

Аудиторское заключение  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
**Закрытого акционерного общества**  
**«Трансмашхолдинг»**  
за 2013 год

Февраль 2014 г.

**Аудиторское заключение - Закрытое акционерное общество  
«Трансмашхолдинг»**

---

---

<b>Содержание</b>	<b>Стр.</b>
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Закрытого акционерного общества «Трансмашхолдинг» за 2013 год:	
Бухгалтерский баланс	6
Отчет о финансовых результатах	8
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	10



**Совершенство бизнес,  
улучшаем мир**

Ernst & Young LLC  
Sadovnicheskaya Nab., 77, bld. 1  
Moscow, 115035, Russia  
Tel: +7 (495) 705 9700  
+7 (495) 755 9700  
Fax: +7 (495) 755 9701  
www.ey.com/ru

ООО «Эрнст энд Янг»  
Россия, 115035, Москва  
Садовническая наб., 77, стр. 1  
Тел.: +7 (495) 705 9700  
+7 (495) 755 9700  
Факс: +7 (495) 755 9701  
ОКПО: 59002827

## **Аудиторское заключение независимого аудитора**

Акционеру и Совету Директоров Закрытого акционерного общества  
«Трансмашхолдинг»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Трансмашхолдинг» (ЗАО «Трансмашхолдинг», «Общество»), которая состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г., отчета о финансовых результатах за 2013 год и приложений к ним.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство ЗАО «Трансмашхолдинг» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

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

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности, действующими в Российской Федерации, и международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает в себя проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом суждения аудитора, которое основывается на оценке риска существенных искажений бухгалтерской (финансовой) отчетности, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, обеспечивающую составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает в себя оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства представляют достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения с оговоркой.

### **Основание для выражения мнения с оговоркой**

1. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении полноты раскрытия информации о связанных сторонах и операциях с ними в силу отсутствия у руководства полной информации о таких компаниях. Как следствие, у нас отсутствовала возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки раскрытия информации о связанных сторонах и операциях с ними в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2. Как указано в примечании 18 «Условные обязательства и условные активы» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество принимает участие в нескольких судебных разбирательствах, возникших в результате несанкционированного перевода денежных средств.

Общество не создало резервов под прочие оборотные активы и не откорректировало нераспределенную прибыль в общей сумме 1 212 107 тыс. рублей на 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2012 г. и 31 декабря 2013 г., что не соответствует требованиям осмотрительности и полноты, предусмотренным п. 10 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ N 34н.

3. В 2010 году Общество отразило вклад в уставный капитал ООО «ИВСК» акций ОАО «ПО «Бежицкая сталь» по переоцененной стоимости, что не соответствует требованию п. 14 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». В результате показатели строк 1170 «Финансовые вложения» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2012 г. и 31 декабря 2013 г. были завышены на 3 941 987 тыс. рублей.

### **Мнение с оговоркой**

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельства, изложенного в пункте 1 части «Основание для выражения мнения с оговоркой», а также за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в пунктах 2 и 3 части «Основания для выражения мнения с оговорками», бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «Трансмашхолдинг» по состоянию на 31 декабря 2013 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**EY**

Совершенствуя бизнес,  
улучшаем мир

### **Прочие сведения**

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не имеет своей целью представление финансового положения и результатов деятельности в соответствии с принципами или методами бухгалтерского учета, общепринятыми в странах и иных административно-территориальных образованиях, помимо Российской Федерации. Соответственно, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не предназначена для лиц, не знакомых с принципами, процедурами и методами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

Д.А. Пыльцова  
Партнер  
ООО «Эрнст энд Янг»

17 февраля 2014 г.

### **Сведения об аудируемом лице**

Наименование: Закрытое акционерное общество «Трансмашхолдинг»  
Данные о регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц о юридическом лице: зарегистрировано 26 декабря 2002 г. Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве, свидетельство о регистрации № 006186642. Основной государственный регистрационный номер 1027739893246.  
Местонахождение: 115054, Россия, Москва, Озерковская наб. 54, стр. 1.

