

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**по бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества по
монтажу и наладке электрооборудования
и средств автоматизации
электростанций и подстанций
«Электроцентромонтаж» по итогам
деятельности за 2013 год**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Акционерам Открытого акционерного общества по монтажу и наладке электрооборудования и средств автоматизации электростанций и подстанций «Электроцентромонтаж»

Аудируемое лицо

- **Наименование:** Открытое акционерное общество по монтажу и наладке электрооборудования и средств автоматизации электростанций и подстанций «Электроцентромонтаж» (далее – ОАО «Электроцентромонтаж»).
- **Государственная регистрация:** свидетельство Московской регистрационной палаты от 21 декабря 1993 г. № 010.583, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 19 августа 2002 г. серия 77 № 007373576 за основным государственным регистрационным номером 1027739083866.
- **Место нахождения:** 121059, г. Москва, Бережковская набережная, дом 18А.

Аудитор

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Синергия аудит» (далее – ООО «Синергия аудит»).
- **Государственная регистрация:** свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 02 апреля 2013 года серия 77 № 015365428 за основным государственным регистрационным номером 1137746289768.
- **Место нахождения:** 115419, Российская Федерация, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д. 11, стр. 40
- **Является членом:** некоммерческого партнерства Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» - далее – НП ААС.
- **ОРНЗ** – 11306014841

В аудите принимали участие: Головкина Елена Сергеевна (квалификационный аттестат аудитора №03-00006 (нового образца), выдан на основании Решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» от 30.11.2011, протокол №166).



Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Электроцентромонтаж» за период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г. включительно состоящий из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2013 г.;
- отчета об изменениях капитала за 2013 г.;
- отчета о движении денежных средств за 2013 г.;
- пояснений за 2013 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «Электроцентромонтаж» в лице Генерального директора несет ответственность за организацию бухгалтерского учета, организацию и хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с 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 «Электроцентромонтаж», а также оценку представления бухгалтерской



СИНЕРГИЯ АУДИТ

ООО «Синергия аудит»
ул. Орджоникидзе, 11, стр. 40
Москва, Россия 115419

Тел.: +7 (495) 230 00 27
E-mail: info@synergy-audit.ru
Internet: <http://www.synergy-audit.ru>

отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Электроцентромонтаж» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

**Генеральный директор
ООО «Синергия аудит»**

«16» апреля 2014 г.

Головкина Елена Сергеевна





ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код) 3 4 Отчетный год 2 0 1 3

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ПО МОНТАЖУ
И НАЛАДКЕ ЭЛЕКТРООБОРУДОВАНИЯ И СРЕДСТВ
АВТОМАТИЗАЦИИ ЭЛЕКТРОСТАНЦИЙ И ПОДСТАНЦ
ИЙ "ЭЛЕКТРОЦЕНТРОМОНТАЖ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 4 0 . 1 0 . 4 -

Код по ОКПО 0 0 1 2 1 9 4 0

Форма собственности (по ОКФС) 4 1

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 4 7 - - -

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

На 2 0 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

РЫВКИН
ГРИГОРИЙ
ЕВСЕЕВИЧ

Подпись Дата 0 1 4
МП

БУРДАКОВА
НАТАЛЬЯ
ГЕННАДИЕВНА

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись
Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		0710002	
0710003		0710004	
0710005		0710006	

с приложением
документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.*

Подпись

* Отчество при наличии



ИНН 7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП 7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 1 2 1 0 5 9

Субъект Российской Федерации (код) 7 7

Район

Город

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)Улица (проспект,
переулок и т.п.) Б Е Р Е Ж К О В С К А Я Н А БНомер дома
(владения) 1 8 АНомер корпуса
(строения)

Номер офиса



ИНН

7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП

7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	7	10	2040
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	552811	441640	337053
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	20	20	70
-	Отложенные налоговые активы	1180	16567	9821	5354
-	Прочие внеоборотные активы	1190	874316	866906	873918
-	Итого по разделу I	1100	1443721	1318397	1218435
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	4050582	3210804	2875988
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	191	2961	13
-	Дебиторская задолженность	1230	5221393	5970070	5686914
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	75000	60000	280000
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179146	157584	254858
-	Прочие оборотные активы	1260	4597	-	-
-	Итого по разделу II	1200	9530909	9401419	9097773
-	БАЛАНС	1600	10974630	10719816	10316208



ИНН

7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП

7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	72359	72359	72359
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	54367	54367	54367
-	Резервный капитал	1360	10860	10860	10860
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1616034	1539551	1481574
-	Итого по разделу III	1300	1753620	1677137	1619160
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	0	131732	260039
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	6940	6012	3636
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	6940	137744	263675



ИНН

7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП

7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	3647917	3248679	2584645
-	Кредиторская задолженность	1520	5486762	5611294	5825032
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
-	Прочие обязательства	1550	79391	44962	23696
-	Итого по разделу V	1500	9214070	8904935	8433373
-	БАЛАНС	1700	10974630	10719816	10316208



ИНН 7730014175 - -

КПП 774850001 Стр. 006

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101	-	-	-
		11102	-	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр.1130), в том числе:					
		11301	-	-	-
		11302	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр.1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
	земельные участки	11501	2922	2505	2505
	объекты недвижимости	11502	136479	149128	122979
	машины и оборудование	11503	247452	157048	103153
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
	долгосрочные инвестиции в другие организации	11701	20	20	70
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-
		11704	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801	-	-	-
		11802	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851	-	-	-
		11852	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
	незавершенное строительство, капитальные вложения	11901	874316	866906	873918
		11902	-	-	-
		11903	-	-	-



ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 007

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
	сырье, материалы, другие аналогичные ценности	12101	1161866	873849	947156
	затраты в незавершенном производстве	12102	2788834	2202743	1687391
	готовая продукция, товары для перепродажи	12103	56602	91684	201225
	расходы будущих периодов	12104	43280	42528	40216
		12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	Долгосрочная, в т.ч.	12301	70614	171801	349154
	покупатели и заказчики	12302	50493	123922	262124
	авансы выданные	12303	0	-	1061
	прочие дебиторы	12304	20121	47879	85969
	Краткосрочная, в т.ч.	12305	5150779	5798269	5337760
	покупатели и заказчики	12306	3223271	3924740	3219669
	векселя полученные	12307	10000	-	-
	авансы выданные	12308	1191673	1243048	1426224
	задолженность налоговых органов и государственных внебюджетных фондов	12309	45670	58028	74326
	прочие дебиторы	12310	680165	572453	617541
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
	краткосрочные займы	12401	15000	-	50000
	прочие краткосрочные вложения	12402	60000	60000	230000
		12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	касса	12501	354	332	274
	расчетные счета	12502	177523	154872	251601
	валютные счета	12503	5	4	4
	прочие денежные средства	12504	1264	2376	2979
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
		12601	-	-	-
		12602	-	-	-



ИНН 7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП 7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 8

