САО «Гефест» банкротом; на сумму 21 285 209,75 под акции ОАО «ЛЭМЗ» в связи с признанием контрагента 29.11.2018 банкротом.

3.2. Дебиторская задолженность

В строке 1230 «Дебиторская задолженность в графе» «на 31.12.2018 г.» отражаются, тыс. руб.:

№ п/п	Наименование задолженности	На 31.12.18	На 31.12.17	На 31.12.16
1	По расчетам с покупателями и заказчиками	1 616 589	569 938	1 365 377
	В том числе ООО «Сетьстройэнерго»	*173 399*	*208 273*	*515 732*
	ОАО РЖД – филиал ДКСС	*105 316*	*164 698*	*238 054*
	Структурные подразделения ОАО РЖД	*1 260 993*	*152 470*	*386 688*
2	По авансам выданным	69 097	150 527	21 035
	В том числе ООО «ОСК 1520»	*62 655*	*117 305*	-
	ООО «Меткомплект»	-	*2674*	*2 948*
3	По прочей задолженности	3 036	17 787	5 497
	ИТОГО	**1 688 722**	**738 252**	**1 391 909**

3.3. Кредиторская задолженность

«На 31 декабря 2018г.» отражается следующая кредиторская задолженность, тыс. руб.:

№ п/п	Наименование задолженности	На 31.12.18	На 31.12.17	На 31.12.16

1	Краткосрочная задолженность перед: поставщиками и подрядчиками	1 121 914	96 042	583 755
	В том числе ООО «ИнтерСтрой»	-	*10 086*	*1 827*
	ООО «Сетьстройэнерго»	*18 118*	*10 000*	*252 311*
	ООО «СМК-64»	-	*9 695*	-
	ООО «ТехноПромИнжиниринг»	*496 266*	-	-
	ООО «Трансэнергоснаб»	*189 128*	-	-
	ООО «ТПК Энергетическая система»	*110 174*	-	-
2	персоналом организации по оплате труда	20 170	25 420	33 541
3	по налогам и сборам	41 535	56 896	115 715
4	по авансам полученным	511	17 163	16 951
5	по кредитам (с учетом процентов)	213 002	127 095	861 740
6	прочими кредиторами	1 661	2 189	1 608
	ИТОГО	**1 398 793**	**324 805**	**1 613 310**

3.4. Отложенные налоговые активы

В строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражается сальдо отложенных налоговых активов в графе «На 31.12.2018 г.» в размере 2 218 тыс. руб., признанных при возникновений вычитаемых временных разниц, образованных в результате:
- формирования различной первоначальной стоимости объекта основных средств и объекта амортизируемого имущества;
- применения разного срока полезного использования при начислении амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;
- по расходам будущих периодов в части переноса отложенных расходов по реализованным с убытком основным средствам.

3.5. Отложенные налоговые обязательства

В строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражается сальдо отложенных налоговых обязательств в графе «На 31.12.2018 г.» в размере 413 тыс. руб., признанных при возникновений налогооблагаемых временных разниц, образованных в результате:
- формирования различной первоначальной стоимости объекта основных средств и объекта амортизируемого имущества;
- применения разного срока полезного использования при начислении амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;
- разного порядка списания прямых и косвенных расходов в бухгалтерском и налоговом учетах по затратам, остающимся в остатках НЗП на конец периода.

3.6. Постоянные налоговые обязательства (активы)

В справочной строке 2421 «Отчета о финансовых результатах» отражаются постоянные налоговые обязательства (активы), признанные в отчетном периоде в результате возникновения постоянных разниц, в сумме 5 643 тыс. руб., в т. ч.:

Причина возникновения постоянной разницы	Сумма постоянного налогового обязательства (актива) за 2018 год	Сумма постоянного налогового обязательства (актива) за 2017 год	Сумма постоянного налогового обязательства (актива) за 2016 год
Всего постоянная разница (для расчета ПНО)	***28 322***	***6 489***	***11 470***
Аренда жилых помещений	530	595	1 287
Оплата коммунальных услуг	-	60	31

