ORTIGA AUDIT

Общество с ограниченной ответственностью
«ОРТИГА-АУДИТ»
ИНН 7708707431 КПП 770201001 ОГРН 1097746666049
Член СРО НП «Московская аудиторская палата»

№ 18/2013/АЗ от «15» мая 2013 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год
ОАО «Трансэлектромонтаж»

Сведения об аудируемом лице:
Открытое акционерное общество «Трансэлектромонтаж».
Место нахождения: РФ, 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, дом 11А.
Основной государственный регистрационный номер 1027739249515.

Сведения об Аудиторе:
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ОРТИГА-АУДИТ».
Место нахождения: 129010, г. Москва, Проспект Мира, д. 24, стр. 1
Основной государственный регистрационный номер 1097746666049
Наименование саморегулируемой организации - СРО НП «Московская аудиторская палата»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11003000714.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Трансэлектромонтаж», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, Отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и приложений за 2012 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ОАО «Трансэлектромонтаж», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Трансэлектромонтаж» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности

Ведущий аудитор
ООО «ОРТИГА-АУДИТ»
(квалификационный аттестат № К016010 от 24.04.2001 г. без ограничения срока действия, член НП МоАП)
По доверенности б/н от 29.12.2012г. Л.Л.Вашева

15 мая 2013г.

М.П.

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация **Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"**	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958\774501001		
Вид экономической деятельности **строительно-монтажные работы**	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма **Открытое акционерное общество** / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
105064, Москва г, Басманная С, ул, д. 11а

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	25	33	42
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	184995	170022	186585
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	527694	27557	27557
	Отложенные налоговые активы	1180	1354	1517	1704
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	714068	199130	215888
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	375957	423281	444247
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4060	134	3207
5	Дебиторская задолженность	1230	546073	1137998	1253181
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	60000	27500	206700
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9188	222197	237366
	Прочие оборотные активы	1260	1471	3515	1946
	Итого по разделу II	1200	996749	1814625	2146648
	БАЛАНС	1600	1710817	2013755	2362536

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20792	20792	20792
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	32052	32779	33727
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9316	9316	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	660283	859740	804732
	Итого по разделу III	1300	722443	922627	859252
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2163	1643	1855
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	842	1938
	Итого по разделу IV	1400	2163	2485	3792
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	200000	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	762015	1062036	1499492
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	24195	26608	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	986210	1088644	1499492
	БАЛАНС	1700	1710817	2013755	2362536

Руководитель _____ Жиженков Александр Федорович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2013 г.

Главный бухгалтер _____ Галенко Вадим Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ОТРН 1027739245516 «ТРАНСЭЛЕКТРОМОНТАЖ» МОСКВА

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация: Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958\774501001		
Вид экономической деятельности: строительно-монтажные работы	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма: форма собственности				
Открытое акционерное общество: частная	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	1563760	3534299
6	Себестоимость продаж	2120	(1348595)	(3194350)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	215164	339949
6	Коммерческие расходы	2210	-	(152)
6	Управленческие расходы	2220	(205221)	(208779)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9943	131018
	Доходы от участия в других организациях	2310	153	312
	Проценты к получению	2320	31330	1012
	Проценты к уплате	2330	(10000)	(6)
	Прочие доходы	2340	153767	93734
	Прочие расходы	2350	(195851)	(143242)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(10660)	82829
	Текущий налог на прибыль	2410	(17915)	(19479)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	20730	2888
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(521)	212
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(163)	(187)
	Прочее	2460	(170925)	-
	в том числе: Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(170925)	-
3300	Чистая прибыль (убыток)	2400	(200183)	63375

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3300	Совокупный финансовый результат периода	2500	(200183)	63375
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Жиженков Александр Федорович (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ Галенко Вадим Юрьевич (расшифровка подписи)

(подпись) (подпись)

25 Марта 2013 г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ОГРН 1027739249515 ТРАНСЭЛЕКТРОМОНТАЖ МОСКВА

Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2012	12	31
Организация Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958\774601001		
Вид экономической деятельности строительно-монтажные работы	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма форма собственности				
Открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения тыс 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 2010 г.	3100	20792	-	33727	-	804732	859251
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	63375	63375
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	63375	63375
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре-деленная 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	(949)	-	949	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	9316	(9316)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	20792	-	32778	9316	859740	922626
За 2012 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(200183)	(200183)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(200183)	(200183)
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	(726)	-	726	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	20792	-	32052	9316	660283	722443

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	722443	922627	859252

Руководитель _____ Жиженков Александр Федорович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Галенко Вадим Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 Марта 2013 г.

Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (год, месяц, число)	2012	12	31
Организация Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958\774501001		
Вид экономической деятельности строительно-монтажные работы	по ОКВЭД	45.31		
Организационно - правовая форма форма собственности				
Открытое акционерное общество частная	по ОКОПФ /ОКФС	47	16	
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. [1]	За Январь - Декабрь 2011 г. [2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2101936	3592182
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2101316	3583538
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	198	-
прочие поступления	4119	422	8644
Платежи - всего	4120	(1988735)	(3764866)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1223592)	(2770157)
в связи с оплатой труда работников	4122	(510640)	(437979)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10000)	(6)
налога на прибыль	4124	(13763)	(69815)
прочие платежи	4129	(230740)	(486909)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	113201	(172684)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	29384	1831
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	1656	28
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	27728	1803
Платежи - всего	4220	(525372)	(7875)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(25372)	(7875)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставлению займов другим лицам	4223	(500000)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(495988)	(6044)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. [1]	За Январь - Декабрь 2011 г. [2]
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	402278	193519
в том числе: получение кредитов и займов	4311	400000	2460
поступление с депозита, аккредитива доход от размещения		2278	191059
Платежи - всего	4320	(232500)	(29960)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(200000)	(2460)
перечисление в депозит, аккредитив		(32500)	(27500)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	169778	163559
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(213009)	(15169)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	222197	237366
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9188	222197
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Жиженков Александр Федорович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2013 г.

Главный бухгалтер Галенко Вадим Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ОАО «Трансэлектромонтаж»
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2012 ГОД.

1. Общие сведения ----2
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета ----3
2.1. Основа представления----3
2.2. Основные средства----3
- Порядок отнесения объектов к основным средствам ----3
- Определение первоначальной стоимости основных средств----4
- Переоценка объектов основных средств. ----4
- Амортизация объектов основных средств ----4
- Выбытие объектов основных средств ----5
- Затраты по ремонту и обслуживанию ----5
- Учет основных средств, полученных по договору лизинга----5

2.3. Материально-производственные запасы----5
2.4. Порядок оценки незавершенного производства----5
2.5. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения ----6
2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы----6
2.7. Финансовые вложения.----6
2.8. Выручка от продаж.----6
2.9. Заемные средства----7
2.10. Добавочный капитал ----7
2.11. Временные разницы. ----7
2.12. Операции в иностранной валюте ----7
2.13. Инвентаризация имущества и обязательств----8
2.14. Учет расчетов по налогу на прибыль ----8
2.15. Элементы учетной политики ----8
3. Раскрытие существенных показателей ----8
3.1. Основные средства----8
3.2. Долгосрочные финансовые вложения ---- 11
3.3. Дебиторская задолженность ---- 11
3.4. Кредиторская задолженность----122
3.5. Отложенные налоговые активы---- 12
3.6. Отложенные налоговые обязательства ---- 12
3.7. Постоянные налоговые обязательства (активы)---- 12
3.8. Уставный капитал---- 13
4. Расшифровка основных финансовых показателей по итогам 2012г. (по филиалам ОАО «Трансэлектромонтаж») ---- **14**
5. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2011 году. ---- **15**
6. Резервы предстоящих расходов и платежей и оценочные резервы **16**
7. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты---- **17**
7.1. Незаконченные судебные разбирательства Общества на 31.12. 2011 года: ---- 17
7.2. Крупные сделки.---- 17
7.3. Займы и кредиты.---- 17
8. Организация системы внутреннего контроля.....17
9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках..... **19**
7.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР..... 19
7.1.1. Наличие и движение нематериальных активов.....19
7.2. Основные средства.....20
9.2.1. Наличие и движение основных средств.....20
9.2.2. Незавершенные капитальные вложения.....20
9.2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, оборудования.....21

9.2.4. Иное использование основных средств.....21
9.3. Финансовые вложения..... 22
9.3.1. Наличие и движение финансовых вложений.....22
9.4. Запасы.....22
9.4. Наличие и движение запасов.....22
9.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.....23
9.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.....23
9.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности.....24
9.6. Затраты на производство..... 25
9.7. Оценочные обязательства..... 25
9.8. Обеспечения обязательств.....26

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.