12603

-

-

-



ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 009

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
		13601	-	-	-
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701	-	-	-
		13702	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-



ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 010

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	поставщики и подрядчики	15201	1931282	1872524	3107585
	задолженность перед персоналом организации	15202	152192	101399	126237
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	40329	40437	31034
	задолженность по налогам и сборам	15204	261889	374091	111293
	авансы полученные	15205	2867265	3018951	2285471
	прочие кредиторы	15206	209656	201699	157765
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	15207	24149	2193	5647
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
	резервы предстоящих расходов	15501	79391	44962	23696



ИНН

7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП

7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 1 1

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	9545208	9472138
-	Себестоимость продаж	2120	(8851427)	(8931576)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	693781	540562
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	693781	540562
-	Доходы от участия в других организациях	2310	4	4
-	Проценты к получению	2320	5391	5275
-	Проценты к уплате	2330	(423608)	(320630)
-	Прочие доходы	2340	106820	253397
-	Прочие расходы	2350	(215124)	(360195)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	167264	118413
-	Текущий налог на прибыль	2410	(57711)	(44371)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	18398	17921
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5222)	(1690)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	11083	4468
-	Прочее	2460	(2597)	(282)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	112817	76538
СПРАВОЧНО				
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	112817	76538
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	1
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.² Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.³ Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».



ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 012

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	от выполнения работ собственными силами	21101	6034474	5749021
	от выполнения субподрядных работ	21102	2154164	2388159
	от продажи товаров	21103	1356570	1334958
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	от выполнения работ собственными силами	21201	(5315060)	(5263622)
	от выполнения субподрядных работ	21202	(2154164)	(2388159)
	от продажи товаров	21203	(1382203)	(1279795)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001	-	-
		21002	-	-
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001	-	-
		22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201	-	-
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
		23401	-	-
		23402	-	-
		23403	-	-
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
		23501	(-)	(-)
		23502	(-)	(-)
		23503	(-)	(-)



ИНН

7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП

7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 1 3

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код 3	За отчетный период 4	За аналогичный период предыдущего года 5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001	-	-
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
		24601	-	-
		24602	-	-
		24603	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-



ИНН 7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -
КПП 7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 1 4

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
72359	(-)	54367	10860	1481574	1619160
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	0	0	0	78810	78810
в том числе:				76538	76538
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)				-	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				2272	2272
дополнительный выпуск акций (3214)					
0	-	-			0
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
0	-	-	-	-	0
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	0	(0)	(0)	(20833)	(20833)
в том числе:				(-)	(0)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)				(-)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(20833)	(20833)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(0)	-	-		-	(0)
уменьшение количества акций (3225)					
(0)	-	-		-	(0)
реорганизация юридического лица (3226)					
0	-	-	-	-	(0)
дивиденды (3227)				(-)	(0)
Изменение добавочного капитала (3230)				-	
Изменение резервного капитала (3240)				-	



ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 015

Уставный капитал 1 Собственные акции, выкупленные у акционеров 2 Добавочный капитал 3 Резервный капитал 4 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5 Итого 6

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

72359	(0)	54367	10860	1539551	1677137
-------	-----	-------	-------	---------	---------

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

0	0	0	0	113430	113430
---	---	---	---	--------	--------

в том числе:

чистая прибыль (3311)

112817	112817
--------	--------

переоценка имущества (3312)

-

-	0
---	---

доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)

-

613	613
-----	-----

дополнительный выпуск акций (3314)

0	-	-
---	---	---

0

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

0	-	-
---	---	---

-

реорганизация юридического лица (3316)

0	-	-
---	---	---

-	-	0
---	---	---

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0)	0	(0)	(0)	(36947)	(36947)
-----	---	-----	-----	---------	---------

в том числе:

убыток (3321)

(-)	(0)
-----	-----

переоценка имущества (3322)

(-)

(-)	(0)
-----	-----

расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)

(-)

(44)	(44)
------	------

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

(0)	-	-
-----	---	---

-	(0)
---	-----

уменьшение количества акций (3325)

(0)	-	-
-----	---	---

-	(0)
---	-----

реорганизация юридического лица (3326)

0	-	-
---	---	---

-	-	(0)
---	---	-----

дивиденды (3327)

(36903)	(36903)
---------	---------

Изменение добавочного капитала (3330)

-

-

-

Изменение резервного капитала (3340)

-

-

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

72359	(0)	54367	10860	1616034	1753620
-------	-----	-------	-------	---------	---------



ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 016

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

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	На 31 декабря предыдущего года 6
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	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	1753620	1677137	1619160



ИНН 7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП 7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 1 7

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя

Код

За отчетный год

1

2

3

4

Денежные потоки от текущих операций

Поступления – всего

4110 9471642 9728234

в том числе:

от продажи продукции, товаров, работ и услуг

4111 9452357 9434364

арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и
иных аналогичных платежей

4112 18347 19878

от перепродажи финансовых вложений

4113 - -

прочие поступления

4119 938 273992

Платежи – всего

4120 (9498575) (10341036)

в том числе:

поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги

4121 (6087412) (6987957)

в связи с оплатой труда работников

4122 (2069980) (2032682)

процентов по долговым обязательствам

4123 (423608) (284972)

налог на прибыль

4124 (16995) (30219)

прочие платежи

4129 (900580) (1005206)

Сальдо денежных потоков от текущих операций

4100 (26933) (612802)

Денежные потоки от инвестиционных операций

Поступления – всего

4210 26466 71558

в том числе:

от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)

4211 1944 2943

от продажи акций других организаций (долей участия)

4212 - -

от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных
бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)

4213 20641 64395

дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и

аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях

4214 3881 3863

прочие поступления

4219 0 357

Платежи – всего

4220 (234691) (295391)

в том числе:

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и
подготовкой к использованию внеоборотных активов

4221 (164397) (140379)

в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)

4222 (-) (-)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования
денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим
лицам

4223 (40701) (17205)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость
инвестиционного актива

4224 (-) (-)

прочие платежи

4229 (29593) (137807)

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций

4200 (208225) (223833)



ИНН

7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП

7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 1 8

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	5680818	6262070
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5680638	6262070
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	180	-
Платежи – всего	4320	(5424098)	(5692709)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(12425)	(6)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5408882)	(5692703)
прочие платежи	4329	(2791)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	256720	569361
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	21562	(267274)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	217584	484858
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	239146	217584
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



ИНН 7730014175 - -
КПП 774850001 Стр. 019

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141	-	-
	41142	-	-
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191	-	-
	41192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251	(-)	(-)
	41252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
расходы на оплату банковских гарантий и тендерных обеспечений	41291	(44415)	(54078)
расходы на страхование	41292	(24299)	(34059)
расходы на прочие налоги и сборы	41293	(649171)	(504545)
сальдо расчетов по НДС	41294	(28391)	(107922)
прочие платежи	41295	(154304)	(304602)
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151	-	-
	42152	-	-
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191	-	-
	42192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251	(-)	(-)
	42252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
лизинговые платежи	42291	(29593)	(137807)
	42292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151	-	-
	43152	-	-
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191	-	-
	43192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241	(-)	(-)
	43242	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			



