ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Лукас-Финанс»

р/с 40702810000860099692 ЗАО "ГЛОБЭКСБАНК" г. Москва
кор. сч.30101810000000000243
БИК 044 525243
ИНН/КПП 7721684021/772101001 1

Адрес: 109380 , г. Москва, ул. Головачева,д.15.
тел. 8 (495)709-30-98, 8-916-141-87-98

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ООО «Лукас-Финанс»

Участникам

Открытого акционерного общества

«Трансэлектромонтаж»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества

«Трансэлектромонтаж»

за 2013 г.

Москва 2014 г.

Вводная часть

Адресат:	участникам ОАО «Трансэлектромонтаж»
Аудируемое лицо:	*ОАО «Трансэлектромонтаж»*
Государственная регистрация	свидетельство серия 77 № 007780564, выдано 24 сентября 2002 г. Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве ОГРН № 1027739249515
Место нахождения	Юридический адрес: 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, 11а Фактический адрес: 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, 11а
Аудитор:	*ООО « Лукас-Финанс»*
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации Серия 77 № 013628049 от 01.02.2010 г. ОГРН 1107746049102
Место нахождения	109380, г. Москва, ул. Головачева, д. 15
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	является членом НП СРО «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 11206023557

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ООО «Лукас-Финанс»

Участникам

Открытого акционерного общества

«Трансэлектромонтаж»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества

«Трансэлектромонтаж»
за 2013 г.

Аудиторское заключение составлено ООО «Лукас-Финанс» при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекса годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

в ходе аудита аудитор не имел возможности получить достаточные надлежащие доказательства в отношении инвентаризации товарно-материальных запасов. Возможное влияние данного обстоятельства признано существенным, но не всеобъемлющем для бухгалтерской отчетности в целом.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Трансэлектромонтаж», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2013 года,
- отчета о финансовых результатах,
- отчета об изменениях капитала,
- отчета о движении денежных средств,
- пояснений и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с:

- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23.09.2002 г. № 696;
- внутрифирменными правилами (стандартами) ООО «Лукас-Финанс».

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 являются предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

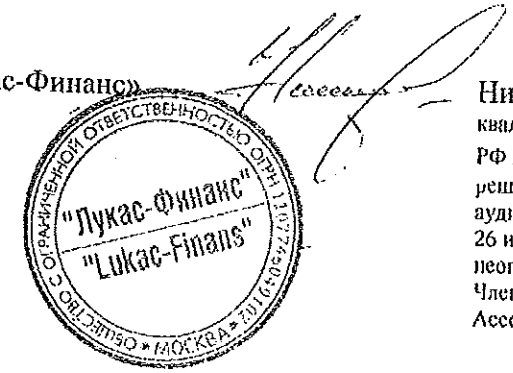
Вместе с тем мы не наблюдали за проведением инвентаризации товарно-материальных запасов, по состоянию на 31.12.2013 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудиторов ОАО «Трансэлектромонтаж».

Мнение

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Трансэлектромонтаж» по состоянию на «31» декабря 2013 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 г. в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

06.06.2014 г.

Директор
ООО «Лукас-Финанс»



Николаев К.В.
квалификационный аттестат Министерства финансов РФ По общему аудиту К 007649, выдан в соответствии с решением центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 26 июня 1997 г., протокол № 45, продлен на неограниченный срок 17 октября 2003 г.
Член саморегулируемой организации НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» (ОРНЗ 21006009505)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности: производство электромонтажных работ	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9.1.	Нематериальные активы	1110	17	25	33
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
9.2.	Основные средства	1150	157 592	184 985	170 022
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 439	-	-
9.3.	Финансовые вложения	1170	527 679	527 694	27 557
	Отложенные налоговые активы	1180	1 248	1 354	1 517
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	691 975	714 068	199 130
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9.4.	Запасы	1210	396 754	376 957	423 281
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4 060	134
9.5.	Дебиторская задолженность	1230	561 807	546 073	1 137 998
9.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	60 000	27 500
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 118	9 188	222 197
	Прочие оборотные активы	1260	1 910	1 471	3 515
	Итого по разделу II	1200	962 589	996 749	1 814 625
	БАЛАНС	1600	1 654 564	1 710 817	2 013 755

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	30 745	32 052	32 779
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9 316	9 316	9 316
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	662 492	660 283	859 740
3300	Итого по разделу III	1300	723 345	722 444	922 627
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9.6	Заемные средства	1410	335 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 299	2 163	1 643
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	842
	Итого по разделу IV	1400	340 299	2 163	2 485
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
9.6	Заемные средства	1510	260 610	200 000	-
9.6	Кредиторская задолженность	1520	303 816	762 016	1 062 036
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
9.8	Оценочные обязательства	1540	26 493	24 195	26 608
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	590 920	986 210	1 088 643
	БАЛАНС	1700	1 654 564	1 710 817	2 013 755