- Свидетельство о государственной регистрации № 009.844, выдано 29.09.1993г. 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 31.12.2012 г. составляет 20 792 430 руб.

Акционерами общества являются 5 юридических лиц и 124 физических лица.

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ОРТИГА-АУДИТ»

(Член Московской Аудиторской Палаты, № в реестре 11003000714

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- В 2012 году - 1 050 человек.

Основные виды деятельности общества в 2012 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	№0004-19032012-7701024958-С-118-003 Решение наблюдательного совета (Протокол №181 от 19.03.2011 г.)	20 марта 2012 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
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 – Ковалёв Андрей Николаевич.
Главный бухгалтер Общества – Галенко Вадим Юрьевич
На период отпуска по уходу за ребенком с 31.07.2011-22.10.2012 главного бухгалтера Шкапской Веры Геннадьевны, на должность главного бухгалтера назначена Сушко Анна Витальевна. С 23.10.2012 Сушко Анна Витальевна переведена на должность главного бухгалтера постоянно. В связи с увольнением 20.11.2012 главного бухгалтера Сушко Анны Витальевны, на должность главного бухгалтера с 01.12.2012 назначен Галенко Вадим Юрьевич.

Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества с 30 июня 2010 года:

	Фамилия, имя, отчество
1	Крапивин Алексей Андреевич
2	Голубев Владимир Викторович
3	Пугачев Алексей Николаевич
4	Романовский Александр Брониславович
5	Ковалёв Андрей Николаевич
6	Михеев Юрий Серафимович

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2012 год, утвержденной приказом от 31 декабря 2011 г. № б/н, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по

Основные средства стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания 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.

- ***Учет основных средств, полученных по договору лизинга***

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором).

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 и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Общехозяйственные и управленческие расходы не включаются в стоимость приобретаемых товарно-материальных запасов, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товарно-материальных запасов.

Готовая продукция, полуфабрикаты (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются и отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

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.

К прямым расходам относятся:

- материальные расходы на:
  - приобретение материалов и сырья;
  - приобретение и изготовление полуфабрикатов, используемых в производстве;
  - производственные и хозяйственные нужды, связанные с обслуживанием, испытанием, контролем, эксплуатацией и содержанием оборудования;
  - топливо, воду и энергию всех видов, расходуемых на технологические цели;
  - работы и услуги производственного характера, выполняемые сторонними организациями;
  - содержание и эксплуатация основных средств и иного имущества природоохранного назначения;

- работы и услуги на вывоз и уничтожение вредных отходов, образованных в результате производственного процесса;

- сумма начисленной амортизации оборудования;
- расходы на оплату труда, включая налоги на оплату труда:
  - оплата труда в соответствии со штатным расписанием;
  - премии, выплачиваемые систематически (ежемесячно, ежеквартально);
  - иные премии, выплаты социального характера и другие расходы на оплату труда;
  - добровольное медицинское страхование;
  - страховые взносы;
- другие расходы, принимаемые как прямые в соответствии со ст. 318 НК РФ, в т. Ч.:
  - расходы на охрану труда и обеспечение техники безопасности;
  - командировочные расходы;
  - расходы, связанные с оформлением земельных отношений и прочих имущественных прав;
  - эксплуатационные расходы;
  - арендная плата за землю;
  - налоги и сборы.

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 формируются в центральном аппарате и 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. 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.

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.

2.8. Выручка от продаж.