ИНН 7 7 3 0 0 1 4 1 7 5 - -

КПП 7 7 4 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 2 0

	43291	(-)	(-)
	43292	(-)	(-)

ЗАО "Электроцентромонтаж"

за 12 месяцев 2013 года

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>13</u> г. ¹	6 108	(6 098)		()		(3)				6 108	(6 101)
	5110	за 20 <u>12</u> г. ²	6 108	(4 068)		()		(2 030)				6 108	(6 098)
в том числе: патентообладание ПО		за 20 <u>13</u> г. ¹	6 083	(6 081)		()		()				6 083	(6 081)
		за 20 <u>12</u> г. ²	6 083	(4 054)		()		(2 027)				6 083	(6 081)
товарный знак		за 20 <u>13</u> г. ¹	25	(17)		()		(3)				25	(20)
		за 20 <u>12</u> г. ²	25	(14)		()		(3)				25	(17)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5120	6 083	6 083	6 083
в том числе:				
программные комплексы	5121	6 083	6 083	6 083
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

..	..	На _____	На 31 декабря	На 31 декабря
----	----	----------	---------------	---------------

Наименование показателя	Код	20 ____ г. ⁴	20 ____ г. ²	20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	()	1 490	()		(0)	1 490	()
	5150	за 20 <u>12</u> г. ²	2 177	()	2 807	()		(4 984)	0	()
в том числе: разработка программных комплексов		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	()	1 490	()		()	1 490	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	2 177	()	2 807	()		(4 984)	0	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
и т.д.										

0710005 с. 3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 13 г. ¹	854 809	0	()	()	854 809
	5170	за 20 12 г. ²	853 911	898	()	()	854 809
в том числе:		за 20 13 г. ¹	854 809		()	()	854 809
НОУ ХАУ по оборудованию		за 20 12 г. ²	853 911	898	()	()	854 809

(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹			()	()	
	5190	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 13 г. ¹ —	746 755	(305 115)	238 339	(27 309)	17 835	(118 722)			957 785	(406 002)
	5210	за 20 12 г. ² —	576 583	(239 530)	207 846	(37 674)	13 910	(79 495)			746 755	(305 115)
в том числе: здания	5211	за 20 13 г. ¹ —	223 723	(78 830)	6 147	(2 756)	1 603	(17 489)			227 114	(94 716)
		за 20 12 г. ² —	189 961	(66 982)	35 286	(1 524)	642	(12 490)			223 723	(78 830)
сооружения	5212	за 20 13 г. ¹ —	31 601	(17 278)	1 714	(421)	420	(2 463)			32 894	(19 321)
		за 20 12 г. ² —	28 234	(14 429)	3 405	(38)	38	(2 887)			31 601	(17 278)
земельные участки	5213	за 20 13 г. ¹ —	2 505	()	417	()		()			2 922	()
		за 20 12 г. ² —	2 505	()		()		()			2 505	()
машины и оборудование	5214	за 20 13 г. ¹ —	241 208	(84 160)	141 320	(3 529)	3 445	(50 832)			378 999	(131 547)
		за 20 12 г. ² —	164 812	(61 659)	85 790	(9 394)	4 559	(27 060)			241 208	(84 160)
транспортные средства	5215	за 20 13 г. ¹ —	177 921	(78 380)	74 935	(16 195)	8 955	(34 455)			236 661	(103 880)
		за 20 12 г. ² —	132 838	(61 456)	64 966	(19 883)	5 746	(22 670)			177 921	(78 380)
вычислительная техника	5216	за 20 13 г. ¹ —	36 196	(29 050)	7 305	(2 834)	1 926	(5 519)			40 667	(32 643)
		за 20 12 г. ² —	33 503	(23 315)	5 006	(2 313)	1 946	(7 681)			36 196	(29 050)
оборудование связи	5217	за 20 13 г. ¹ —	14 592	(5 718)	2 915	(84)	82	(5 052)			17 423	(10 688)
		за 20 12 г. ² —	6 982	(2 075)	11 211	(3 601)	269	(3 912)			14 592	(5 718)
	5218	за 20 13 г. ¹ —	19 009	(11 699)	3 586	(1 490)	1 404	(2 912)			21 105	(13 207)

прочие объекты основных средств	5210	за 20 12 г. ²	17 748	(9 614)	2 182	(921)	710	(2 795)			19 009	(11 699)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

0710005 с. 5

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 20 13 г. ¹	12 097	92 452	(98)	(85 407)	19 044
	5250	за 20 12 г. ²	17 830	39 819	(0)	(45 552)	12 097
в том числе: здания	5251	за 20 13 г. ¹	10 443	6 048	()	(318)	16 173
		за 20 12 г. ²	17 830	19 474	()	(26 861)	10 443
сооружения	5252	за 20 13 г. ¹		3 437	()	(1 594)	1 843
		за 20 12 г. ²		1 004	()	(1 004)	0
земельные участки	5253	за 20 13 г. ¹			()	()	0
		за 20 12 г. ²			()	()	0
машины и оборудование	5254	за 20 13 г. ¹		70 333	(98)	(69 207)	1 028
		за 20 12 г. ²		11 234	()	(11 234)	0
транспортные средства	5255	за 20 13 г. ¹	1 654	6 078	()	(7 732)	0
		за 20 12 г. ²		6 095	()	(4 441)	1 654
		за 20 13 г. ¹		2 754	()	(2 754)	0

вычислительная техника	5256	за 20 12 г. ²		592	()	(592)	0
оборудование связи	5257	за 20 13 г. ¹		2 604	()	(2 604)	0
		за 20 12 г. ²		1 420	()	(1 420)	0
прочие объекты основных средств	5258	за 20 13 г. ¹		1 198	()	(1 198)	0
		за 20 12 г. ²			()	()	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	172	26 246
в том числе:			25 866
здания			
машины и оборудование		125	299
транспортные средства			
вычислительная техника			
оборудование связи		47	81
прочие объекты основных средств			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:		()	()
здания		()	()
сооружения		()	()
и т.д.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
-------------------------	-----	--	--	--