Руководитель _____ Ершалев Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2014 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности: Производство электромонтажных работ	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	1 378 280	1 563 760
9.7.	Себестоимость продаж	2120	(1 131 422)	(1 348 595)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	246 858	215 164
	Коммерческие расходы	2210	-	-
9.7.	Управленческие расходы	2220	(208 403)	(205 221)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	38 455	9 944
	Доходы от участия в других организациях	2310	151	153
	Проценты к получению	2320	58 635	31 330
	Проценты к уплате	2330	(51 819)	(10 000)
	Прочие доходы	2340	27 658	153 767
	Прочие расходы	2350	(27 040)	(195 851)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 040	(10 660)
	Текущий налог на прибыль	2410	(7 904)	(17 915)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 945)	(20 730)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 136)	(521)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(106)	(163)
	Прочее	2460	(33 992)	(170 925)
3300	Чистая прибыль (убыток)	2400	902	(200 183)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3300	Совокупный финансовый результат периода	2500	902	(200 183)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	(144)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	1	(144)

Руководитель (подпись) Ковалев Андрей Николаевич (расшифровка подписи)

14 марта 2014 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности: Производство электромонтажных работ	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	20 792	-	32 779	9 316	859 740	922 627
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	200 183	200 183
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	200 183	200 183
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(726)	-	726	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	20 792	-	32 052	9 316	660 283	722 444
За 2013 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	902	902
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	902	902
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 307)	-	1 307	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	20 792	-	30 745	9 316	662 492	723 345

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	723 345	722 444	922 627

Руководитель _____ Ковалев Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2014 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности: Производство электромонтажных работ	по ОКВЭД	45.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 332 843	2 101 936
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 332 005	2 101 316
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	832	198
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6	422
Платежи - всего	4120	(2 008 549)	(1 988 735)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(791 067)	(1 223 592)
в связи с оплатой труда работников	4122	(522 676)	(510 640)
процентов по долговым обязательствам	4123	(221 209)	(10 000)
налога на прибыль	4124	(168 845)	(13 763)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(304 752)	(230 740)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(675 706)	113 201
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	58 583	29 384
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 282	1 656
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	55 301	27 728
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(15 231)	(525 372)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 231)	(25 372)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(500 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	43 352	(495 988)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
поступления - всего	4310	877 283	402 278
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	464 000	400 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	335 000	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	78 283	2 278
Платежи - всего	4320	(252 000)	(232 500)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(234 000)	(200 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(18 000)	(32 500)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	625 283	169 778
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 071)	(213 009)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 188	222 197
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 118	9 188
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Ковалев Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2014 г.

Открытое акционерное общество
«Трансэлектромонтаж»
(ОАО «Трансэлектромонтаж»)
Москва

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2013 ГОД

2014

1. Общие сведения ----3
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета ----4
2.1. Основа представления ----4
2.2. Основные средства ----4
• Порядок отнесения объектов к основным средствам ----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
• Учет основных средств, полученных по договору лизинга ----5
2.3. Материально-производственные запасы ----5
2.4. Порядок оценки незавершенного производства ----6
2.5. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения ----7
2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ----7
2.7. Финансовые вложения ----7
2.8. Выручка от продаж ----7
2.9. Заемные средства ----7
2.10. Добавочный капитал ----8
2.11. Временные разницы ----8
2.12. Операции в иностранной валюте ----8
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 ----9
3.1. Долгосрочные финансовые вложения ---- 13
3.2. Дебиторская задолженность ---- 13
3.3. Кредиторская задолженность ---- 14
3.4. Отложенные налоговые активы ---- 14
3.5. Отложенные налоговые обязательства ---- 14
3.6. Постоянные налоговые обязательства (активы) ---- 14
3.7. Уставный капитал ---- 15
4. Расшифровка основных финансовых показателей по итогам 2013 г. (по филиалам ОАО «Трансэлектромонтаж») в тыс. руб. ---- 17
5. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2013 году ---- 18
6. Резервы предстоящих расходов и платежей и оценочные резервы ---- 19
7. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты ---- 19
7.1. Незаконченные судебные разбирательства Общества на 31.12.2013 года ---- 19
7.2. Крупные сделки. ---- 20
7.3. Займы и кредиты. ---- 20
8. Организация системы внутреннего контроля ---- 20
9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) - 22
9.1. Наличие и движение нематериальных активов ----22
9.2. Наличие и движение основных средств ----23
9.2.1. Незавершенные капитальные вложения ----24
9.2.2. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации ----24
9.2.3. Иное использование основных средств ----24
9.3. Наличие и движение финансовых вложений ----25
9.3.1. Иное использование финансовых вложений ----25
9.4. Наличие и движение запасов ----26
9.5. Наличие и движение дебиторской задолженности ----27

9.5.1. Просроченная дебиторская задолженность----28
9.6. Наличие и движение кредиторской задолженности----29
9.7. Затраты на производство----30
9.8. Оценочные обязательства----30
9.9. Обеспечение обязательств----30

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 29.09.1993 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 31.12.2013 г. составляет 20 792 430 руб.

Акционерами общества являются 5 юридических лиц и 124 физических лица.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- В 2013 году - 992 человека.

Основные виды деятельности общества в 2013 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

Наименование филиала	Местонахождение и почтовый адрес
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 (с 01.12.2012 г.).

Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества с 28 июня 2013 года:

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

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой Общества на 2013 год, утвержденной приказом от 29 декабря 2012 г. № 284, 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.