Выплата материальной помощи, премии (в соответствии с коллективн. договором)	414	2 025	1 763
Недоимки, административные штрафы, расходы прошлых периодов, пени	564	1 019	237
Результаты инвентаризации	321	318	25
Расчеты с персоналом по подотчетным суммам	699	290	151
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) для собственных нужд, списании задолженностей	455	239	974
Социальные расходы	29	124	838
Оценочные резервы	25 293	1 778	6 155
Экология	17	41	9
Всего постоянная разница (для расчета ПНА)	***105***	***66***	***174***
Формирование оценочных резервов: по сомнительным долгам, под снижение стоимости тмц, под обесценение финансовых вложений	7	65	160
Недоимки, административные штрафы, расходы прошлых периодов	98	0	0
Прочие	-	1	14

3.7. Уставный капитал

Решение ГОСА 08.06.07 о выпуске Протокол б/н от 25.06.07 г., в котором принято решение о дополнительном выпуске обыкновенных именных бездокументарных акций по закрытой подписке в количестве - 1 720 000 шт. номиналом 15 руб. за акцию, всего на сумму 25 800 тыс. руб.
Решением Совета Директоров от 06.12.07 Протокол б/н от 06.12.07 было утверждено Решение о выпуске (дополнительном выпуске ценных бумаг) ценных бумаг, которое подлежало направлению в РО ФСФР России по ЦФО.

Решение о выпуске (дополнительном) выпуске ценных бумаг) было зарегистрировано в РО ФСФР России по ЦФО 08.05.08 и присвоен гос.рег.№1-02-02767-А-001D.
12.05.08 РО ФСФР России по ЦФО было выдано Уведомление о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг за № 08-08/8932 от 12.05.08 г.
Начался процесс размещения акций по закрытой подписке. 04.06.08 в газете «Гудок», на сайте www.tem.ru было размещено и акционерам заказным письмом разослано «Уведомления акционерам о праве преимущественного приобретения акций». 17.06.08 г. обратился первый акционер.
В период 1-го этапа было выкуплено акционерами 38 416 акций на общую сумму 576 240 руб., что составило 2,23 % от общего количества ценных бумаг дополнительного выпуска.

На второй этап осталось 1 681 584 шт. акций.
23.07.2008 г. Протоколом Совета директоров б/н от 23.07.08 г были утверждены «Итоги осуществления акционерами преимущественного права на приобретение обыкновенных именных бездокументарных акций дополнительного выпуска, размещаемых по закрытой подписке». Сообщение от «Итогах осуществления…» было размещено на сайте www.tem.ru 28.07.08г.

Начался второй этап размещения акций по закрытой подписке.
06.04.09 г. был заключен 1-й договор второго этапа размещения дополнительного выпуска акций.
В период 2-го этапа было выкуплено акционерами 1 345 267 шт. акций на сумму 20 179 005 руб.. 1 383 683 – всего на общую сумму 20 755 245 руб.
Итого размещено было от общего числа акций, подлежащих размещений 80,45 % , не размещено 19,55 %.
Отчет об Итогах дополнительного выпуска зарегистрирован в РО ФСФР России по ЦФО 19.06.2009 г.
Под №1-02-02767-А-001D 22.06.2009 г. выдано уведомление о государственной регистрации Отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг 08-08/10427, где указано что
Размещалось 1 720 000 по 15 руб. 25 800 000 руб.
Размещено 1 383 683 по 15 руб. на 20 755 245 руб.
Погашено 336 317 акций по 15 руб. 5 044 755 руб.
Устав в новой редакции (изменение уставного капитала = 20 792 430 руб.) зарегистрирован 14.09.2009 г. (Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 011219595 от 14.09.2009 года, Выписка из ЕГРЮЛ № 352549А/2009 от 14.09.09 г.).

3.8. Налогообложение и финансовые показатели

Налог на добавленную стоимость
Налог на добавленную стоимость (НДС) по реализованным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров (работ, услуг) и составил (тыс. руб.).

За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
117 117	109 872	147 079

Необлагаемые НДС операции в 2018 году составили 2 901 тыс. руб. – продажа металлолома, земельного участка.

Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль
Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Наименование	2017, тыс. руб.	2018, тыс. руб.
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	32 601	95 023
Сумма налога на прибыль	6 520	19 005

Финансовые показатели

Основными видами деятельности Общества являются выполнение строительно-монтажных работ. Кроме того, Общество продавало товары, изделия, оказывало услуги (в структуре выручки менее 5 %), которые отражались в учете и отчётности в соответствии с Приложением № 13 к Учетной политике Общества на 2018 год.