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 828	3 426	3 426
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	925 918	906 060	947 770
в т.ч. полученные по лизингу		20 832	166 800	341 295
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрчные - всего, в т.ч.	5301	за 20 <u>13</u> г. ¹	20			(0)				20	
	5311	за 20 <u>12</u> г. ²	70			(50)				20	
вложения в уставные капиталы дочерних организаций		за 20 <u>13</u> г. ¹	20							20	
		за 20 <u>12</u> г. ²	70			50				20	
долгосрчные инвестиции в другие организации		за 20 <u>13</u> г. ¹									
		за 20 <u>12</u> г. ²									
долгосрчные займы		за 20 <u>13</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>12</u> г. ²				()				0	
Краткосрочные - всего, в т.ч.	5305	за 20 <u>13</u> г. ¹	60 000		93 000	(78 000)		5 225		75 000	
	5315	за 20 <u>12</u> г. ²	280 000		18 500	(238 500)		5 145		60 000	
долговые ценные бумаги		за 20 <u>13</u> г. ¹				()				0	
		за 20 <u>12</u> г. ²				()				0	
предоставленные займы		за 20 <u>13</u> г. ¹	0		15 000	()		1 375		15 000	
		за 20 <u>12</u> г. ²	50 000			(50 000)		1 493		0	
депозитные вклады		за 20 <u>13</u> г. ¹	60 000		78 000	(78 000)		3 850		60 000	
		за 20 <u>12</u> г. ²	230 000		18 500	(188 500)		3 652		60 000	
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>13</u> г. ¹	60 020		93 000	(78 000)		5 225		75 020	
	5310	за 20 <u>12</u> г. ²	280 070		18 500	(238 550)		5 145		60 020	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	60 000		
в том числе: вексель				
и т.д.		60 000		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>13</u> г. ¹	3 210 804	()	12 203 158	(11 363 361)		19	х	4 050 582	()
в т.ч.	5420	за 20 <u>12</u> г. ²	2 875 988	()	12 793 512	(12 458 696)		0	х	3 210 804	()
сырье и материалы		за 20 <u>13</u> г. ¹	873 849	()	3 282 488	(2 994 471)			695 936	1 161 866	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	947 156	()	2 883 907	(2 957 214)			852 905	873 849	()
затраты в незавершенном производстве		за 20 <u>13</u> г. ¹	2 202 743	()	7 535 459	(6 949 368)				2 788 834	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	1 687 391	()	8 632 777	(8 117 425)				2 202 743	()
готовая продукция, материалы		за 20 <u>13</u> г. ¹	91 684	()	1 345 177	(1 380 240)		19	56 092	56 602	()

товары для перепродажи		за 20 <u>12</u> г. ²	201 225	()	1 228 668	(1 338 209)			31 407	91 684	()
товары отгруженные		за 20 <u>13</u> г. ¹		()		()					()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()					()
расходы будущих периодов		за 20 <u>13</u> г. ¹	42 528	()	40 034	(39 282)				43 280	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	40 216	()	48 160	(45 848)				42 528	()
прочие запасы и затраты		за 20 <u>13</u> г. ¹		()		()					()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()					()
и т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 12</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 11</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: материалы основные и оборудование		0	0	0
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>13</u> г. ¹	171 801	()	33 713		(134 900)	()		(0)	70 614	()
	5521	за 20 <u>12</u> г. ²	349 154	()	115 177		(292 530)	()		(0)	171 801	()
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>13</u> г. ¹	123 922	()	33 403		(106 832)	()		()	50 493	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	262 124	()	113 165		(251 367)	()		()	123 922	()
авансы выданные		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	()			()	()		()	0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	1 061	()			(1 061)	()		()	0	()
прочие дебиторы		за 20 <u>13</u> г. ¹	47 879	()	310		(28 068)	()		()	20 121	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	85 969	()	2 012		(40 102)	()		()	47 879	()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>13</u> г. ¹	5 798 269	()	14 793 553		(15 440 766)	(277)		0	5 150 779	()
	5530	за 20 <u>12</u> г. ²	5 337 760	()	14 730 198		(14 267 152)	(2 537)		0	5 798 269	()
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>13</u> г. ¹	3 924 740	()	9 959 160		(10 650 533)	(96)			3 233 271	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	3 219 669	()	10 868 586		(10 161 278)	(2 237)			3 924 740	()
авансы выданные		за 20 <u>13</u> г. ¹	1 243 048	()	3 511 680		(3 563 029)	(26)			1 191 673	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	1 426 224	()	2 918 415		(3 101 315)	(276)			1 243 048	()
задолженность налоговых органов и гос. внебюджетных фондов		за 20 <u>13</u> г. ¹	58 028	()	214 444		(226 652)	(150)			45 670	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	74 326	()	155 464		(171 762)	()			58 028	()
прочие дебиторы		за 20 <u>13</u> г. ¹	572 453	()	1 108 269		(1 000 552)	(5)			680 165	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	617 541	()	787 733	100	(832 797)	(24)			572 453	()

Итого	5500	за 20 <u>13</u> г. ¹	5 970 070	()	14 827 266		(15 575 666)	(277)		x	5 221 393	()
	5520	за 20 <u>12</u> г. ²	5 686 914	()	14 845 375		(14 559 682)	(2 537)		x	5 970 070	()

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	26 107	26 107	28 530	28 530	56 183	56 183
в том числе: покупатели и заказчики		26 107	26 107	28 530	28 530	56 183	56 183
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>13</u> г. ¹	131 732	0	3 504	(131 732)	()	()	0
	5571	за 20 <u>12</u> г. ²	260 039	0	14 793	(128 307)	()	()	131 732
в том числе: <i>займы и кредиты</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	131 732		3 504	(131 732)	()	()	0
		за 20 <u>12</u> г. ²	260 039		14 793	(128 307)	()	()	131 732
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>13</u> г. ¹	8 859 973	19 318 181	423 608	(19 039 727)	(3 748)		9 134 679
	5580	за 20 <u>12</u> г. ²	8 409 677	20 934 293	300 598	(20 483 681)	(316)		8 859 973
в том числе: <i>займы и кредиты</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	3 248 679	5 504 346	423 608	(5 105 108)	()		3 647 917
		за 20 <u>12</u> г. ²	2 584 645	6 347 454	300 598	(5 683 420)	()		3 248 679
<i>поставщики и</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	1 872 524	7 079 552		(7 017 350)	(3 444)		1 931 282

подрядчики		за 20 <u>12</u> г. ²	3 107 585	7 541 859	17	(8 776 874)	(46)		1 872 524
задолженность перед персоналом организации		за 20 <u>13</u> г. ¹	101 399	1 855 676		(1 804 883)	()		152 192
		за 20 <u>12</u> г. ²	126 237	1 822 886		(1 847 724)	()		101 399
задолженность по налогам и сборам и внебюджетными фондами		за 20 <u>13</u> г. ²	414 528	1 044 360		(1 156 615)	(55)		302 218
		за 20 <u>12</u> г. ²	142 327	1 338 607		(1 066 406)	()		414 528
авансы полученные		за 20 <u>13</u> г. ²	3 018 951	3 228 501		(3 380 187)	()		2 867 265
		за 20 <u>12</u> г. ²	2 285 471	3 251 236		(2 517 586)	(170)		3 018 951
прочие кредиторы		за 20 <u>13</u> г. ²	201 699	568 233		(560 027)	(249)		209 656
		за 20 <u>12</u> г. ²	157 765	632 251		(588 217)	(100)		201 699
задолженность перед участниками (учредителями)		за 20 <u>13</u> г. ²	2 193	37 513		(15 557)	()		24 149
		за 20 <u>12</u> г. ²	5 647			(3 454)	()		2 193
Итого	5550	за 20 <u>13</u> г. ¹	8 991 705	19 318 181		(19 171 459)	(3 748)	x	9 134 679
	5570	за 20 <u>12</u> г. ²	8 669 716	20 934 293		(20 611 988)	(316)	x	8 991 705