- *Порядок отнесения объектов к основным средствам*

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

- *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 денежными 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).
Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

• *Переоценка объектов основных средств*

Переоценка объектов основных средств в 2011 – 2013 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. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по объектам жилищного фонда, введенных в эксплуатацию до 01.01.2006 г. амортизация не начисляется.
Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.
Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам включенным в состав основных средств после 1 января 2004 г. - на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2004 № 1 " О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".
В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технический условий и рекомендаций организаций-изготовителей.
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 учитывались за балансом в соответствии с условиями договора.

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 аппарате управления предприятием, 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;
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.

2.9. 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.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указан-

ные расходы.

2.10. Добавочный капитал

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

2.11. Временные разницы

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, 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»).

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль, которые в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 признаются отложенными налоговыми активами, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)», поскольку по своей сути представляют средства в расчетах, а не отложенные налоговые активы.

2.12. 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.

2.13. 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.

2.14. Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о временных и постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто. При этом производится сальдирование в разрезе видов активов и обязательств, по которым образуются временные разницы.

2.15. Элементы учетной политики

Нераспределенная прибыль (убыток) общества отражается в аппарате управления общества;

Налог на добавленную стоимость начисленный за отчетный период филиалами самостоятельно, передается филиалами в аппарат управления общества;

Налог на прибыль (условный налог на прибыль) рассчитывается филиалами самостоятельно и передается в конце налогового периода в аппарат.

Налог на прибыль в бюджеты субъектов РФ (уплата по бюджетам) рассчитывается, в соответствии со ст. 288 НК РФ, 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.

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	аренда	АУП	Московская область, г. Люберцы, ст. Люберцы-2
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	аренда	Филиал № 1	Московская область, г. Люберцы, ст. Люберцы-2
4	Земельный участок в полосе отвода Московского отделения Октябрьской ж. д.	1105	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 в полосе отвода	1500	Размещение прорабского пункта	Используется на праве субаренды по договору с ОАО «РЖД». Участок предоставлен для размещение служебных вагонов.	Филиал № 1	Ярославская область, г. Данилов, ст. Данилов
6	Земельный участок в полосе отвода	900	Размещение прорабского пункта	Используется на праве субаренды по договору с ОАО «РЖД». Участок предоставлен для эксплуатации железнодорожных путей необщего пользования	Филиал № 1	Ярославская область, г. Ростов, ст. Ростов Северной ж.д.

7	Земельный участок	1014	Под адм. Зданием офиса Филиала № 2	собственность	Филиал № 2	Смоленская область, г. Вязьма, ул. Плотников, д. 17
8	Земельный участок	35395	Под производственную базу филиала (в полосе отвода ж. д.)	аренда	Филиал № 2	Смоленская область, г. Вязьма
9	Земельный участок	27500	Размещение прорабского пункта	аренда	Филиал № 2	Смоленская область, Гагаринский район, ж/д уч. Москва-Смоленск
10	Земельный участок	37525	Под административным зданием офиса Филиала № 3, база материально-технического обеспечения, производство, ОГМ	В настоящее время готовится пакет документов для оформления права аренды	Филиал № 3	Оренбургская область, г. Оренбург, Шарлыкское шоссе, 1а
11	Земельный участок	14774	Под административным зданием офиса Филиала № 4, база материально-технического обеспечения, производство, ОГМ	Используется на праве аренды по договору с Администрацией г. Крымска. Участок предоставлен под производственную базу по изготовлению металлоконструкций контактной сети. Решением Арбитражного суда Краснодарского края признано незаконным бездействие Администрации МО Крымский район в отношении вопроса о предоставлении ОАО «Трансэлектромонтаж» земельного	Филиал № 4	Краснодарский край, г. Крымск, ул. Линейная

				участка в собственность. Решение не было оспорено. В администрацию направлено требование заключить договор купли-продажи земельного участка		
12	Земельный участок	13498	Размещение прорабского пункта (под временные жилые щитосборные дома)	аренда	Филиал № 5	Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Полевая, промузел «Южный»
13	Земельный участок	64224	Под административным зданием офиса Филиала № 5, база материально-технического обеспечения, производство, ОГМ	собственность	Филиал № 5	Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Полевая, 43
14	Земельный участок 66:07:1001012:25 база, инв. № 545	37406	Под производственную базу	собственность	Филиал № 6	Свердловская оласть, г. Богданович, ул. Пищевиков, 1 а
15	Земельный участок 66:07:1001012:47 база	1753	Под общежитие семейных работников	аренда	Филиал № 6	Свердловская оласть, г. Богданович, ул. Пищевиков, 1 а
16	Земельный участок	20 339	Под административным зданием офиса Филиала № 8, в т.ч. для содержания производственной базы (база материально-технического обеспечения, производство, ОГМ)	аренда	Филиал № 8	ЕАО г. Биробиджан, ул. Трансформаторная, 2

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:

	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 «Интерпрогрессбанк»	Облигации бездокументарные на предъявителя. Договор купли-продажи № 290612 от 29.06.12 г. Дата погашения 22.06.2022 г.	500 000 по 1 000	500 122 586-08
6	ОАО «СКБ-банк»	бездокументарная, именная, обыкновенная	1 344 по 1,00 руб.	1 344-00
	ИТОГО			527 679 964,83

Создан резерв под обесценение финансовых вложений в ОАО «СКБ-банк», т. к. не получен ответ от депозитария ОАО «СКБ-банка» о наличии прав собственности Общества на акции.