Структура доходов (тыс. руб.)	2018	2017	2016
Всего выручка	**2 252 456**	**1 325 755**	**2 135 342**
Доходы, связанные с выполнением СМР	1 455 734	1 085 758	2 082 420
Услуги	22 231	129 582	34 585
Реализация товаров, изделий	774 491	110 415	18 337

Расходы имеют следующую структуру:

Структура расходов (тыс. руб.)	2018	2017	2016
Всего расходы	**1 965 597**	**1 180 763**	**1 884 639**
Расходы, связанные с выполнением СМР	1 259 101	1 066 840	1 858 012
Услуги	19 343	20 486	11 215
Реализация товаров, готовых изделий	687 153	93 437	15 412

Управленческие расходы

Структура управленческих расходов	2018	2017	2016
Амортизация	2 289	1 663	1788
Аренда	629	479	525
Командировочные расходы	2 159	2 675	3 033
Коммунальные услуги	1 246	1 272	1 642
Эксплуатация машин и механизмов	2 596	1 408	2 225
Оплата труда + страховые взносы	103 240	89 680	128 167
Расходы на программное обеспечение, оргтехнику, связь	6 521	5 232	7 621
Расходы на содержание офиса (ранее - баз филиалов)	11 747	1 705	9 826
Юридические, аудиторские, почтовые услуги	3 034	3 246	1 803
Прочие	618	4 916	4 003
Всего управленческих расходов	**134 079**	**112 276**	**160 633**

Прочие доходы Общество складываются из следующих видов доходов:

Структура прочих доходов (тыс. руб.)	2018	2017	2016
Проценты	1 251	50 511	55 332

Структура прочих доходов (тыс. руб.)	**2018**	**2017**	**2016**
Прочие доходы, в том числе	**30 990**	**692 009**	**94 769**
Реализация имущественных прав (тмц, ос, прочее)	13 255	141 489	87 630
Оценочные резервы	7	33 700	455
В результате операций с тмц и ос (оприходование, инвентаризация и т. п.)	4 058	15 891	3 856
Доходы прошлых лет	8 846	15 891	1 664
Списание кредиторской задолженности	510	42	2
Доход от выбытия облигаций	-	500 000	-
Прочие внереализационные доходы	4 314	880	1 162

В составе прочих расходов отражаются

Структура прочих расходов (тыс. руб.)	**2018**	**2017**	**2016**
Процентные расходы по кредитам и займам	25 268	119 156	112 719
Прочие расходы, в том числе	**93 270**	**651 519**	**79 003**
Реализация имущественных прав (тмц, ос, прочее)	28 284	104 171	59 046
В результате операций с тмц и ос (оприходование, инвентаризация и т. п.)	620	7 253	2 968
Банковские услуги	4 148	696	1 970
Материальная помощь	414	2 025	1 763
Налог на имущество	1 521	1 242	1 549
Штрафы, пени, недоимки, неустойки, возмещение ущерба	6 451	2 092	55
Аренда жилых помещений	530	607	1 287
Списание задолженностей, корректировки резервов	46 980	30 693	6 182
Расход от выбытия облигаций	-	500 000	-
Прочие внереализационные расходы	4 322	2 740	4 183

4. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2018 году.

№ п/п	Вид энергетического ресурса	Структурные подразделения ОАО "ТЭМ"	Использованный объем в натуральном выражении	Использованный объем в денежном выражении с НДС, руб.
1	**тепловая энергия Гкал**	АУП	203,40	354 195,98
		ФИЛИАЛ№2		
		ФИЛИАЛ№5		
		ИТОГО	**203,40**	**354 195,98**
2	**электрическая энергия кВТч**	АУП	169 425,00	1 094 071,42
		ФИЛИАЛ№2	80,01	5 120,00
		ФИЛИАЛ№5	153 090,00	4 625 573,56
		ИТОГО	**322 595,01**	**5 724 764,98**
3	**бензин автомобильный литр**	АУП	37 998,40	1 575 211,33
		ФИЛИАЛ№2	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№5	132 216,30	3 647 427,21
		ИТОГО	**170 214,70**	**5 222 638,54**
4	**топливо дизельное литр**	АУП	175 717,98	7 705 003,27
		ФИЛИАЛ№2	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№5	733 342,25	25 451 739,18
		ИТОГО	**909 060,23**	**33 156 742,45**

