

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «Межрегионтеплосетьэнергоремонт» за 2013 год

1. Общие положения

ОАО «Межрегионтеплосетьэнергоремонт» (далее «Общество») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы за № 1057746557241. Свидетельство 77 № 013332177.

Общество создано в 2005 году в результате реорганизации ОАО «Мосэнерго» в форме выделения.

Организационно-правовая форма ОАО «Межрегионтеплосетьэнергоремонт» - Открытое акционерное общество (ОКОПФ – 47). Форма собственности - Частная собственность (ОКФС – 16).

Юридический адрес: 109429, РФ, г. Москва, ул. Верхние Поля, д.51, стр.1

Место нахождения (почтовый адрес): 125412, РФ, г. Москва, Коровинское шоссе, д.37А.

Основным исполнительным органом Общества является Генеральный директор - Хмарук Николай Петрович.

Основными видами деятельности общества являются производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций, производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы.

Акции Общества размещены на торговой площадке RTS board под кодом «mter».

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности филиала «Северо-Западный» ОАО «МТЭР».

Среднегодовая численность работающих в Обществе за отчетный период составила – 280 человек.

Состав Совета Директоров Общества:

- Рябов Дмитрий Владиславович
- Максимовских Анастасия Вячеславовна
- Хмарук Николай Петрович
- Денисова Мария Александровна
- Егорова Ирина Леонидовна
- Денисевич Александр Александрович
- Журба Мария Михайловна
- Воронин Станислав Вячеславович
- Коробкина Ирина Юрьевна

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 21.11.1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998. №34н.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Ведение бухгалтерского учета основных средств и доходных вложений в материальные ценности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н, и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет не более 40 тыс. рублей за единицу.

Способ оценки ОС

К ОС относится имущество, первоначальная стоимость которого за единицу составляет 40 тыс. рублей и более, со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев.

Определение срока полезного использования объекта основных средств и объектов доходных вложений в материальные ценности производится при принятии этого объекта к бухгалтерскому учету исходя из предполагаемого срока его использования. В отчетности основные средства и доходные вложения в материальные ценности показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Способ начисления амортизации

Амортизация основных средств и доходных вложений в материальные ценности начисляется линейным способом.

Способ учета затрат по ремонту ОС и доходных вложений в материальные ценности

Расходы по ремонту ОС и доходных вложений в материальные ценности признаются в размере фактических затрат и включаются в себестоимость в том отчетном периоде в котором они были произведены. Ремонтный фонд не создается.

Оценка ОС и доходных вложений в материальные ценности при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к учету по первоначальной стоимости. При приобретении основных средств и доходных вложений в материальные ценности за плату первоначальная стоимость определяется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС. В первоначальную стоимость объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования. Изменение первоначальной стоимости основных средств и доходных вложений в материальные ценности, в которой они приняты к учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 N 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н.

Единица бухгалтерского учета МПЗ:

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Способ оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Способ учета транспортно-заготовительных расходов:

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материалов.

Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии:

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости группы однородных материально-производственных запасов по местам хранения.

Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов отпущенных в производство или списанных на иные цели:

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется путем определения фактической себестоимости материалов в момент его отпуска, при этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступление до момента отпуска.

Способ оценки готовой продукции:

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по нормативной (плановой) производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов и других затрат на производство продукции.

2.3. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

К финансовым вложениям относятся:

- инвестиции в государственные и муниципальные ценные бумаги и ценные бумаги субъектов федерации;
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций в виде акций и долей;
- долговые бумаги других организаций с указанной датой и стоимостью погашения - облигации, векселя;
- депозитные вклады;
- займы, предоставленные другим организациям;
- вклады по договору простого товарищества;

- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, с целью получения экономической выгоды (дохода);
- прочие финансовые вложения.

Дебиторская задолженность, цель приобретения которой на основании уступки права требования не связана с получением экономической выгоды (дохода), не является финансовыми вложениями, а учитывается в составе дебиторской задолженности.