3.2. Дебиторская задолженность

В строке 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» в графе «на 31 декабря 2013» отражаются следующие данные:

№ п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.
1	По расчетам с покупателями и заказчиками	8 742
2	По авансы выданные	2 245
3	По прочей задолженности	4
4	По займам, выданным сотрудникам	2 529
	ИТОГО	**13 520**

В строке 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» в графе «на 31 декабря 2013» отражаются:

№ п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.
1	По расчетам с покупателями и заказчиками	526 438

2	По авансам выданным	22 126
3	По прочей задолженности	10 714
	ИТОГО	559 278

3.3. Кредиторская задолженность

На 31 декабря 2013 г. отражается следующая кредиторская задолженность:

№ п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.
1	Долгосрочная задолженность по: займам полученным (с учетом долгосрочных процентов по ним)	363 119
2	Краткосрочная задолженность всего: в том числе перед: поставщиками и подрядчиками	536 308 196 138
3	персоналом организации	21 186
4	по налогам и сборам	81 352
5	по авансам полученным	2 401
6	по кредитам (с учетом процентов)	232 490
7	прочими кредиторами	2 741
	ИТОГО	899 426

3.4. Отложенные налоговые активы

В строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражается сальдо отложенных налоговых активов в графе «На 31.12.2013» в размере 1 248 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;
- разницы между выкупной и балансовой стоимостью финансовых вложений.

3.5. Отложенные налоговые обязательства

В строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражается сальдо отложенных налоговых обязательств в графе «На 31.12.2013» в размере 5 299 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.

3.6. 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 1 945 тыс. руб., в т. ч:

Причина возникновения постоянной разницы	Сумма постоянного налогового обязательства (актива), тыс. руб.
Всего постоянная разница (для расчета ПНО)	*10 502*
Аренда жилых помещений	1 281
Оплата коммунальных услуг	93
Выплата материальной помощи, премии (в соответствии с коллект. договором)	6 035
Оплата услуг по медосмотрам работников	36
Сверхлимит по сборам за загрязнение окружающей среды	134
Недоимки, административные штрафы, расходы прошлых периодов	487
Формирование оценочных резервов: по сомнительным долгам, под снижение стоимости тмц, под обесценение финансовых вложений.	785
Пени, штрафы, неустойки к уплате	29
Расчеты с персоналом по подотчетным суммам	598
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) для собственных нужд	71
Социальные расходы (в соответствии с коллект. договором)	590
Прочие расходы	363
Всего постоянная разница (для расчета ПНА)	*780*
Корректировка расходов на оплату коммунальных услуг	29
Корректировка расходов по недоимке, административным штрафам, расходам/доходам прошлых периодов	571
Корректировка расходов по выплата материальной помощи, премии (в соответствии с коллект. договором)	29
Дивиденды полученные	151

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.
1383 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.).

Уставный капитал состоит из 1 386 162 обыкновенных именных бездокументарных акций номиналом 15 руб.

4. Расшифровка основных финансовых показателей по итогам 2013 г. (по филиалам ОАО «Трансэлектромонтаж») в тыс. руб.

Наименование показателя/Наименование подразделения	Всего	Ф № 1	Ф № 2	Ф № 3	Ф № 4	Ф № 5	Ф № 6	Ф № 8	АУП
Выручка	1 378 280	221 537	141 907	213 731	211 706	453 676	73 333	52 867	9 523
Себестоимость продаж	- 1 131 422	- 176 755	- 137 359	- 178 410	- 177 460	- 262 988	- 84 105	- 83 802	- 30 543
Управленческие расходы	- 208 403	- 19 912	- 17 606	- 15 461	- 15 772	- 20 817	- 13 958	- 16 078	- 88 799
Прибыль (убыток) от продаж	38 455	24 870	- 13 058	19 860	18 474	169 871	- 24 730	- 47 013	- 109 819
Проценты к получению	58 635	-	-	-	-	-	-	-	58 635
Проценты к уплате	- 51 819	-	-	-	-	-	-	-	- 51 819
Доходы от участия в других организациях	151	-	-	-	-	-	-	-	151
Прочие доходы	27 658	7 854	1 676	2 356	3 870	2 809	2 349	3 757	2 987
Прочие расходы	- 27 040	- 2 111	- 1 420	- 3 808	- 4 189	- 4 121	- 3 089	- 2 903	- 5 399
Прибыль (убыток) до налогообложения	46 040	30 613	- 12 802	18 408	18 155	168 559	- 25 470	- 46 159	- 105 264