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 12</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 11</u> г. ⁵
Всего	5590	3 863	7 860	9 431
в том числе: поставщики и подрядчики		3 863	2 498	1 707
прочие		0	5 362	7 724
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹	За 20 <u>12</u> г. ²
Материальные затраты	5610	2 884 243	3 500 681

Расходы на оплату труда	5620	1 991 453	1 787 098
Отчисления на социальные нужды	5630	532 022	459 156
Амортизация	5640	103 705	62 610
Прочие затраты	5650	3 926 095	3 637 383
Итого по элементам	5660	9 437 518	9 446 928
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-586 091	-515 352
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 851 427	8 931 576

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700			()	()	
в том числе: (наименование резерва)				()	()	
(наименование резерва)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	2 314 232		0
в том числе: банковская гарантия				
поручительство		2 314 232		
Выданные - всего	5810	7 645 049	1 886 602	4 233 514
в том числе: ТМЦ		96 927	796 548	2 371 180
поручительство, залог имущественных прав		7 548 122	1 090 054	1 862 334

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹ 5910			()	
	20 ____ г. ² 5920			()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету ОАО «Электроцентромонтаж»
за 2013 год.

ОАО «Электроцентромонтаж» создано 21 декабря 1993 г. в порядке преобразования Государственного предприятия ордена Ленина треста по монтажу электрооборудования, электростанций и подстанций «Электроцентромонтаж» Министерства топлива и энергетики РФ.

14 июля 1997 г. Общество переименовано в открытое акционерное общество «Электроцентромонтаж» в связи с приведением учредительных документов к требованиям федерального закона «Об акционерных обществах».

В 1997 г. Уставный капитал Общества увеличен до суммы 5 168 тыс. руб. в пределах величины переоценки основных фондов, проведенной на основании решения общего собрания акционеров ОАО «Электроцентромонтаж» 26 апреля 1996 г.

В 2005 г. Уставный капитал Общества увеличен до величины 72 359 тыс. руб. в пределах величины переоценки основных средств на основании решения общего собрания акционеров ОАО «Электроцентромонтаж» 19 декабря 2002 г.

Отчет об итогах второго выпуска ценных бумаг зарегистрирован 09 сентября 1997 г. Московским региональным отделением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг России (регистрационный номер 73-1-8172).

Отчет об итогах третьего выпуска ценных бумаг зарегистрирован 27 октября 2003 г. РО ФКЦБ России в Центральном Федеральном Округе (регистрационный номер 1-01-00544-A-001D).

Постановлением Правительства от 17.07.1998 г. № 784 определено, что работы, выполняемые Обществом, имеют стратегическое значение для обеспечения национальной безопасности государства.

ОАО «Электроцентромонтаж» ведет работы в Москве и Московской области, гг. Нижнем Новгороде, Санкт-Петербурге, Костроме, Иваново, Краснодарском крае, Вологодской области, северных регионах России и в Поволжье.

ОАО «Электроцентромонтаж» своими силами обеспечивает поддержание надежности и безопасности на таких атомных электростанциях, как Нововоронежская, Курская, Ленинградская и Смоленская.

Основными видами деятельности Общества являются:

Основными видами деятельности ОАО «Электроцентромонтаж» являются:

- ✓ Выполнение функций генподрядчика и генпроектировщика при строительстве новых энергетических объектов;
- ✓ Строительство, расширение, реконструкция, техническое перевооружение, все виды ремонтов энергетических объектов и оборудования;
- ✓ Изготовление и реализация промышленной продукции: энергетического и электротехнических конструкций;
- ✓ Перевозка грузов, в т.ч. тяжеловесных, и производство погрузо-разгрузочных работ для населения и организаций;
- ✓ Проектные и изыскательские работы, разработка технологий для изготовления оборудования, материалов, объектов и работ с правом патентования, лицензирования и оформления ноу-хау;
- ✓ Комплексная электрификация промышленных и социальных объектов,

отдельных зданий и сооружений;

✓ Строительство воздушных кабельных линий электропередачи напряжением 110 кВ и более;

✓ комплекс ИТ-услуг, затрагивающий множество бизнес-процессов заказчиков, создание информационных систем, программного обеспечения, учитывающее специфику деятельности конкретного клиента.

✓ Другие виды хозяйственной деятельности в рамках уставных документов Общества и не противоречащие законодательству.

Среднесписочная численность работающих в ОАО «Электроцентромонтаж» за 2013 г. составила 3 974 человек.

Юридический адрес:

121059, г. Москва, Бережковская наб., д. 18а

Фактический (почтовый) адрес:

121059, г. Москва, Бережковская наб., д. 20а

В состав ОАО «Электроцентромонтаж» входят:

1. Обособленные подразделения:

- Московское управление г. Москва
- Автотранспортное предприятие г. Москва

2. Филиалы:

- Новомосковское управление г. Новомосковск Тульской обл.
- Костромское управление г. Кострома
- Курчатовское управление г. Курчатов Курской обл.
- Смоленское управление г. Десногорск Смоленской обл.
- Нижегородское управление г. Нижний Новгород
- Санкт-Петербургское управление, г. Санкт-Петербург
- Череповецкое управление, г. Череповец Вологодской обл.
- Нововоронежское управление г. Нововоронеж Воронежской обл.
- Новомосковский электромонтажный завод г. Новомосковск Тульской обл.
- Завод «Вектор» г. Курчатов Курской обл.
- ЭЦМ-Инжиниринг, г. Кострома,
- «ЭЦМ-Наро-Фоминск» г. Наро-Фоминск Московской обл.
- Ивановский центр информационных технологий — филиал ОАО «Электроцентромонтаж».

3. Участки:

- Участок № 4-Волгореченск Костромского управления
- Няганский участок Костромского управления
- Ясногорский участок Новомосковского управления
- Димитровградский участок Московского управления
- Томусинский участок Новомосковского управления
- Вологодонский участок Нововоронежского управления

Управление Обществом:

Согласно Уставу ОАО «Электроцентромонтаж» органами управления Общества являются общее собрание акционеров, совет директоров, генеральный директор.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия.

Проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами РФ осуществляет Аудитор.