Единицей учета финансовых вложений является:

- для акций – одна акция одной организации-эмитента;
- для облигаций – одна облигация одного эмитента;
- для вкладов в уставные капиталы – вклад в одну организацию;
- для депозитов, займов, прав требования – договор;
- для векселей – вексель.

Аналитический учет по счету учета финансовых вложений ведется по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения (организациям-продавцам ценных бумаг; другим организациям, участником которых является организация; организациям-заемщикам и т.п.).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения подразделяются на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения представляются как долгосрочные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99).

2.4. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №107 н.

Сумма по полученным займам и кредитам принимаются к бухгалтерскому учету в момент фактического получения денег.

Аналитический учет задолженности по полученным и выданным займам и кредитам, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и наименованиям займодавцев, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств).

Заграты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением случаев когда они подлежат включению в стоимость инвестиционного актива.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

2.5. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. №167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) данного обязательства по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.6. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114н.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма ОНО и ОНА отражаются развернуто.

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №32н.

Общество применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» утвержденной Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н. Учет доходов по долгосрочным (переходящим) договорам строительного подряда осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н.

Величина выручки по договорам строительного подряда определяется исходя из стоимости работ по определенной в договоре цене, корректируемой в случаях и на условиях, предусмотренных договором.

Выручка по договору и расходы по договору признаются способом «по мере готовности», если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен.

Для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» общество использует следующий способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату:

- по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

В составе поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации, признается выручка от продажи товаров, работ и услуг производственного назначения.

В состав прочих доходов Общества включены:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств, включая проценты за использование денежных средств, находящихся на расчетных счетах в банках,
- доходы от участия в других организациях;
- доходы от реализации и выбытия основных средств;
- излишки инвентаризации;
- доходы от реализации ценных бумаг;
- доходы от реализации ТМЦ;
- полученные штрафы, пени, неустойки;
- списание кредиторской задолженности и прочих обязательств;
- прочие доходы.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №33н.

Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы распределяются на счета учета затрат на производство.

2.8.1. Расходы, признаваемые расходами по обычным видам деятельности, включают прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг. К прямым расходам относятся затраты на:

- сырье и материалы, используемые непосредственно при строительстве и ремонте объектов;
- сырье и материалы, используемые непосредственно при производстве готовой продукции;
- выплату заработной платы и страховых взносов в отношении рабочих, непосредственно участвующих в строительстве, ремонте объектов и производстве продукции;
- сумму начисленной амортизации по основным средствам, используемым непосредственно для строительства, ремонта объектов и производстве продукции;
- расходы, по выполненным работам субподрядными и прочими организациями, связанные непосредственно с объектами строительства и производством готовой продукции.

2.8.2. Расходы, признаваемые прочими расходами организации, включают:

- проценты к уплате,

- расходы по реализации основных средств,
- недостачи по инвентаризации,
- расходы по реализации ТМЦ,
- услуги банков,
- уплаченные штрафы, пени, неустойки,
- социальные выплаты,
- списание дебиторской задолженности и иных активов,
- резерв по сомнительным долгам,
- амортизация основных средств, находящихся в аренде.

2.9. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н.

3. Изменения в учетной политике

Существенных изменений в учетную политику 2014 года не вносится.

4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

№ п/п	Код строки баланса	Наименование строки бухгалтерского баланса	Данные финансовой отчетности за 2012 год	Данные финансовой отчетности за 2013 год	Изменение	Комментарии
1.	1350	«Добавочный капитал»	322 162	0	(322 162)	4.1
2.	1370	«Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	(139 616)	182 546	322 162	
3.	1150	«Основные средства»	104 824	110 847	6 023	4.2
	1160	«Доходные вложения в материальные ценности»	260 308	254 285	(6 023)	

4.1 В бухгалтерской отчетности Общества за 2012 год по статье бухгалтерского баланса «Добавочный капитал» было отражено превышение стоимости чистых активов Общества над величиной уставного капитала, зафиксированного в решении учредителей, возникшее в результате реорганизации Общества в форме выделения. В соответствии с п.39 Приказа Минфина РФ от 20 мая 2003 г. №44н, указанное превышение должно было

быть отражено в составе статьи «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». В бухгалтерской отчетности за 2013 год указанная корректировка была сделана в сопоставимых данных на 31.12.2011 и 31.12.2012.