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;

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	аренда	АУП	Московская область, г. Люберцы
2	Земельный участок	121 (2245/10000 доли от 0,0541 га)	Под административным зданием по адресу: г. Москва, ул. Ст. Басманная, 11а	аренда	АУП	г. Москва, ул. Ст. Басманная, 11а
3	Земельный участок	90 (2245/10000 доли от 0,04 га)	Под стоянку радом с административным зданием по адресу: г. Москва, ул. Ст. Басманная, 11а	аренда	АУП	г. Москва, ул. Ст. Басманная, 11а
4	Земельный участок	15600	Под базу материально-технического обеспечения	аренда	Филиал № 1	Московская область, г. Люберцы
5	Земельный участок в полосе отвода Московского отделения Октябрьской ж. д.	1105	Под административным зданием офиса Филиала № 1	Разрешение на пользование от ОАО «РЖД»	Филиал № 1	Г. Москва, Комсомольская площадь, 3/36, стр. 2
6	Земельный участок	1014	Под адм. Зданием офиса Филиала № 2	собственность	Филиал № 2	Смоленская область, г. Вязьма, ул. Плотников, д. 17
7	Земельный участок	32834	Под производственную базу филиала (в полосе отвода ж. д.)	Договор субаренды с ОАО «РЖД» на оформление в РЖД	Филиал № 2	Смоленская область, г. Вязьма
8	Земельный участок	3,7525 га	Под производственную базу филиала	Бессрочное пользование	Филиал № 3	Оренбургская область, г. Оренбург
9	Земельный участок	14774	Под производственную базу	аренда	Филиал № 4	Краснодарский край, г. Крымск
10	Земельный участок	13498	Под временные жилые	аренда	Филиал № 5	Кемеровская об-

			щитосборные дома			ласть, г. Новокузнецк
11	Земельный участок	64224	Под производственную базу	собственность	Филиал № 5	Кемеровская область, г. Новокузнецк
12	Земельный участок 66:07:1001012:25 база, инв. № 545	37406	Под производственную базу	собственность	Филиал № 6	Свердловская оласть, г. Богданович

3.4. Кредиторская задолженность

В строке 1520 «Кредиторская задолженность» в графе «На 31 декабря 2012 г.» отражается краткосрочная кредиторская задолженность:

№ п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс.руб.
1	Поставщики и подрядчики	385 316
2	Задолженность перед персоналом организации	21 797
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	8 260
4	Задолженность по налогам и сборам	306 000
5	Авансы полученные	34 015
6	Прочие кредиторы	6 627
	ИТОГО	**762 015**

3.5. Отложенные налоговые активы

В строке 1160 «Отложенные налоговые активы» отражается сальдо отложенных налоговых активов в графе «На 31.12.2012» в размере 1 354 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.

3.6. Отложенные налоговые обязательства

В строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражается сальдо отложенных налоговых обязательств в графе «На 31.12.2012» в размере 2 163 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.
- применении разного срока признания косвенных затрат в незавершенном производстве.

3.7. Постоянные налоговые обязательства (активы)

В справочной строке Формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» отражаются постоянные налоговые обязательства (активы), признанные в отчетном периоде в результате возникновения постоянных разниц, в сумме 20 730 тыс. руб., в т. ч:

Причина возникновения постоянной разницы	Сумма постоянного налогового обязательства (актива), тыс. руб.
Всего ПНО	*103 936*
Списание дебиторской задолженности до 3 лет (неприн.)	274
Аренда жилого помещения	1 494
Медуслуги без оправдательных документов	109
Налоговые санкции	85 362
Обучение	117
Убытки прошлых лет	260
Подотчетные суммы (недостаточно документов)	158
Премия, материальная помощь (кол.дог), страховые взносы	8 888

Результаты инвентаризации, резерв под снижение стоимости ТМЦ, резерв по сомнительным долгам	5 018
Социальное обеспечение	877
Прочие расходы	1 379
Всего ПНА	*285*

3.8. Уставный капитал

Первоначальный размер уставного капитала составлял 37 185,83 руб. Решение ГОСА 08.06.07 о выпуске Протокол б/н от 25.06.07г., 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 12.05.08г.
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 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 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 14.09.2009г. (Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 011219595 от 14.09.2009года, Выписка из ЕГРЮЛ № 352549А/2009 от 14.09.09 г.).

4. Расшифровка основных финансовых показателей по итогам 2012 г. (по филиалам ОАО «Трансэлектромонтаж»)

в тыс. руб.