5	**газ естественный (природный) м³**	АУП	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№2	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№5		
		ИТОГО	**0,00**	**0,00**
6	**уголь тн**	АУП	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№2		
		ФИЛИАЛ№5	76,90	194 586,55
		ИТОГО	**76,90**	**194 586,55**
ИТОГО ЗА 2018 ГОД				**44 652 928,50**

5. Резервы предстоящих расходов и платежей и оценочные резервы.
Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2018 года составил 45 633 тыс. руб.
Резерв на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2018 года составил 16 833 тыс. руб.
Резерв под снижение стоимости тмц (под балансовый счет 10) на 31.12.2018 года составил 4 823 тыс. руб. ТМЦ отражены в отчетности за вычетом указанного резерва.

6. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты
6.1. Незаконченные судебные разбирательства Общества на 31.12.2018 года:

1. Дело № А40-211589/2017 о несостоятельности (банкротстве)
Должник: ООО СК Афина Паллада-Москва.
ОАО «Трансэлектромонтаж» - конкурсный кредитор.
Судом принято решение включить в третью очередь реестра требований кредиторов ООО СК «Афина Паллада-Москва» требование ОАО «Трансэлектромонтаж» в размере 543 969,38 руб. долга, 54 396,94 руб. штраф, 14 967 руб. госпошлины.
Введена процедура наблюдения.

2. Дело № 2-552/2018 по иску ОАО «Трансэлектромонтаж» к Ершову А.В. о возмещении убытков. цена иска: 152 542 руб. 37 коп. Дело приостановлено.

3. Дело № А40-220393/2018 по иску ОАО «Трансэлектромонтаж» (ИНН 7701024958) к ОАО «ТРАНССИГНАЛСТРОЙ» (ИНН 7725810090) о взыскании 2 505 770 руб. 93 коп.

4. Дело № 2-4125/2018 по иску Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Оренбургской области к ОАО «Трансэлектромонтаж» о взыскании неосновательного обогащения в размере 196 197 руб. 46 коп. за пользование земельным участком

5. Дело № А41-72082/2015 о несостоятельности (банкротстве).
Должник ЗАО "Строительно-монтажный поезд № 181".
ОАО «Трансэлектромонтаж» - конкурсный кредитор.
Судом принято решение включить требование ОАО «Трансэлектромонтаж» в размере 38 425 893 руб. 15 коп. основной долг, 200 000 руб. расходы по госпошлине в третью очередь реестра требований кредиторов.
Введено конкурсное производство.

6. Дело № А82-26854/2018 по иску ОАО «Трансэлектромонтаж» к ООО "Лесинвестстрой" о взыскании денежных средств за непереданный товар в размере 18 589 руб. 50 коп., процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 20.04.2018 по 17.10.2018 в размере 776 руб. 89 коп., а также проценты за пользование чужими денежными средствами за период с 18.10.2018 по дату фактического возврата денежных средств, исходя из ставки ЦБ РФ.

7. Дело № А57-19888/2018 по иску ООО "Мицар-Волга" к ОАО "Трансэлектромонтаж" о взыскании задолженности по договору аренды ТС.
Размер требований: задолженность по договору от 23.10.2017 года № ТЭМ 10/17 в размере 98 648 руб., процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 06.02.2018 года по 08.10.2018 года в размере 4 851,99 руб., расходов на оплату услуг представителя в размере 25 000,00 руб.

8. Дело № А40-312898/2018 по иску ОАО «РЖД» к ОАО "Трансэлектромонтаж" о возмещении убытков в размере 50 000 руб.

6.2. Крупные сделки.

Одобрение крупных сделок, которые одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность:
Договора поручительства № 35-2018/КЛ/ДП-01 от 25.06.2018, которая является крупной во взаимосвязи с ранее заключенной сделкой Договором поручительства № 14-2017/ДП-01 от 19.07.2017, одобренной решением Советом директоров Общества (Протокол № 33/2 от 19.07.2017):
Кредитор: АО «СМП Банк».
Поручитель: ОАО «Трансэлектромонтаж».
Выгодоприобретатель: Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная строительная компания 1520» (ООО «ОСК 1520) ИНН 7701753020, ОГРН 1077762083266.
Лимит задолженности равен 500 000 000,00 (Пятьсот миллионов 00/100) рублей.
Срок предоставления Кредита: 21 месяц с момента заключения Основного договора.
Срок пользования кредитом: 24 месяца с момента заключения Основного договора.
За пользование Кредитом Заемщик уплачивает проценты в размере 13,9 % (Тринадцать целых девять десятых процентов) годовых (далее – проценты).