4.2 Корректировка классификации основных средств (выделение доходных вложений в материальные ценности).

5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2013 год

5.1. Основные средства

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, введенных в эксплуатацию	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	32	Свыше 30 лет
Сооружения	14-25	25-30
Рабочие машины	7-16	15-20
Прочий инвентарь	5	5-7
Силовые машины	-	10-15
Транспортные средства	-	5-7
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	5-7
Измерительные приборы	-	5-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	5-7
Офисное оборудование	-	3-5
Вычислительная техника	-	2-3

Амортизация не начисляется по полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

В 2011 г. Общество заключило договор аренды оборудования. Арендатором по данному договору является дочернее Общество - ООО «МТЭР Санкт-Петербург». Общая стоимость оборудования по данному договору составляет 24 278 тыс. руб. Срок аренды по данному договору составляет 24 месяца. По окончании срока аренды оборудование будет передано в собственность ООО «МТЭР Санкт-Петербург». В 2013 г. Общество заключило дополнительное соглашение с ООО «МТЭР Санкт-Петербург» на увеличение срока аренды до 3 лет, и об изменение пункта 1.1. «О праве выкупа».

В 2012 г. Общество заключило договор аренды нежилых помещений. Арендатором по данному договору является дочернее Общество ООО «МТЭР ЦТС». Общая стоимость нежилых помещений по данному договору составляет 289 743 тыс. руб.

В 2012 г. Общество заключило договор аренды оборудования. Арендатором по данному договору является дочернее Общество ООО «МТЭР ЦТС». Общая стоимость оборудования по данному договору составляет 185 345 тыс. руб.

Здания и оборудование, сданные в аренду, отражены в отчетности обособленно по статье «Доходные вложения в материальные ценности».

5.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения включают инвестиции в дочерние общества:

Наименование	Стоимость вложений (тыс. руб.)	Уставный капитал (тыс.руб.)	Доля владения
ООО «МТЭР Центр»	10	10	100%
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	10	10	100%
ООО «МТЭР ЦТС»	10	10	100%

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2012 г. включают заем, выданный дочернему обществу ООО «МТЭР ЦТС» в размере 43 627 тыс. руб., сроком до 31.12.2013 г. Процентная ставка 10% годовых.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2013 г. включают проценты по займу в размере 1 293 тыс. руб., выданному ЗАО «Нико Тур» в размере 15 000 тыс.руб., сроком до 31.12.2013 г. Процентная ставка 12% годовых.

В 2013 году Общество заключило договор новации с ООО «МТЭР ЦТС» № 275/11-13 от 01.07.2013, в соответствии с которым дебиторская задолженность была переведена в категорию займов на сумму 251 445 тыс. руб.

5.3. Заемные средства

	Кредитор	Валюта	Ставка	Срочность	31.12.13	31.12.12
Заем	ООО Газпромэнергохолдинг	Руб.	10%	2012-2014	200 000	200 000
Кредит	ОАО Газпромбанк	Руб.	11%	2013		75 000
	ОАО Газпромбанк	Руб.	10%	2014	290 000	
	ОАО Банк Москвы	Руб.	9,9%	2014	409 930	
					899 930	275 000

5.4. Налоги

тыс. руб.