Затраты на приобретение энергоресурсов в 2013 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	74,45	102 312,84
		ФИЛИАЛ№1	236,21	774 498,63
		ФИЛИАЛ№2	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№3	1 072,01	1 016 725,97
		ФИЛИАЛ№4	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№5	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№6	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№8	540,00	1 029 181,00
		ИТОГО	**1 922,67**	**2 922 718,44**
3	электрическая энергия кВТч	АУП	60 595,00	289 375,62
		Производственная База г. Люберцы	128 180,00	561 323,26
		ФИЛИАЛ№1	1 219 657,00	3 748 940,31
		ФИЛИАЛ№2	1 005 727,00	3 943 334,42
		ФИЛИАЛ№3	355 995,00	1 154 880,52
		ФИЛИАЛ№4	833 432,00	3 680 029,13
		ФИЛИАЛ№5	1 206 066,00	3 204 530,00
		ФИЛИАЛ№6	371 140,00	1 326 070,00
		ФИЛИАЛ№8	232 237,00	901 675,81
		ИТОГО	**5 413 029,00**	**18 810 159,07**
4	электромагнитная энергия	-		
5	нефть	-		
6	бензин автомобильный литр	АУП, Производственная база г. Люберцы	15 328,00	473 373,25
		ФИЛИАЛ№1	29 476,69	832 803,22
		ФИЛИАЛ№2	52 785,00	933 640,06
		ФИЛИАЛ№3	51 520,00	1 748 899,00
		ФИЛИАЛ№4	5 274,79	164 599,43
		ФИЛИАЛ№5	95 359,00	2 639 381,00
		ФИЛИАЛ№6	64 853,00	1 845 317,00
		ФИЛИАЛ№8	33 021,00	1 059 940,00
		ИТОГО	**347 617,48**	**9 697 952,96**
7	топливо дизельное литр	АУП, Производственная база г. Люберцы	11 504,10	353 577,44
		ФИЛИАЛ№1	275 150,48	7 538 004,14

		ФИЛИАЛ№2	224 566,00	4 449 770,68
		ФИЛИАЛ№3	191 444,00	6 852 670,00
		ФИЛИАЛ№4	213 838,51	6 732 321,66
		ФИЛИАЛ№5	306 420,00	9 391 071,00
		ФИЛИАЛ№6	83 976,00	2 650 527,00
		ФИЛИАЛ№8	91 936,00	3 209 909,00
		ИТОГО	**1 398 835,09**	**41 177 850,92**
8	**мазут топочный**	-		
9	**газ естественный (природный) м³**	АУП, Производственная база г. Люберцы	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№1	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№2	14,72	81 033,38
		ФИЛИАЛ№3	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№4	26,54	146 514,99
		ФИЛИАЛ№5	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№6	49,98	199 674,00
		ФИЛИАЛ№8	0,00	0,00
		ИТОГО	**91,24**	**427 222,37**
10	**уголь тп**	АУП, Производственная база г. Люберцы	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№1	3,80	16 136,61
		ФИЛИАЛ№2	9,90	20 565,07
		ФИЛИАЛ№3	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№4	9,95	60 282,71
		ФИЛИАЛ№5	63,45	65 909,00
		ФИЛИАЛ№6	0,00	0,00
		ФИЛИАЛ№8	0,00	0,00
		ИТОГО	**87,10**	**162 893,39**
11	**горючие сланцы**	-		
12	**торф**	-		
ИТОГО ЗА 2013 ГОД				**73 198 797,15**

6. **Резервы предстоящих расходов и платежей и оценочные резервы.**
Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2013 года составил 10 991 тыс. руб.
Резерв на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2013 года составил 26 493 тыс. руб.
Резерв под снижение стоимости тмц (счета бухгалтерского учета 10 и 94) на 31.12.2013 года составил 2 576 тыс. руб.

7. **Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты**

7.1. **Незаконченные судебные разбирательства Общества на 31.12.2013 года:**
Дело № А60-41247/2013
Заявитель: ОАО «Трансэлектромонтаж»

Ответчик: ИП Ендолов А.В.
Предмет иска: взыскание суммы основного долга по договору поставки и проценты за пользование чужими денежными средствами.

7.2. Крупные сделки.

1. Одобрение совершение взаимосвязанных сделок, на которые распространяется порядок одобрения крупных сделок: договор купли-продажи векселей № ФФ/ТЭМ-1/13 между ОАО «Трансэлектромонтаж» (в качестве продавца) и ООО «ФлайсФинанс» (в качестве покупателя) и договор купли продажи векселей № ФФ/ТЭМ-1/14 между ОАО «Трансэлектромонтаж» (в качестве продавца) и ООО «ФлайсФинанс» (в качестве покупателя). Сделки одобрены Советом директоров ОАО «Трансэлектромонтаж» (Протокол заседания Совета директоров № 17 от 22.01.2013 г.).

2. Одобрение крупных сделок, которые одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтерссованность: договор № 40-к от 21.03.2013 г. о предоставлении кредитной линии (с лимитом задолженности) юридическому лицу (кредитор: АБ «ИНТЕРПРОГРЕССБАНК»), договор № 40-з от 21.03.2013 г. залога ценных бумаг (залогодержатель: АБ «ИНТЕРПРОГРЕССБАНК», предмет залога: облигации АБ «ИНТЕРПРОГРЕССБАНК» бездокументарные, на предъявителя). Сделки одобрены Общим собрание акционеров ОАО «Трансэлектромонтаж» (Протокол Внеочередного общего собрания акционеров от 29.04.2013 г.).

7.3. Займы и кредиты.

На 31.12.2013 г. Общество имеет задолженности по кредиту, а именно:
Договор о кредитной линии с АБ «Интерпрогрессбанк» № 40-к от 21.03.13 г.