Сделка одобрена на заседании Совета директоров (протокол № 38 от 19.10.2018 г.).

6.3. Займы и кредиты.

На 31.12.2018 г. Общество имеет задолженности по кредиту, а именно:
Договор о кредитной линии с АБ «Интерпрогрессбанк» № 40-к/17 от 07.06.17 г. (руб.):

Лимит по договору	Фактическая задолженность	Фактическая задолженность по процентам	Дата выдачи	Дата погашения по договору	Процентная ставка
500 000 000,00	210 704 000,17	2 297 931,78	07.06.2017	05.06.2020	15 %

На 31.12.2018 г. Общество задолженности по займу не имеет.

7. Организация системы внутреннего контроля

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402 «О бухгалтерском учете» в Обществе организован внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни. Основные положения, ответственные лица и их обязанности описаны в «Положении о внутреннем контроле за производственной и финансово-хозяйственной деятельностью в ОАО «Трансэлектромонтаж», утвержденном генеральным директором Общества 13.04.2012 г. В данном Положении определены функции системы внутреннего контроля, основные направления, объекты, а также то, что осуществление мероприятий в рамках внутреннего контроля возлагается на контрольно-ревизионное управление и иные подразделения (работников) Общества в пределах предоставленных им нормативно-правовыми актами Общества полномочий. Такими нормативно правовыми актами Общества, ответственными подразделениями и мероприятиями внутреннего контроля являются:

- все структурные подразделения Общества согласно возложенных на них обязанностями Приказом от 02.07.2012 г. № 133 (Положение о порядке подготовке, согласования, заключения, учета, хранения и контроля исполнения договоров ОАО «Трансэлектромонтаж») – выявление особых, контролируемых сделок, сделок с взаимозависимыми лицами, сделок, способных в дальнейшем привести к негативным финансовых последствиям, сделок не соответствующих законо-

дательству РФ, а также исполнение обязанностей, определенных Федеральным законом № 115-ФЗ от 07.08.2001 "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";

- финансово-экономический отдел, а также все структурные подразделения Общества согласно возложенных на них обязанностям Приказами от 02.12.2011 г. № 270 (Регламент согласования выдачи наличных денег) и от 31.10.2012 № 224 (Регламент согласования платежей в центральном аппарате ОАО "Трансэлектромонтаж") – контроль операций с денежными средствами в наличной и безналичной форме, выявление рискованных, не допущение противоречащих законодательству РФ, стандартам Общества сделок с денежными средствами;
- все структурные подразделения Общества согласно возложенных на них обязанностей Приказами от 07.03.2018 № 27, 07.12.2011 № 268 (Порядок учета движения материально-производственных запасов), от 18.10.2011 № 217 (Порядок обеспечения контроля за выбытием объектов основных средств), от 10.02.2012 № 24 (О предотвращении несанкционированного использования электронной цифровой подписи в системе "Клиент-Банк") – контроль операций с имуществом Общества, использование его по назначению, не противоречащему действующему законодательству, выявление внутренних резервов Общества, предотвращение операций имеющих высокую степень риска, отсутствие деловой цели и принципам деятельности Общества;
- первый заместитель генерального директора, главный инженер, начальники производственно-технических отделов согласно возложенных на них обязанностей Приказом от 13.05.2013 г. № 80 (Порядок проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств) – контроль операций с товарно-материальными ценностями Общества, предотвращение его хищения и использование не по первоначальному назначению и в операциях, имеющих высокую степень риска, а также контроль затоваривания и ликвидности товарно-материальных ценностей.
- все сотрудники-инициаторы платежей в соответствии с регламентами Общества согласно возложенных на них обязанностей приказом от 01.12.17 № 98 – проверка контрагентов по установленным приказом критериям для снижения налоговых и иных рисков в части проявления должной осмотрительности в соответствии со ст. 54.1 НК РФ, приказ от 20.02.18 № 22 – о порядке заключения договоров ГПХ, приказ от 22.07.15 № 222 – о порядке оформления договоров.