№№ пп	Код строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи / показателя	2013
1	2300	Прибыль до налогообложения	475 489
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1 x 20%)	95 098
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) в том числе:	(51 909)
4		Постоянные налоговые обязательства (стр. 5 x 20%)	1 958
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	9 790
5.1		штрафы, пени, неустойка	2 700
5.2		прочие	7 090
6		Постоянные налоговые активы (стр.7 x 20%)	(53 867)
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	(269 335)
7.1		дивиденды полученные	(269 335)
8	2450	Отложенные налоговые активы (стр.9 x 20%)	(7 926)
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	(39 630)
9.1		Убытки прошлых лет	(94 715)
9.2		Прямые расходы, относящиеся к выручке, непредъявленной заказчику	55 085
10	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.11 x 20%)	(16 368)
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(81 340)
11.1		непредъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	(81 340)
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.5+стр.7+стр.9+стр.11)	94 474
13	2410	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.8+стр.10)	(18 895)
14	2460	Прочие расходы из чистой прибыли	(5 774)
15	2400	Чистая прибыль отчетного периода (стр.1+стр.13+стр.14+стр.8+ стр.10)	426 526

5.5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества состоит из 28 249 360 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,01 руб. и составляет 282 494 тыс. руб.

5.6. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

	2013	2012
Базовая прибыль за отчетный год	426 526	12 065
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, (тыс. штук акций)	28 249 360	28 249 360
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	0,000015	0,0000004

5.7. Выручка и прочие доходы

Выручка

Тыс. руб.	2013	2012
Договоры строительного подряда	3 220 905	2 132 905
Аренда	155 730	115 732
Реализация готовой продукции	-	83 299
Продажа ТМЦ субподрядным организациям	1 870 145	76 730
Выручка всего	5 246 780	2 408 666

5.8 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

	2013	2012
Субподрядные работы и стоимость ТМЦ, реализованных субподрядным организациям	4 190 463	1 818 158
Материальные затраты	344 519	245,374
Расходы на оплату труда	105 674	81,272
Отчисления на социальные нужды	31 017	24,383
Амортизация	17 080	26,856
Прочие затраты	4 237	810
Изменение остатков незавершенного производства	-	9,458
	4 692 990	2 206 311

В составе себестоимости 2013 года отражены расходы на электроэнергию и тепло в размере:

- Электроэнергия – 1 955 тыс. кВт.ч на 7 980 тыс. руб.
- Тепло – 7 193,190 г. калорий на сумму 6 894 тыс. руб.

5.9. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Операционная деятельность. Прочие поступления по текущей операционной деятельности на сумму 40 195 тыс. руб., в том числе: возврат ошибочно перечисленных денежных средств 36 411 тыс. руб., возмещение коммунальных услуг 1 850 тыс. руб., поступления от сдачи черных металлов 1 344 тыс. руб., компенсационные поступления 590 тыс. руб.

Прочие выплаты по основной деятельности составили 179 987 тыс. руб., в том числе: арендная плата за землю 5 926 тыс. руб., государственная пошлина 159 тыс. руб., выплата вознаграждений членам совета директоров 2 932 тыс. руб., расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий 1 546 тыс. руб., обеспечение заявок на участие в конкурсе 21 426 тыс. руб., возврат ошибочно перечисленных денежных средств 52 874 тыс. руб., расчеты с бюджетом по НДС свернуто 76 761 тыс. руб.

Исполнение обязательств неденежными средствами (взаимозачетами) в 2013 году осуществлено на сумму 134 326 тыс. руб., в том числе зачет займа выданного ООО «МТЭР ЦТС» с кредиторской задолженностью в адрес ООО «МТЭР ЦТС» на сумму 74 068 тыс.руб.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода составил 52 990 тыс. руб.

5.10. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

Бенефициарным владельцем Общества является г-н Ротенберг Аркадий Романович. В 2013 году структура бенефициарного владения Общества не менялась.

С 10 июля 2012 года *Основное хозяйственное Общество* - ОАО «Теплоэнергетическая компания «Мосэнерго», собственник 68,81% уставного капитала.

До 10 июля 2012 года около 59% акций Общества находились в собственности ОАО «Центрэнергохолдинг» (29,5%) и ОАО «Межрегионэнергосбыт» (29,5%), принадлежащих группе компаний ОАО «Газпром».