Лимит по договору	Фактическая задолженность	Дата выдачи	Дата погашения по договору	Процентная ставка	Обеспечение	Просрочка/пролонгация
250 000 000,00	230 000 000,00	21.03.2013	14.09.2014	13 %	250 000 000,00 – залог облигаций	-

8. 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 законодательству РФ;
- 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 07.12.2011 № 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;
- 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.

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 2013г.	42	(17)	-	-	-	(8)	-	-	-	42	(25)
	5110	за 2012г.	42	(9)	-	-	-	(8)	-	-	-	42	(17)
в том числе: Базы данных	5101	за 2013г.	42	(18)	-	-	-	(8)	-	-	-	42	(25)
	5111	за 2012г.	42	(9)	-	-	-	(8)	-	-	-	42	(17)

9.2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013г.	498 858	(336 416)	29 458	(13 796)	6 971	(27 483)	-	-	514 520	(356 928)
	5210	за 2012г.	485 302	(315 373)	26 697	(13 141)	8 703	(29 746)	-	-	498 858	(336 416)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2013г.	322 994	(236 298)	25 074	(4 507)	4 098	(18 171)	-	-	343 561	(250 371)
	5211	за 2012г.	316 843	(220 685)	15 787	(9 636)	5 506	(21 119)	-	-	322 994	(236 298)
Транспортные средства	5202	за 2013г.	55 965	(38 092)	1 668	(255)	253	(5 357)	-	-	57 378	(43 196)
	5212	за 2012г.	52 986	(33 711)	3 264	(285)	261	(4 642)	-	-	55 965	(38 092)
Здания	5203	за 2013г.	107 532	(53 607)	97	(8 318)	2 433	(3 067)	-	-	99 311	(54 241)
	5213	за 2012г.	104 497	(52 875)	6 147	(3 112)	2 830	(3 562)	-	-	107 532	(53 607)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2013г.	3 918	(3 696)	41	(192)	187	(90)	-	-	3 767	(3 599)
	5214	за 2012г.	3 587	(3 629)	439	(108)	106	(173)	-	-	3 918	(3 696)
Сооружения	5205	за 2013г.	6 310	(4 707)	890	-	-	(795)	-	-	7 200	(5 502)
	5215	за 2012г.	6 106	(4 458)	204	-	-	(249)	-	-	6 310	(4 707)
Земельные участки	5206	за 2013г.	2 118	-	28	(524)	-	-	-	-	1 622	-
	5216	за 2012г.	1 262	-	856	-	-	-	-	-	2 118	-
Другие виды основных средств	5207	за 2013г.	21	(16)	1 660	-	-	(3)	-	-	1 681	(19)
	5217	за 2012г.	21	(15)	-	-	-	(1)	-	-	21	(16)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013г.	-	-	5 756	-	-	(317)	-	-	5 756	(317)
	5230	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5221	за 2013г.	-	-	5 756	-	-	(317)	-	-	5 756	(317)
	5231	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2013г.	22 553	322	-	(22 875)	-
	5250	за 2012г.	93	22 553	-	-	22 553
в том числе: Машины и оборудования	5241	за 2013г.	22 553	322	-	(22 875)	-
	5251	за 2012г.	93	22 553	-	(93)	22 553

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	6	130
в том числе: Компьютеры, серверы	5261	6	130
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	(8)	(10)
в том числе: Компьютеры, приборы	5271	(8)	(10)

9.2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	29	-	-
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	106 790	130 997	683 421
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	83 966	19 876

9.3. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2013г.	527 694	-	-	(14)	-	-	(1)	527 680	(1)
	5311	за 2012г.	27 557	-	500 144	(7)	-	-	-	527 694	-
в том числе: Акции	5302	за 2013г.	27 557	-	-	-	-	-	-	27 557	-
	5312	за 2012г.	27 557	-	-	-	-	-	-	27 557	-
Облигации	5303	за 2013г.	500 137	-	-	(14)	-	-	(1)	500 123	(1)
	5313	за 2012г.	-	-	500 144	(7)	-	-	-	500 137	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013г.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2012г.	27 500	-	32 500	-	-	-	-	60 000	-
в том числе: Депозитные вклады	5306	за 2013г.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2012г.	27 500	-	32 500	-	-	-	-	60 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013г.	587 694	-	-	(60 014)	-	-	(1)	527 680	(1)
	5310	за 2012г.	55 057	-	532 644	(7)	-	-	-	587 694	-

9.3.1. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	250 000	-	-
в том числе:	5321	250 000	-	-

9.4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стои-мость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их груп-пами (видами)	себе-стои-мость	величина ре-зерва под сни-жение стоимо-сти
Запасы - всего	5400	за 2013г.	376 850	(893)	686 136	(665 148)	-	(191)	X	397 838	(1 084)
	5420	за 2012г.	423 281	-	821 580	(868 011)	-	(893)	X	376 850	(893)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013г.	326 105	(893)	498 917	(554 561)	-	(191)	(57 273)	270 461	(1 084)
	5421	за 2012г.	373 416	-	606 618	(653 929)	-	(893)	(59 811)	326 105	(893)
Товары для перепродажи	5402	за 2013г.	3 676	-	695	(845)	-	-	-	3 526	-
	5422	за 2012г.	5 537	-	66 499	(68 360)	-	-	-	3 676	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2013г.	45 873	-	183 394	(107 234)	-	-	57 273	122 033	-
	5423	за 2012г.	42 993	-	140 324	(137 444)	-	-	59 811	45 873	-
Прочие запасы и затраты	5404	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5405	за 2013г.	1 196	-	3 129	(2 508)	-	-	-	1 818	-
	5425	за 2012г.	1 335	-	8 139	(8 278)	-	-	-	1 196	-