8. Информация о финансовых рисках

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности Общества с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

Общество разделяет риски по следующим видам: финансовые (ликвидность) и правовые. К финансовым рискам относятся кредитный риск и риск ликвидности.

- ***Кредитный риск***

Активы учтенные на балансе Общества, а именно: долговые финансовые вложения и дебиторская задолженность, подвержены кредитному риску. Указанный риск заключается в том, что должник не сможет полностью или частично выполнить перед Обществом обязательства, связанные с погашением займов.

На 31.12.2018 Общество оценило финансовое состояние заемщиков и должников и пришло к выводу, что дебиторская задолженность в размере 45 633 тыс. руб. не будет погашена, в следствие чего создало резерв под обесценение задолженности, в том числе:

СМП №181 ЗАО	5030068679	38 425 893,15
КРУ"Строй-Сервис ООО	4205063545	3 406 122,20
Транссигналстрой СМП-807 Филиал	7701009090	2 505 770,93
Афина Паллада-Москва СК ООО	7708785493	543 969,38

ООО МНОГОПРОФИЛЬНАЯ ФИРМА "АЛЬФА"	0711057460	401 456,83
ИП Корнилов Сергей Анатольевич	773116852596	99 000,00
МЕРИДИАН ООО	4252007883	86 800,00
Челакиди С.И. (займ)	7707083893	79 754,78
ТЕХИНВЕСТ ООО (ИНН 7718262735)	7718262735	65 952,50
ЛЕСИНВЕСТСТРОЙ ООО	7602133762	18 589,50

- ***Риск ликвидности и правовой риски***

Оценивая данные риски, общество создало соответствующие резервы под обесценение финансовых вложений, под судебные обязательства, описанные в разделах «Финансовые вложения» и «Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты».

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

9.1 Наличие и движение нематериальных активов

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 2018г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)
	5110	за 2017г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)
	5111	за 2017г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)

9.1.1 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	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	46
	5190	за 2017г.	-	46	-	-	46
в том числе: Товарный знак "ОАО "Трансэлектромонтаж"	5181	за 2018г.	46	-	-	-	46
	5191	за 2017г.	-	46	-	-	46

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью – 1 ед.

9.2 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло объектов				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2018г.**	**154 611**	**-98 344**	**62 298**	**-3 619**	**3 589**	**-22 466**	**210 650**	**-114 999**
	5210	**за 2017г.**	**405 000**	**-268 180**	**39 144**	**-289 533**	**183 547**	**-13 711**	**154 611**	**-98 344**
в том числе:										
Здания	5206	за 2018г.	16 264	-5 587	13 111	-54	54	-4 780	29 321	-10 313
	5216	за 2017г.	87 066	-35 164	0	-70 802	31898	-2 321	16 264	-5 587
Машины и оборудование	5201	за 2018г.	111 290	-78 864	12 422	-3 034	3 015	-10 193	120 678	-86 042
	5211	за 2017г.	261 163	-194 453	32 693	-182 566	124 714	-9 125	111 290	-78 864
Земельные участки	5202	за 2018г.	856	0	0	0	0	0	856	0
	5212	за 2017г.	3 303	0	0	-2 447	0	0	856	0
Транспортные средства	5203	за 2018г.	22 789	-10 995	35 192	-498	487	-7 279	57 483	-17 787
	5213	за 2017г.	46 307	-32 254	6 451	-29 969	23 404	-2 145	22 789	-10 995
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018г.	772	-676	1 573	-33	33	-214	2 312	-857
	5215	за 2017г.	1 970	-1 835	0	-1 198	1 194	-35	772	-676
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 2018г.**	**271 122**	**-164 482**	**666**	**-6 150**	**4 315**	**-17 275**	**265 638**	**-177 442**
	5230	**за 2017г.**	**103 568**	**-64 838**	**206 437**	**-38 883**	**38 429**	**-138 073**	**271 122**	**-164 482**
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2018г.	181 984	-123 945	666	-211	211	-11 399	182 439	-135 133
	5231	за 2017г.	90 597	-54 542	106 705	-15 318	14 969	-84 372	181 984	-123 945
Земельные участки	5222	за 2018г.	5 056	0	0	-992	0	0	4 064	0
	5232	за 2017г.	1 645	0	3 411	0	0	0	5 056	0
Здания	5223	за 2018г.	65 234	-25 911	0	-1 736	921	-4 331	63 498	-29 321
	5233	за 2017г.	961	-258	64 415	-142	37	-25 690	65 234	-25 911
Транспортные средства	5224	за 2018г.	16 297	-12 272	0	-3 171	3 171	-1 513	13 126	-10 614
	5234	за 2017г.	10 365	-10 038	29 355	-23 423	23 423	-25 657	16 297	-12 272
Сооружения	5225	за 2018г.	2 551	-2 354	0	-40	12	-32	2 511	-2 374
	5235	за 2017г.	0	0	2 551	0	0	-2 354	2 551	-2 354