Наименование показателя/Наименование подразделения	Всего	ФЛ№1	ФЛ№2	ФЛ№3	ФЛ№4	ФЛ№5	ФЛ№6	ФЛ№8	АУП
Выручка от реализации товаров, работ, услуг	1 563 760	160 944	226 036	223 954	89 213	456 578	168 213	131 561	107 003
Себестоимость реализации товаров, работ, услуг	- 1 348 595	- 207 629	- 169 420	- 168 620	- 117 540	- 263 458	- 123 177	- 141 197	- 157 554
Прибыль (убыток) от продаж	215 164	- 46 684	56 873	55 334	- 28 327	193 120	45 036	- 9 636	- 50 551
Коммерческие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Управленческие расходы	- 205 221	- 18 771	- 18 619	- 14 093	- 15 147	- 18 025	- 14 406	- 14 667	- 91 493
Проценты к получению	31 330	-	-	2	-	-	-	-	31 328
Проценты к уплате	- 10 000	-	-	-	-	-	-	-	- 10 000
Доходы от участия в других организациях	153	-	-	-	-	-	-	-	153
Прочие доходы	153 767	1 366	4 272	25	3 292	2 549	2 207	3 194	136 859
Прочие расходы	- 195 851	- 4 657	- 4 677	- 4 610	- 4 511	- 5 837	- 3 028	- 2 424	- 166 108
Прибыль (убыток) до налогообложения	- 10 660	- 68 747	37 849	36 656	- 44 693	171 806	29 812	- 23 533	- 149 811

5. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2012 году.

№ п/п	Вид энергетического ресурса	Структурные подразделения ОАО "ТЭМ"	Использованный объем в натуральном выражении	Использованный объем в денежном выражении с НДС, руб.
1	**атомная энергия**	-	-	-
2	**тепловая энергия Гкал.**	АУП	99,75	124 942,86
		ФИЛИАЛ№1	230,55	737 760,00
		ФИЛИАЛ№2	-	-
		ФИЛИАЛ№3	978,79	883 594,00
		ФИЛИАЛ№4	-	-
		ФИЛИАЛ№5	-	-
		ФИЛИАЛ№6	-	-
		ФИЛИАЛ№8	590,33	1 399 196,00
		ИТОГО	**1 899,42**	**3 145 492,86**
3	**электрическая энергия кВТч**	АУП	89 425	401 496,77
		Производственная База г. Люберцы	138 900	566 765,32
		ФИЛИАЛ№1	1 226 689	3 610 240,18
		ФИЛИАЛ№2	1 042 589	3 958 003,65
		ФИЛИАЛ№3	509 490	1 535 172,00
		ФИЛИАЛ№4	875 501	3 529 507,36
		ФИЛИАЛ№5	1 506 499	3 772 977,00
		ФИЛИАЛ№6	382 973	1 415 301,00
		ФИЛИАЛ№8	254 245	1 027 808,00
		ИТОГО	**6 026 311**	**19 817 271,28**
4	**электромагнитная энергия**	-		
5	**нефть**	-		
6	**бензин автомобильный литр**	АУП, Производственная База г. Люберцы	15 364,00	448 142,43
		ФИЛИАЛ№1	28 812,95	792 761,61
		ФИЛИАЛ№2	64 865,00	1 719 482,48
		ФИЛИАЛ№3	44 550,00	1 271 129,98
		ФИЛИАЛ№4	5 377,68	147 429,84
		ФИЛИАЛ№5	93 834,00	1 915 933,00
		ФИЛИАЛ№6	107 581,80	1 523 285,57
		ФИЛИАЛ№8	52 462,16	1 268 828,00
		ИТОГО	**412 847,59**	**9 086 992,91**