Членами Совета директоров исполняющими эти обязанности в течение 2013 г. являлись:

1) Чесноков Андрей Геннадьевич-	Председатель Совета директоров
2) Мозжухин Александр Владимирович-	член Совета директоров
3) Коновалов Алексей Анатольевич-	член Совета директоров
4) Молодкин Александр Николаевич-	член Совета директоров
5) Лукшин Андрей Юрьевич-	член Совета директоров
6) Анисимов Владимир Леонидович-	член Совета директоров
7) Рустамов Абдурахмон Хайдарович-	член Совета директоров
8) Сиротин Сергей Григорьевич-	член Совета директоров
9) Штыков Евгений Станиславович-	член Совета директоров

Генеральный директор- Рывкин Григорий Евсеевич.

Структура акционерного капитала.

Номинальный держатель: ООО «Депозитарные и корпоративный технологии»- 69,99%

Чесноков А.Г.- 12,62%

Коновалов А.А.- 12,48%

Физические лица- 4,91%

Организация и контроль бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «Электроцентромонтаж».

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций в Обществе несет Генеральный директор. Аналогичную ответственность за организацию бухучета в филиалах несут директора структурных подразделений. Главный бухгалтер Общества подчиняется непосредственно Генеральному директору и несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в Обществе ведется в валюте Российской Федерации – в рублях, непрерывно с момента регистрации Общества, путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий План счетов.

Бухгалтерский учет и отчетность в Обществе осуществляется бухгалтерией Центрального офиса на основании составления сводной бухгалтерской отчетности Общества для представления ее в налоговые и представительные органы, акционерам Общества. В филиалах бухгалтерский учет осуществляется бухгалтериями филиалов.

Каждое структурное подразделение ведет учет наделенного ему Обществом имущества и обязательств на основании отдельного внутривидового баланса для представления его в бухгалтерию Центрального офиса.

Филиалы ежеквартально в установленные сроки представляют в центральный офис бухгалтерский отчет по установленной форме и в установленных объемах.

Главный бухгалтер Общества и главные бухгалтеры филиалов в практической работе руководствуются Законом РФ «О бухгалтерском учете», Положением об учетной политике Общества, другими нормативными актами, несут ответственность за соблюдение содержащихся в них принципов бухгалтерского учета.

В 2013 году в рабочем режиме функционировала корпоративная учетная система на базе комплекса программного обеспечения 1С платформа 8.2.

Комплекс состоит из следующих программ:

- 1С:Предприятие конфигурация Подрядчик строительства 4.0;
- 1С:Предприятие Зарплата и управление кадрами;
- 1С:Консолидация;
- 1С:Предприятие конфигурация Подрядчик строительства 3.0.

Функционирование данного комплекса позволяет осуществлять оперативный контроль правильности ведения бухгалтерского учета, получать учетную информацию в режиме реального времени, получать бухгалтерскую и налоговую отчетность в электронном виде в едином формате.

Объем и сроки представления отчетности подразделениями указываются дополнительно в письмах, направленных в их адрес.

По данным подразделений формируется сводная бухгалтерская отчетность ОАО «Электроцентромонтаж»:

- ✓ Баланс (квартальная, годовая)
- ✓ Отчет о финансовых результатах (квартальная, годовая)
- ✓ Отчет об изменениях капитала (годовая)
- ✓ Отчет о движении денежных средств (годовая)
- ✓ Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (годовая)

Для своевременного исчисления налога на добавленную стоимость и налога на прибыль и составления налоговых Деклараций, подразделения представляют:

- ✓ Налоговые декларации по НДС, по формам, утвержденным Минфином РФ;
- ✓ Налоговые декларации по налогу на прибыль, по формам, утвержденным Минфином РФ, и налоговые регистры.

В процессе приема отчетности осуществляется контроль правильности ведения бухгалтерского учета и составления отчетных форм.

Бухгалтерская отчетность за 2013 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и учетной политики Общества. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

Для проведения ежегодного обязательного аудита заключен договор с аудиторской компанией ООО «Синергия Аудит» от 02.10.2013 г. № АДУ/16-06. Была проведена аудиторская проверка правильности ведения бухгалтерского учета в Центральном офисе и подразделениях Обществе по состоянию на 30.09.2012 г. Проверка учета в 4 квартале 2013 г. и выдача аудиторского заключения будет осуществлена в апреле 2013 года.

Уровень существенности

Уровень существенности равен 5 процентам.

1. Учет основных средств (ОС).

Под объектами основных средств понимаются объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ (услуг) либо для управленческих нужд в течение периода, превышающего 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он превышает 12 месяцев.

Единицей учета ОС является инвентарный объект.

Основные средства учитываются в балансах структурных подразделений Общества в разрезе участков, объектов и материально-ответственных лиц.

Приобретение ОС в Обществе осуществляется либо централизованно, либо каждым структурным подразделением за счет собственных накопленных источников. Структурные подразделения приобретают земельные участки, объекты недвижимости и иные дорогостоящие ОС, а так же осуществляют лизинговые сделки, только на основании решения Совета директоров Общества, либо решения Генерального директора в соответствии с Уставом Общества.

Передача основных средств из одного структурного подразделения Общества в другое с баланса на баланс осуществляется на основании акта приемки-передачи по форме ОС-1 по распоряжению Генерального директора и доверенности принимающей стороны, с одновременным извещением Центрального офиса.

Учет лизингового имущества и начисление по нему амортизации производится на основании дополнительных распорядительных документов для каждой конкретной лизинговой сделки в зависимости от схемы договора лизинга, количества его участников и т.д.

Учет основных средств ведется по следующим группам:

- ✓ здания и сооружения;
- ✓ машины и оборудование;
- ✓ вычислительная техника;
- ✓ оборудование связи;
- ✓ транспортные средства;
- ✓ бытовая техника;
- ✓ производственный и хозяйственный инвентарь;
- ✓ прочие основные средства,

Начисление амортизации по ОС производится в течение срока полезного использования объекта основных средств исходя из их балансовой (восстановительной) стоимости и установленных норм амортизационных отчислений линейным способом. Амортизационная премия начисляется по отдельным объектам основных средств приказом на ввод в эксплуатацию.

Списание стоимости приобретенных книг, брошюр и подобных изданий, а также малоценных объектов ОС, производилось по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств в отчетном периоде учитывались в составе расходов по обычным видам деятельности.

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40000 рублей, списывались на расходы производства по мере их отпуска в эксплуатацию.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

Основные средства, полученные в аренду, в том числе по договорам лизинга, учитываются в забалансовом учете в разрезе каждого объекта и по группам: здания, земельные участки, машины и оборудование, транспортные средства. Объекты основных средств, полученные по договорам лизинга и остающиеся на балансе лизингодателя, учитываются по цене поставки.

2. Учет нематериальных активов (НМА).

В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются созданные или приобретенные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), не имеющие материально-вещественной (физической) структуры, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, превышающего 12 месяцев.