Дочерние общества:

- ООО «МТЭР Санкт-Петербург»
- ООО «МТЭР ЦТС»
- ООО «МТЭР Центр»

Прочие общества

С 10 июля 2012 года, прочие общества включают в себя общества под общим контролем или значительным влиянием с ОАО «Межрегионтеплосетьэнергоремонт» (компания, входящие в группу ОАО «ТЭК Мосэнерго»).

До 10 июля 2012 года прочие общества включают в себя общества под общим контролем или значительным влиянием с ОАО «Центрэнергохолдинг» и ОАО «Межрегионэнергосбыт» (компания, входящие в группу ОАО «Газпром»).

Операции со связанными сторонами

2012

Показатели	Основное хозяйственное общество 2012	Дочерние общества 2012	Группы компаний ОАО ТЭК Мосэнерго с 10.07.2012	Группы компаний ОАО Газпром до 10.07.2012
Реализация продукции, товаров, работ, услуг	-	161 652	-	87 138
Приобретение товаров, продукции, работ, услуг	-	12 185	-	839
Продажа основных средств, других активов	-	504	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	107 426	1 500	-
Проценты под займы к получению	-	4 587	-	-
Вклады в уставный капитал	-	20	-	-
Прочие операции	-	4 985	-	-
Проценты под займы к уплате	-	-	-	9 612

2013

Показатели	Основное хозяйственное общество 2013	Дочерние общества 2013	Группы компаний ОАО ТЭК Мосэнерго
Реализация продукции, товаров, работ, услуг	-	-	-
Приобретение товаров, продукции, работ, услуг	-	666 600	-
Продажа основных средств, других активов	-	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	155 730	-
Погашение займов выданных	-	303 958	-
Выдача займов	-	260 321	-
Проценты под займы к получению	-	14 572	-
Вклады в уставный капитал	-	-	-
Прочие операции	-	929	-

Незавершенные операции со связанными операциями

2012

Показатели	Основное хозяйственное общество 31.12.2012	Дочерние общества 31.12.2012	Группы компаний ОАО ТЭК Мосэнерго с 10.07.2012
Дебиторская задолженность	-	286 238	282
Кредиторская задолженность	-	7 223	89
Займы выданные	-	43 638	-
Займы полученные	-	-	-

2013

Показатели	Основное хозяйственное общество 31.12.2013	Дочерние общества 31.12.2013	Группы компаний ОАО ТЭК Мосэнерго
Дебиторская задолженность	-	69 250	6 507
Кредиторская задолженность	-	11 487	273
Займы выданные	-	-	-
Займы полученные	-	-	-

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Оплата труда за отчетный период 2013 г. основному управленческому персоналу составила 36 454 тыс. руб., начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период составили 4 081 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетный период составил 16 147 тыс. руб.

Оплата труда за отчетный период 2012 г. основному управленческому персоналу составила 17 926 тыс. руб., начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период составили 5 378 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетный период составил 1 494 тыс. руб.

6. Информация по сегментам

Обществом был определен один отчетный сегмент.

Отчетный сегмент: производство общестроительных работ по прокладке трубопроводов.

Географический регион: все операции осуществляются в Российской Федерации.

Основными покупателями являются:

Наименование	2013			2012		
	Дебиторская задолженность	Сумма выручки	Процент от выручки	Дебиторская задолженность	Сумма выручки	Процент от выручки
ООО «Теплосеть Санкт-Петербург»				105 089	-	-
ОАО «Мосэнерго»	30 994	235 704	4,5%	28 939	174 276	7,2 %
ОАО «МОЭК»	2 108 980	4 780 069	91,1%	1 024 669	1 872 102	77,7 %
ООО «МТЭР ЦТС»	38 424	143 144	2,7%	258 820	224 425	9,3 %
Прочие	320 426	87 863	1,7%	45 470	137 863	5,8 %
Итого:	2 498 824	5 246 780	100%	1 462 987	2 408 666	100%



21.03.2014

Хмарук Н.П.

Черных В.С.