7	**топливо дизельное литр**	АУП, Производственная база г. Люберцы	10 405,70	303 396,38
		ФИЛИАЛ№1	258 014,80	7 158 613,04
		ФИЛИАЛ№2	213 800,00	5 677 050,37
		ФИЛИАЛ№3	122 862,00	3 729 030,00
		ФИЛИАЛ№4	204 542,00	5 829 473,34
		ФИЛИАЛ№5	267 294,00	5 790 961,00
		ФИЛИАЛ№6	193 898,46	2 791 717,74
		ФИЛИАЛ№8	127 349,15	3 415 030,00
		ИТОГО	**1 398 166,11**	**34 695 271,87**
8	**мазут топочный**	-		
9	**газ естественный (природный) м³**	АУП, Производственная база г. Люберцы	-	-
		ФИЛИАЛ№1	-	-
		ФИЛИАЛ№2	19 560	88 635,28
		ФИЛИАЛ№3	-	-
		ФИЛИАЛ№4	31 500	151 246,58
		ФИЛИАЛ№5	-	-
		ФИЛИАЛ№6	51 860	149 354,00
		ФИЛИАЛ№8	-	-
		ИТОГО	**102 920**	**389 235,86**
10	**уголь тн**	АУП, Производственная база г. Люберцы	-	-
		ФИЛИАЛ№1	0,8	4 364,58
		ФИЛИАЛ№2	20,6	92 700,00
		ФИЛИАЛ№3	24,4	35 140,00
		ФИЛИАЛ№4	5,89	16 579,31
		ФИЛИАЛ№5	67,5	70 576,00
		ФИЛИАЛ№6	-	-
		ФИЛИАЛ№8	-	-
		ИТОГО	**119,19**	**219 359,89**
11	**горючие сланцы**	-		
12	**торф**	-		
ИТОГО ЗА 2012 ГОД				**67 353 624,67**

6. Резервы предстоящих расходов и платежей и оценочные резервы.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2012 года составил 10 393 тыс. руб.

Резерв на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2012 года составил 24 195 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости ТМЦ на 31.12.2012 года составил 893 тыс. руб.

7. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

7.1. Незаконченные судебные разбирательства Общества на 31.12. 2012 года:

- Дело № А32-32745/2012. Заявитель: ОАО «Трансэлектромонтаж»
  Ответчик: Администрация муниципального образования Крымский район, г. Крымск
  Предмет заявления: признание незаконным бездействие в отношении вопроса о предоставлении земельного участка в собственность.
- Дело № А41-46182/12. Заявитель: ОАО «Трансэлектромонтаж»
  Ответчик: Администрация муниципального образования Люберецкий муниципальный район Московской области.
  Предмет заявления: признание незаконным решения Администрации муниципального образования Люберецкий муниципальный район Московской области об отказе в рассмотрении вопроса о предоставлении ОАО «Трансэлектромонтаж» земельного участка (площадью 23 710 кв.м.).
- Дело № А41-64183/12. Заявитель: ОАО «Трансэлектромонтаж»
  Ответчик: Администрация муниципального образования Люберецкий муниципальный район Московской области
  Предмет заявления: признание незаконным решения Администрации муниципального образования Люберецкий муниципальный район Московской области об отказе в рассмотрении вопроса о предоставлении ОАО «Трансэлектромонтаж» земельного участка площадью 15 600 кв.м.

7.2. Крупные сделки.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений после отчетной даты не осуществлялись.

7.3. Займы и кредиты.

На 31.12.2012 г. Общество имеет задолженности по кредиту, а именно:
Договор о кредитной линии с ОАО «Транскредитбанк» № К2600/12-0090ЛЗ/Д000 от 29.02.12г.

Лимит по договору	Фактическая задолженность	Дата выдачи	Дата погашения	Ставка	Обеспечение	Просрочка/пролонгация
200 000 000,00	200 000 000,00	29.02.2012	01.02.2013 (погашено 01.02.2013)	11%	64 089 834,03 – залог имущества	-

01.02.2013 г. задолженность по кредиту в размере 200 000 000 руб. погашена полностью.

8. Организация системы внутреннего контроля

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402 «О бухгалтерском учете» в организации 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 законодательству РФ;

- все структурные подразделения Общества согласно возложенных на них обязанностям Приказами от 02.12.2011 № 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 07.12.2011 № 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.