На балансе Общества числятся следующие объекты нематериальных активов:

- ✓ Официальный сайт ОАО «Электроцентромонтаж»;
- ✓ Товарный знак ОАО «Электроцентромонтаж»;
- ✓ Программное обеспечение для системы «Интерактивный телефонный справочник», разработка Ивановского центра информационных технологий – филиала ОАО «Электроцентромонтаж»;

- ✓ Программное обеспечение для системы «Электронное хранилище», разработка Ивановского центра информационных технологий – филиала ОАО «Электроцентромонтаж»;

Начисление амортизации по нематериальным активам производилось в отчетном периоде линейным методом.

3. Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений осуществляется в разрезе долгосрочных- вложения в дочерние и зависимые общества и краткосрочных- займы выданные на срок менее одного года, депозиты выданные и векселя полученные.

Начисление процентов по финансовым вложениям производится ежемесячно на последний день отчетного месяца согласно условиям договоров. В бухгалтерском учете проценты по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

По состоянию на 31.12.2013 года на балансе Общества находятся:

- ✓ Депозиты на сумму 60,0 млн. руб.
- ✓ Краткосрочные займы на сумму 15,0 млн. руб.

Доход, полученный от финансовых вложений в 2013 г. составил – 5 391 тыс.руб., учитывается в составе процентов к получению.

4. Учет материально-производственных запасов (МПЗ).

В составе материально-производственных запасов (МПЗ) к бухгалтерскому учету принимаются:

- ✓ материалы и оборудование, к которым относятся сырье, основные и вспомогательные материалы, оборудование, полуфабрикаты и комплектующие изделия, ГСМ, запасные части, строительные и прочие материалы, участвующие в процессе

производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а так же используемые для управленческих нужд;

✓ товары - товарно-материальные ценности (ТМЦ), приобретенные у других организаций в целях перепродажи, а также ТМЦ, передаваемые заказчиком на выполнение строительных работ в соответствии со сводным сметным расчетом строительного объекта по статье «Оборудование»;

✓ готовая продукция - ТМЦ, изготовленные заводами Общества и предназначенные для продажи или выполнения подразделениями Общества электромонтажных работ.

Материально-производственные запасы (за исключением товаров и готовой продукции) учитываются на счете 10 «Материалы» с их оценкой по фактической себестоимости приобретения у других организаций и лиц за плату и по фактической производственной себестоимости изготовления собственными силами.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), в том числе тара и упаковочные материалы (за исключением возвратных) при принятии МЗП к учету включаются в их фактическую себестоимость. Суммы ТЗР, предъявленные поставщиками после принятия МПЗ к учету, учитываются по дебету счета 10.ТР «Транспортно-заготовительные затраты» и списываются на расходы производства по специальному расчету ежемесячно.

Товарно-материальные ценности при их выбытии (отпуске в производство и в реализацию, передаче в другие подразделения) оценивались по средней себестоимости.

5. Учет спецодежды.

Спецодежда в отчетном периоде учитывалась в составе средств в обороте. Списание осуществлялось по нормам, установленным законодательством и условиями Коллективных договоров структурных подразделений Общества.

6. Учет товаров.

Оборудование для перепродажи (товары) учитывается на балансовом счете 41 по фактической себестоимости приобретения. Расходы, связанные с продвижением на рынок, сбытом и реализацией товаров и готовой продукции учитываются в полном объеме в себестоимости продаж отчетного периода. Реализация оборудования производилась в рамках договоров на строительство, расширение, реконструкцию, техническое перевооружение атомных и тепловых электростанций, электроподстанций.

7. Учет незавершенного производства (НЗП).

Оценка НЗП в отчетном периоде производилась по фактической производственной себестоимости.

8. Учет дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013 г. имеет следующую структуру:

✓ Долгосрочная задолженность в сумме 70,6 млн. руб., в составе которой:

- 50,5 млн.руб. составляют гарантийные удержания, т.е. дебиторская задолженность покупателей и заказчиков со сроком оплаты свыше 12 месяцев, при выполнении определенных условий договоров;

✓ Краткосрочная задолженность в сумме 5 150,8 млн. руб., в составе которой:
- 3 223,3 млн. руб.- задолженность покупателей и заказчиков со сроком погашения менее 12 месяцев;

9. Учет кредиторской задолженности, кредитов полученных.

В течение 2013 года Обществом было получено кредитных средств всего на сумму 5 680,6 млн. руб. По состоянию на 31.12.2013 г. на балансе числится краткосрочных кредитов на сумму- 3 647,9 млн. руб. Долгосрочные кредиты отсутствуют.

В течение года было начислено процентов к уплате 423,6 млн. руб.

Обязанности по погашению кредитов выполнялись согласно договорам.

Кредиторская задолженность достигла к концу отчетного года 5 486,8 млн. руб. и имеет следующую структуру:

- ✓ 1 931,3 млн. руб.- задолженность поставщикам и подрядчикам;
- ✓ 152,2 млн. руб.- задолженность перед персоналом организации. Вся указанная задолженность является текущей, задержка выплаты заработной платы в отчетном периоде не допускалась.
- ✓ 302,2 млн. руб.- задолженность по налогам, сборам, взносам во внебюджетные фонды, просроченная задолженность отсутствует.
- ✓ 2 867,3 млн. руб.- авансы, полученные от покупателей и заказчиков.

Более подробная информация о дебиторской и кредиторской задолженности содержится в табл.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

10. Учет налоговых активов и обязательств.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется согласно ПБУ 18/02. Отложенный налоговый актив возникает в связи с созданием резерва на предстоящие расходы по законченным объектам, а также в связи с особенностями учета основных средств. Отложенное налоговое обязательство также возникает в связи с особенностями учета основных средств.

Постоянные налоговые обязательства формируются по затратам и прочим расходам, не учитываемым в целях налогообложения.

11. Учет расходов будущих периодов.

К расходам будущих периодов относились затраты, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Данные расходы списывались равномерно согласно условиям договоров и положениями Учетной политики на затраты, связанные с основной деятельностью. На балансе Общества учитываются следующие расходы будущих периодов:

- ✓ затраты на оформление банковских гарантий
- ✓ затраты по будущим договорам
- ✓ списание стоимости лицензий
- ✓ списание стоимости программных продуктов
- ✓ страхование автотранспорта

- ✓ страхование прочее

12. Учет резервов.

По состоянию на 31.12.2013 года был создан резерв предстоящих расходов по этапам строительства производственных объектов в Московском, Смоленском, Нижегородском и Санкт-Петербургском, Нововоронежском управлениях и в Центральном офисе в размере 79,4 млн. руб.

Расходы на его создание не учитывались в целях налогообложения прибыли и был сформирован отложенный налоговый актив.

Необходимость создания такого резерва диктуется особенностями взаимоотношений с заказчиками.

13. Учет доходов.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 12 месяцев 2013 года составила 9 545,2 млн. руб., в т.ч.:

- ✓ собственными силами было выполнено строительно-монтажных работ на сумму 6 034,5 млн. руб.
- ✓ субподрядных работ выполнено на сумму 2 154,1 млн. руб.
- ✓ поставлено оборудования на сумму 1 356,6 млн. руб.