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 долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013г.	32 041	(10 393)	1 576	-	(20 696)	-	1	599	13 520	(10 991)
	5521	за 2012г.	43 813	(43 358)	1 925	-	(15 123)	-	34 635	1 670	32 041	(10 393)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013г.	28 568	(8 723)	-	-	(19 845)	-	-	19	8 742	(8 742)
	5522	за 2012г.	43 358	(43 358)	-	-	(14 790)	-	34 635	-	28 568	(8 723)
Авансы выданные	5503	за 2013г.	1 666	(1 666)	-	-	(1)	-	1	580	2 245	(2 245)
	5523	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	1 666	1 666	(1 666)
Прочая	5504	за 2013г.	4	(4)	-	-	-	-	-	-	4	(4)
	5524	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	4	4	(4)
Займы выданные	5505	за 2013г.	1 803	-	1 576	-	(850)	-	-	-	2 529	-
	5525	за 2012г.	455	-	1 925	-	(333)	-	-	-	1 803	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013г.	524 425	-	1 912 092	-	(1 876 639)	(1)	-	(599)	559 278	-
	5530	за 2012г.	1 137 543	-	2 342 988	-	(2 953 369)	(1 311)	-	(1 670)	524 425	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013г.	479 893	-	1 546 831	-	(1 500 267)	-	-	(19)	526 438	-
	5531	за 2012г.	1 080 350	-	1 940 278	-	(2 540 095)	(640)	-	-	479 893	-
Авансы выданные	5512	за 2013г.	21 554	-	301 070	-	(299 917)	(1)	-	(580)	22 126	-
	5532	за 2012г.	32 989	-	341 173	-	(350 271)	(671)	-	(1 666)	21 554	-
Прочая	5513	за 2013г.	22 978	-	64 191	-	(76 455)	-	-	-	10 714	-
	5533	за 2012г.	24 204	-	61 537	-	(62 759)	-	-	(4)	22 978	-
Итого	5500	за 2013г.	556 466	(10 393)	1 913 668	-	(1 897 335)	(1)	1	X	572 798	(10 991)
	5520	за 2012г.	1 181 356	(43 358)	2 344 913	-	(2 968 492)	(1 311)	34 635	X	556 466	(10 393)

9.5.1. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10 991	-	30 238	19 845	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 742	-	30 238	19 845	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей)	5542	2 245	-	-	-	-	-
прочая	5543	4	-	-	-	-	-

9.6. 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 2013г.	-	335 000	28 119	-	-	-	363 119
	5571	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5553	за 2013г.	-	335 000	28 119	-	-	-	363 119
займы	5573	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013г.	962 015	2 512 667	60 875	(2 991 801)	(7 449)	-	536 307
	5580	за 2012г.	1 062 036	2 966 324	10 716	(3 051 971)	(25 090)	-	962 015
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013г.	385 316	725 912	78	(907 725)	(7 443)	-	196 138
	5581	за 2012г.	967 892	1 018 082	716	(1 576 284)	(25 090)	-	385 316
авансы полученные	5562	за 2013г.	34 015	1 717	-	(33 326)	(6)	-	2 401
	5582	за 2012г.	-	34 015	-	-	-	-	34 015
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013г.	314 260	501 107	34 608	(768 623)	-	-	81 352
	5583	за 2012г.	62 834	933 519	-	(682 093)	-	-	314 260
кредиты	5564	за 2013г.	200 000	694 000	26 189	(687 699)	-	-	232 490
	5584	за 2012г.	-	400 000	10 000	(210 000)	-	-	200 000
прочая	5566	за 2013г.	6 627	50 257	-	(51 899)	-	-	2 741
	5586	за 2012г.	8 622	59 862	-	(61 857)	-	-	6 627
расчеты с персоналом	5567	за 2013г.	21 797	541 917	-	(542 529)	-	-	21 186
	5587	за 2012г.	22 688	520 846	-	(521 737)	-	-	21 797
Итого	5550	за 2013г.	962 015	2 849 911	188 994	(2 991 801)	(7 449)	X	899 426
	5570	за 2012г.	1 062 036	2 966 324	10 716	(3 051 971)	(25 090)	X	962 015

9.7. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013г.	за 2012г.
Материальные затраты	5610	541 785	638 145
Расходы на оплату труда	5620	518 208	489 896
Отчисления на социальные нужды	5630	143 796	128 100
Амортизация	5640	26 384	25 386
Прочие затраты	5650	188 477	270 726
Итого по элементам	5660	1 418 650	1 552 253
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(78 825)	1 563
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 339 825	1 553 816

9.8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 195	65 136	(60 089)	(2 749)	26 493
в том числе: Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	24 195	65 136	(60 089)	(2 749)	26 493

9.9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	250 000	83 966	271 785
в том числе: Залог	5811	250 000	83 966	19 876
Банковская гарантия	5812	-	-	251 909

Генеральный директор Ковалев А. Н.