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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

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

9.1.1 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 2012 г.	42	9	-	-	-	9	-	-	-	42	18
	5110	За 2011 г.	42	-	-	-	-	9	-	-	-	42	9
в том числе:													
Базы данных	5101	За 2012 г.	42	9	-	-	-	9	-	-	-	42	18
	5111	За 2011 г.	42	-	-	-	-	9	-	-	-	42	9

9.2. Основные средства

9.2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2012 г.	485302	(315373)	26697	(13141)	8703	(29746)	-	-	498858	(336416)
	5210	За 2011 г.	478895	(294127)	13383	(6976)	5540	(26786)	-	-	485302	(315373)
в том числе:												
Здания	5201	За 2012 г.	104577	(53125)	6147	(3112)	2830	(3562)	-	-	107612	(53858)
	5211	За 2011 г.	105039	(49855)	196	(658)	589	(3859)	-	-	104577	(53125)
Сооружения и передаточные устройства	5202	За 2012 г.	6219	(4452)	204	-	-	(249)	-	-	6423	(4701)
	5212	За 2011 г.	6258	(4325)	126	(165)	165	(292)	-	-	6219	(4452)
Машины и оборудование	5203	За 2012 г.	317782	(219373)	15787	(9636)	5506	(21119)	-	-	323933	(234986)
	5213	За 2011 г.	313803	(202833)	5603	(1624)	1574	(18114)	-	-	317782	(219373)
Транспортные средства	5204	За 2012 г.	50627	(34071)	3264	(285)	261	(4642)	-	-	53606	(38452)
	5214	За 2011 г.	47653	(32841)	7329	(4355)	3047	(4277)	-	-	50627	(34071)
Производственный и хозяйственный инвента	5205	За 2012 г.	4731	(4308)	439	(108)	106	(173)	-	-	5062	(4374)
	5215	За 2011 г.	4750	(4220)	129	(148)	139	(227)	-	-	4731	(4308)
Другие виды основных средств	5206	За 2012 г.	104	(44)	-	-	-	(1)	-	-	104	(45)
	5216	За 2011 г.	130	(53)	-	(26)	26	(17)	-	-	104	(44)
Земельные участки	5207	За 2012 г.	1262	-	856	-	-	-	-	-	2118	-
	5217	За 2011 г.	1262	-	-	-	-	-	-	-	1262	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9.2.2 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 2012 г.	93	22553	-	-	22553
	5250	За 2011 г.	1817	634	1752	(606)	93
в том числе:							
Здания и сооружения	5241	За 2012 г.	-	-	-	-	-
	5251	За 2011 г.	1049	-	1049	-	-
Машины и оборудование	5242	За 2012 г.	93	22553	-	-	22553
	5252	За 2011 г.	768	634	703	(606)	93

9.2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	130	60
в том числе:			
Компьютеры, серверы	5261	130	60
Уменьшение стоимости объектов	5270	10	-
в том числе:			
Приборы	5271	10	-

9.2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На	На
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	130996	683421	651698
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	83966	19876	19876

9.3. Финансовые вложения

9.3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)					
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2012 г.	27557	-	500144	7	-	-	-	527694	-
	5311	За 2011 г.	27557	-	-	-	-	-	-	27557	-
в том числе:											
Акции, вклады в уставные капиталы	5302	За 2012 г.	27557	-	-	-	-	-	-	27557	-
	5312	За 2011 г.	27557	-	-	-	-	-	-	27557	-
Облигации	5303	За 2012 г.	-	-	500144	7	-	-	-	500137	-
	5313	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2012 г.	27500	-	32500	-	-	-	-	60000	-
	5315	За 2011 г.	206700	-	27500	206700	-	-	-	27500	-
в том числе:											
Депозитные вклады	5306	За 2012 г.	27500	-	32500	-	-	-	-	60000	-
	5316	За 2011 г.	206700	-	27500	206700	-	-	-	27500	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2012 г.	55057	-	532644	7	-	-	-	587694	-
	5310	За 2011 г.	234257	-	27500	206700	-	-	-	55057	-

9.4. Запасы

9.4.1 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 2012 г.	423281	-	821580	(184828)	-	(893)	X	376850	(893)
	5420	За 2011 г.	444247	-	900941	(269018)	-	-	X	423281	-
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	За 2012 г.	373416	-	606618	(81448)	-	(893)	572481	326105	(893)
	5421	За 2011 г.	399464	-	583233	(65120)	-	-	544161	373416	-
Затраты в незавершенном производстве	5402	За 2012 г.	42993	-	140324	(35020)	-	-	102424	45873	-
	5422	За 2011 г.	39781	-	104562	(4346)	-	-	97004	42993	-
Товары	5403	За 2012 г.	5537	-	66499	(68360)	-	-	-	3676	-
	5423	За 2011 г.	3135	-	201907	(199505)	-	-	-	5537	-
Расходы будущих периодов	5404	За 2012 г.	1335	-	8139	-	-	-	8278	1196	-
	5424	За 2011 г.	1867	-	11239	(47)	-	-	11724	1335	-