32

9.2.1 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 2018г.	1 428	11 187		(1 470)	11 145
	5250	за 2017г.	5 628	1 008		(5 628)	1 428
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2018г.	1 008	10 540		(1 470)	10 078
	5251	за 2017г.	5 402	1 008		(5 402)	1 008
Здания (мобильные здания)	5242	за 2018г.		1 339		(420)	919
	5252	за 2017г.					
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2018г.		148			148
	5253	за 2017г.					

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: Шлаугбаум у здания офиса	5261	53	-
Полуприцеп ТВЕРЬСТРОЙМАШ 99393 (VIN-XWL99390J0000159) грз АК 5902 67	5262	68	-

9.2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	88 196	106 640	38 730
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 764	39 645	41 490
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	1 456	1 456

9.3 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	27 557	(6 233)	-	-	-	-	(21 285)	27 557	(27 518)
	5311	за 2017г.	500 079	-	-	500 079	-	-	-	-	-
в том числе: Акции	5302	за 2018г.	27 557	(6 233)	-	-	-	-	(21 285)	27 557	(27 518)
	5312	за 2017г.	27 557	(6 146)	-	-	-	-	(87)	27 557	(6 233)
Облигации	5303	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2017г.	500 079	-	-	500 079	-	-	-	-	-

9.4 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	152 406	-1 047	2 800 273	(2 711 532)	-	-3 776	X	246 044	(4 823)
	5420	за 2017г.	308 063	(75)	454 863	-610 520	65	-1 037	X	152 406	-1 047
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	132 798	(1 047)	509 001	-490 960	-	(3 776)	-6 445	144 394	(4 823)
	5421	за 2017г.	214 380	(75)	359 780	-425 154	65	(1 037)	-16 208	132 798	(1 047)
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	235	-	757 423	-686 532	-	-	-	71 126	-
	5423	за 2017г.	24	-	80 834	-80 771	-	-	148	235	-

Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	15 077	-	91 142	-91 517	-	-	6 445	21 147	-
	5425	за 2017г.	86 369	-	8 131	-95 483	-	-	16 060	15 077	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	4 296	-	10 331	-5 250	-	-	-	9 377	-
	5427	за 2017г.	7 290	-	6 118	-9 112	-	-	-	4 296	-

9.5 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 кратко- в долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по мнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	40 490	-40 490	-	-	-16 470	-	5 143	21 613	45 633	-45 633
	5521	за 2017г.	23 801	-23 714	-	-	-	-	-12 698	29 387	40 490	-40 490
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	39 697	-39 697	-	-	-16 323	-	5 185	21 508	44 882	-44 882
	5522	за 2017г.	23 574	-23 574	-	-	-	-	-12 698	28 821	39 697	-39 697
Авансы выданные	5503	за 2018г.	706	-706	-	-	-140	-	-35	105	671	-671
	5523	за 2017г.	140	-140	-	-	-	-	-	566	706	-706
Займы выданные	5504	за 2018г.	87	-87	-	-	-7	-	-7	-	80	-80
	5524	за 2017г.	87	-	-	-	-	-	-	-	87	-87
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	738 252	-	3 313 696	-	-2 341 466	-146	-	-21 613	1 688 722	-
	5530	за 2017г.	1 391 822	-	2 677 067	44 205	-3 345 441	-14	-	-29 387	738 252	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	569 938	-	2 695 169	-	-1 627 008	-2	-	-21 508	1 616 589	-
	5531	за 2017г.	1 365 377	-	1 733 168	-	-2 499 786	-	-	-28 821	569 938	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	150 527	-	592 005	-	-673 330	-	-	-105	69 097	-
	5532	за 2017г.	21 035	-	390 083	-	-260 025	-	-	-566	150 527	-
Прочая	5513	за 2018г.	17 787	-	26 522	-	-41 128	-144	-	-	3 037	-
	5533	за 2017г.	5 410	-	553 816	44 205	-585 630	-14	-	-	17 787	-
Итого	5500	за 2018г.	778 742	-40 490	3 313 696	-	-2 357 936	-146	5 143	X	1 734 355	-45 633
	5520	за 2017г.	1 415 623	-23 714	2 677 067	44 205	-3 345 441	-14	-12 698	X	778 742	-40 490