Выполняемые работы осуществлялись в сфере проектирования и строительства энергетических подстанций в Московском регионе, монтажа и наладки электрооборудования на энергетических объектах в Федеральных округах Российской Федерации, в т.ч. в г. Санкт-Петербурге, Воронежской, Курской, Смоленской, Рязанской, Тверской, Ярославской, Тульской областях, Краснодарском крае, в северных районах.

В составе прочих доходов учитываются доходы:

- ✓ от продажи основных средств на сумму 3,7 млн. руб.
- ✓ от продажи ТМЦ на сумму 41,7 млн. руб.
- ✓ от реализации прочих активов на сумму 7,3 млн. руб.
- ✓ поступления от деятельности объектов обслуживающих производств и хозяйств и объектов социально-культурной сферы на сумму 0,6 млн. руб.
- ✓ поступления от предоставления во временное пользование активов общества на сумму 4,1 млн. руб.

14. Учет расходов.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 12 месяцев 2013 г. составила 8 851,4 млн. руб., в т.ч.:

- ✓ себестоимость выполненных работ собственными силами- 5 315,0 млн. руб.
- ✓ себестоимость поставленного оборудования- 1 382,2 млн. руб.

Косвенные расходы, связанные с управлением и обслуживанием основного производства, учитываемые на счете 25.02 «Общепроизводственные расходы» и на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списывались в дебет счета 20 «Основное производство» на себестоимость конкретного объекта (заказа) пропорционально:

- выручке от реализации в Центральном офисе и Санкт-Петербургском управлении;
- заработной плате основных работников в остальных подразделениях Общества.

Часть общехозяйственных расходов Центрального офиса в размерах, утвержденных Генеральным директором в «Заданиях по авансовым платежам из себестоимости в централизованные фонды» ежемесячно передавались по внутрихозяйственным расчетам в подразделения.

Прямые косвенные расходы, связанные с управлением и обслуживанием основного производства, учитываемые на счете 25.01 «Общепроизводственные расходы», списывались в дебет счета 20 «Основное производство» на себестоимость конкретного объекта (заказа).

В составе прочих расходов учитываются расходы, понесенные при получении прочих доходов:

- ✓ остаточная стоимость основных средств на сумму 0,8 млн. руб.
- ✓ учетная стоимость МПЗ на сумму 61,7 млн. руб.
- ✓ учетная стоимость прочих активов на сумму 2,1 млн. руб.
- ✓ расходы на осуществление деятельности объектов обслуживающих производств и хозяйств и объектов социально-культурной сферы на сумму 7,5 млн. руб.
- ✓ расходы на осуществление деятельности по предоставлению во временное пользование активов общества на сумму 5,3 млн. руб.

15. Учет гарантий и обязательств выданных.

Учет гарантий и обязательств выданных организован в разрезе каждого контрагента и договора.

По состоянию на 31.12.2013 г. на забалансовом учете числятся выданные поручительства и залог имущественных прав на сумму 7 548,1 млн. руб.

15. Анализ финансово-хозяйственной деятельности.

ОАО «Электроцентромонтаж» стабильно работает на протяжении длительного времени, успешно решало и решает в настоящее время сложные производственные задачи. Динамика изменений основных показателей, характеризующих финансовое состояние Общества, оценку структуры баланса, деловую активность приведена в таблицах Приложения 1.

16. Информация по отчетным сегментам.

Отчетных сегментов не выделено.

17. Порядок ведения налогового учета.

14.1. Порядок уплаты налога на прибыль и авансовых платежей по налогу на прибыль

Уплата сумм авансовых платежей, а также сумм налога, исчисленного по итогам налогового периода, производится с расчетных счетов Центрального офиса в соответствии со ст. 286-288 25 гл. НК РФ. Сумма авансовых платежей, а также сумма налога по каждому обособленному подразделению определяется исходя из доли прибыли, приходящейся на эти подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества на конец отчетного периода этого обособленного подразделения соответственно в общей сумме расходов на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по Обществу в соответствии со ст. 288 25 гл. НК РФ.

14.2.Порядок уплаты налога на добавленную стоимость (НДС).

Налог на добавленную стоимость исчисляется и уплачивается в соответствии с 21 гл. НК РФ. НДС уплачивается по мере поступления денежных средств от подразделений.

Порядок и сроки уплаты НДС производятся в соответствии со ст.174 НК РФ.

14.3.Порядок уплаты налога на имущество.

Налог на имущество исчисляется и уплачивается в соответствии с гл. 30 НК РФ.

В целях обеспечения своевременности представления деклараций и расчетов по налогу на имущество, согласно п.1 статьи 26 НК РФ, руководители подразделений уполномочены представлять декларации и расчеты по налогу на имущество, связанные с деятельностью подразделения, в налоговый орган по месту учета.

14.4. Порядок уплаты транспортного налога.

Транспортный налог исчисляется и уплачивается в соответствии с гл. 28 НК РФ.

В целях обеспечения своевременности представления деклараций и расчетов по транспортному налогу, согласно п.1 статьи 26 НК РФ, руководители подразделений уполномочены представлять декларации и расчеты по транспортному налогу, связанные с деятельностью подразделения, в налоговый орган по месту учета подразделения.

14.5. Порядок уплаты земельного налога.

Земельный налог исчисляется и уплачивается в соответствии с гл. 31 НК РФ.

В целях обеспечения своевременности представления деклараций и расчетов по земельному налогу, согласно п.1 статьи 26 НК РФ, руководители подразделений уполномочены представлять декларации и расчеты по земельному налогу, связанные с деятельностью подразделения, в налоговый орган по месту учета подразделения.

14.6. Порядок исчисления и уплаты страховых взносов.

Страховые взносы исчисляются и уплачиваются в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2009 г. № 212-ФЗ (в ред. от 03.12.2011 г.).

14.7. Порядок исчисления и уплаты НДФЛ.

Налог на доходы физических лиц исчисляется в соответствии с гл. 34 Налогового кодекса РФ.

В целях обеспечения своевременности представления сведений о доходах физических лиц по форме 2-НДФЛ, согласно п.1 статьи 26 НК РФ, руководители подразделений уполномочены представлять сведения о доходах физических лиц по форме 2-НДФЛ по своим сотрудникам по месту учета своих подразделений.

Вся налоговая и бухгалтерская отчетность представляется в электронном виде.

Генеральный директор
ОАО «Электроцентромонтаж»

Главный бухгалтер

30 марта 2014 г.



(Handwritten signatures of G.E. Ryvkin and N.G. Burdakova)

Рывкин Г.Е.

Бурдакова Н.Г.

Всего прошито,
пронумеровано и
скреплено печатью

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *Д.А. Головкин*
ГОЛОВКИНА Е.С.