9.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

9.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2012 г.	1181356	43358	2344913	-	(2968492)	(1311)	-	-	556466	(10393)
	5530	За 2011 г.	1253181	-	4478557	6	(4545176)	539	-	-	1181356	(43358)
в том числе:												
Покупатели и заказчики	5511	За 2012 г.	1123708	43358	1940278	-	(2554885)	(640)	-	-	508461	(8723)
	5531	За 2011 г.	1194975	-	4262250	-	(4331737)	(1780)	-	-	1123708	(43358)
Авынсы выданные	5512	За 2012 г.	32989	-	341173	-	(350271)	(671)	-	-	23220	(1666)
	5532	За 2011 г.	30565	-	153266	-	(150284)	(558)	-	-	32989	-
Переплата по налогам	5513	За 2012 г.	13589	-	5965	-	(11713)	-	-	-	7841	-
	5533	За 2011 г.	7796	-	12811	6	(7024)	(1)	-	-	13589	-
Переплата по взносам в ВБФ	5514	За 2012 г.	2442	-	16448	-	(16327)	-	-	-	2563	-
	5534	За 2011 г.	1728	-	4733	-	(4018)	(1)	-	-	2442	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	За 2012 г.	1448	-	15219	-	(16207)	-	-	-	460	-
	5535	За 2011 г.	636	-	22279	-	(21467)	-	-	-	1448	-
Прочие	5516	За 2012 г.	7180	-	25830	-	(19089)	-	-	-	13921	(4)
	5536	За 2011 г.	17481	-	23218	-	(30646)	2879	-	-	7180	-
Итого	5500	За 2012 г.	1181356	43358	2344913	-	(2968492)	(1311)	-	-	556466	(10393)
	5520	За 2011 г.	1253181	-	4478557	6	(4545176)	539	-	-	1181356	(43358)

9.5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2012 г.	1062036	2632309	716	(2907956)	(25090)	-	762015
	5580	За 2011 г.	1499492	4373622	152	(4791630)	(19600)	-	1062036
в том числе:									
Поставщики и подрядчики	5561	За 2012 г.	967892	1018082	716	(1576284)	(25090)	-	385316
	5581	За 2011 г.	1343385	3185396	143	(3559323)	(1709)	-	967892
Задолженность перед персоналом	5562	За 2012 г.	22688	520846	-	(521737)	-	-	21797
	5582	За 2011 г.	21758	504070	-	(503140)	-	-	22688
Задолженность по налогам	5563	За 2012 г.	55314	798997	-	(548311)	-	-	306000
	5583	За 2011 г.	105076	279222	-	(328984)	-	-	55314
Задолженность по взносам в ВБФ	5564	За 2012 г.	7520	134522	-	(133782)	-	-	8260
	5584	За 2011 г.	6244	152713	-	(151437)	-	-	7520
Прочие	5565	За 2012 г.	8622	159862	-	(127842)	-	-	40642
	5585	За 2011 г.	23029	252221	9	(248746)	(17891)	-	8622
Итого	5550	За 2012 г.	1062036	2632309	716	(2907956)	(25090)	X	762015
	5570	За 2011 г.	1499492	4373622	152	(4791630)	(19600)	X	1062036

9.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
Материальные затраты	5610	638146	2515664
Расходы на оплату труда	5620	489896	464570
Отчисления на социальные нужды	5630	128100	129147
Амортизация	5640	25386	24290
Прочие затраты	5650	270726	269510
Итого по элементам	5660	1552254	3403181
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1563)	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1553817	3403181

9.7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	26608	-	-	2413	24195
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	26608	-	-	2413	24195

9.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	83966	271785	35876
Выданные - всего	5810			
в том числе:		83966	19876	19876
Залог	5811	-	251909	16000
Банковская гарантия	5812			

Первый заместитель генерального директора — **Жиженков А. Ф.**

Главный инженер — **Галенко В. Ю.**

Главный бухгалтер

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью
39 (тридцать девять) листов.
Вашева Л.Л.