Главный бухгалтер Галенко В. Ю.

Форма по КНД 1166004

тверждение даты отправки ;

сто штампа

Открытое Акционерное Общество
«Трансэлектромонтаж»

7701024958/774501001

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

Подтверждение даты отправки

ОО "Русь-Телеком"

(наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)

астоящим документом подтверждает, что 24.03.2014 в 14:50:46 был отправлен электронный окумент в файле

O_BUHOTCH_7745_7745_7701024958774501001_20140324_106869e6-5351-4c1c-adcc-b1cf56a8e2b8

(наименование файла)

NO_BUHPZ_7745_7745_7701024958774501001_106869e6-5351-4c1c-adcc-b1cf56a8e2b8_20140324_B8507F3A-7447-48F7-B910-4380F58FBE6E

(наименование файла)

PO_NOBUHOTCH_7701024958774501001_7701024958774501001_1AD_20140324_ab80a3762dba46e2bc2(

(наименование файла)

Отправитель документа (налогоплательщик, представитель):

Открытое Акционерное Общество «Трансэлектромонтаж», 7701024958/774501001

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

1AD-44BE828C5B3547FD918E7021D36AD8B2

(электронный адрес отправителя)

Получатель документа:

7745, Межрайонная ИФНС России № 45 по г. Москве

(код налогового органа)

7745

(электронный адрес получателя)

Форма по КНД 1166008

то штампа

Открытое Акционерное Общество
«Трансэлектромонтаж»

7701024958/774501001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии); наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)

Извещение о получении электронного документа (документов)

45

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

45

(электронный адрес отправителя)

стоящим документом подтверждает, что 24.03.2014 в 14:51:27 был получен электронный документ
окументы) в файле (файлах)

O_BUHOTCH_7745_7745_7701024958774501001_20140324_106869e6-5351-4c1c-adcc-b1cf56a8e2b8

(наименование файла)

O_BUHPZ_7745_7745_7701024958774501001_106869e6-5351-4c1c-adcc-
1cf56a8e2b8_20140324_B8507F3A-7447-48F7-B910-4380F58FBE6E

(наименование файла)

правитель документа (документов):

крытое Акционерное Общество «Трансэлектромонтаж», 7701024958/774501001,

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

AD-44BE828C5B3547FD918E7021D36AD8B2

(электронный адрес отправителя)

олучатель документа (документов):

745

(наименование организации ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

745

(электронный адрес получателя)

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде ;

Форма по КНД 1166002

Место штампа

ОАО "Трансэлектромонтаж"

7701024958/774501001

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

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган Межрайонная ИФНС России № 45 по г.Москве, 7745

(наименование и код налогового органа)

Настоящим документом подтверждает, что
ОАО "Трансэлектромонтаж", 7701024958/774501001,

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

представил(а) 24.03.2014 в 14:50:00 налоговую декларацию (расчет)
бухгалтерская отчетность (КНД: 0710099), первичная(ый),
код отчетного периода 34 (год) за 2013 год

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле NO_BUHOTCH_7745_7745_7701024958774501001_20140324_106869e6-5351-4c1c-adcc-b1cf56a8e2b8

(наименование файла)

в налоговый орган Межрайонная ИФНС России № 45 по г.Москве, 7745

(наименование и код налогового органа)

которая поступила 24.03.2014 и принята налоговым органом 24.03.2014 ,
регистрационный номер 4426105

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)	(подпись)	(Ф.И.О.)

М.П.

urn:KV_NOBUHOTCH_7701024958774501001_7701024958774501001_7745_20140324_a0b... 25.03.2014

Форма по КНД 1166007

сто штампа

ОАО "Трансэлектромонтаж"

ОАО "Трансэлектромонтаж", 7701024958/774501001

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

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

Налоговый орган 7745 настоящим документом подтверждает, что

(код налогового органа)

ОАО "Трансэлектромонтаж", 7701024958/774501001,

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

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская отчетность (КНД: 0710099), первичная(ый),

код отчетного периода 34 (год) за 2013 год

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), код отчетного (налогового) периода, отчетный год)

представленный в файле NO_BUHOTCH_7745_7745_770102495877450100l_20140324_106869e6-5351-4c1c-adcc-b1cf56a8e2b8

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

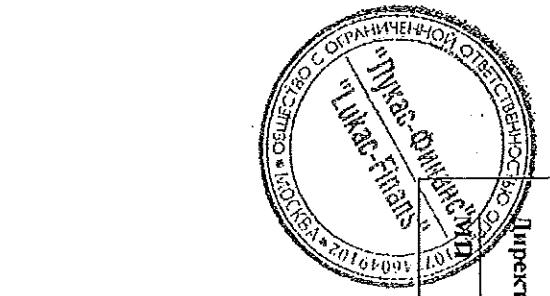
Должностное лицо

(должность)	(подпись)	(Ф.И.О.)

М.П.

Прошнуровано и пронумеровано листов в количестве 45 (сорок пять)

Генеральный директор
Ковалев А.Н.
Главный бухгалтер
Галенко В.Ю.



Всего прошнуровано и скреплено
50 лист ов
Директор
К. В. Николаев