9.6 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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	432 728	51 437	-	-484 165	-	-
в том числе: займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	432 728	51 437	-	-484 165	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	324 805	4 159 256	30 729	-3 115 487	-510	1 398 793
	5580	за 2017г.	1 180 582	2 770 360	55 342	-3 681 437	-42	324 805
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	96 042	2 027 484	4 494	-1 005 605	-500	1 121 914
	5581	за 2017г.	583 755	328 052	165	-815 891	-39	96 042
авансы полученные	5562	за 2018г.	17 163	4 383	-	-21 034	-	511
	5582	за 2017г.	16 951	6 573	-	-6 359	-2	17 163
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	56 896	530 144	618	-546 123	-	41 535
	5583	за 2017г.	115 715	319 001	1 147	-378 967	-	56 896
кредиты	5564	за 2018г.	127 095	1 233 449	25 187	-1 172 729	-	213 002
	5584	за 2017г.	387 134	1 769 553	53 670	-2 083 263	-	127 095
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-41 878	-	-
прочая	5566	за 2018г.	2 189	9 201	430	-10 150	-10	1 660
	5586	за 2017г.	1 608	2 432	360	-2 209	-2	2 189
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2018г.	25 420	354 595	-	-359 845	-	20 170
	5587	за 2017г.	33 541	344 749	-	-352 870	-	25 420
Итого	5550	за 2018г.	304 645	4 159 256	30 729	-3 115 487	-510	1 398 793
	5570	за 2017г.	1 613 310	2 821 797	55 342	-4 165 602	(42)	324 805

36

9.7 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	1 450 578	370 587
Расходы на оплату труда	5620	386 028	286 199
Отчисления на социальные нужды	5630	92 659	76 942
Амортизация	5640	35 397	33 033
Прочие затраты	5650	128 935	454 986
Итого по элементам	5660	2 093 606	1 221 747
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(87 977)	(4 286)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	94 047	75 578
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 099 676	1 293 039

9.8 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства: Резерв под предстоящую оплату отпусков	5700	34 848	55 182	(45 678)	-	16 833

9.9 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Выданные - всего	5810	1 047 344	8 541	522 770
в том числе: Залог под обеспечение кредитной линии	5811	-	-	500 000
Обеспечение банковских гарантий и договоров	5812	1 047 344	8 541	22 770

Генеральный директор **Ждань Ю. А.**

Главный бухгалтер **Галенко В. Ю.**

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью
37 (тридцать семь)
листов
Вашева Л.Л.



КНД 1166007

место штампа
налогового органа

ОАО "ТРАНСЭЛЕКТРОМОНТАЖ", 7701024958 / 770101001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете) в электронной форме

Налоговый орган **7701** настоящим документом подтверждает, что

(код налогового органа)

ОАО "ТРАНСЭЛЕКТРОМОНТАЖ", 7701024958 / 770101001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность,710099,первичный,год,2018г.

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле **NO_BUHOTCH_7701_7701_7701024958770101001_20190313_41E6478B-A4B8-49F0-91FC-2DE3F632C3B0**

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

ИФНС 7701, код 7701

(наименование, код налогового органа)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2019 17:00:40

Сертификат: 0E AA 6D 9F 36 A0 DA 80 E8 11 58 ED 55 AF 49 05

Владелец: Саранчук Виктория Ивановна, ИФНС России № 1 по г. Москве, Заместитель начальника инспекции

Действителен: с 21.11.2018 по 21.11.2019