### **Сведения об аудиторе**

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.  
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.  
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР).  
ООО «Эрнст энд Янг» зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП АПР за номером 3028, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10201017420.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2013 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2013</b>
		<b>58519161</b>		
		<b>7723199790</b>		
		<b>51.1</b>		
		<b>67</b>	<b>16</b>	
		<b>384</b>		

Организация Закрытое акционерное общество "Трансмашхолдинг" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН  
 Вид экономической деятельности Оптовая торговля через агентов по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ  
 Местонахождение (адрес)

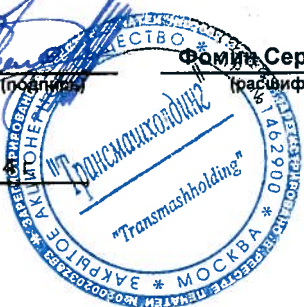
**115054, Москва г, Озерковская наб, дом № 54, строение 1**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
21т1	Нематериальные активы	1110	172	193	31
	в том числе:				
	Нематериальные активы	11101	172	193	31
	Расчеты по авансам выданным по приобретению нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Результаты исследований и разработок	11201	-	-	-
	Расчеты по авансам выданным по приобретению НИОКР	11202	-	-	-
21т2	Основные средства в организации	1150	70 360	73 702	34 659
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	70 005	72 607	34 659
	Расчеты по авансам выданным по приобретению основных средств	11502	355	1 095	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
21т3	Финансовые вложения	1170	26 317 224	24 194 422	25 483 917
	Отложенные налоговые активы	1180	42 019	41 759	19 059
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 661	8 796	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>26 436 436</b>	<b>24 318 872</b>	<b>25 537 666</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
21т4	Запасы	1210	45 005	276 808	295 845
	в том числе:				
	Материалы	12101	5 184	3 683	3 661
	Товары отгруженные	12102	-	-	-
	Готовая продукция и товары для перепродажи	12103	39 821	273 125	292 184
	Основное производство	12104	-	-	-
	Расходы будущих периодов на освоение нового производства	12105	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 502	1 042	77 437
21т5	Дебиторская задолженность	1230	7 032 805	10 167 246	8 658 355
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12301	265 322	-	833 428
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	12302	6 767 483	10 167 246	7 824 927
	Финансовые вложения	1240	6 693 849	10 153 650	12 536 302
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	498 937	466 703	40 801
	Прочие оборотные активы	1260	1 222 533	1 230 559	1 224 371
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>15 494 631</b>	<b>22 296 008</b>	<b>22 833 111</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>41 931 067</b>	<b>46 614 880</b>	<b>48 370 777</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 115 215	1 115 215	1 115 215
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	20	21	23
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	9 031 198	9 030 964	9 031 153
	Резервный капитал	1360	55 761	55 761	55 761
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 721 015	11 405 490	11 581 486
	Итого по разделу III	1300	22 923 209	21 607 451	21 783 638
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	1 909 091	4 968 531	8 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	230	230	230
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 909 321	4 968 761	8 000 230
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
10	Заемные средства	1510	5 913 480	5 612 697	6 481 078
21т5	Кредиторская задолженность	1520	11 000 366	14 238 367	12 082 927
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
11	Оценочные обязательства	1540	184 691	187 604	22 903
	Прочие обязательства	1550	-	-	1
	Итого по разделу V	1500	17 098 537	20 038 668	18 586 909
	<b>БАЛАНС</b>	1700	41 931 067	46 614 880	48 370 777

Руководитель  **Фамилия Сергей Валерьевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

17 февраля 2013 г.





**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2013г.**

		<b>Коды</b>		
		<b>0710002</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2013</b>
Организация	<b>Закрытое акционерное общество "Трансмашхолдинг"</b>	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Вид экономической деятельности	<b>Оптовая торговля через агентов</b>	по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Закрытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		
		<b>58519161</b>		
		<b>7723199790</b>		
		<b>51.1</b>		
		<b>67</b>	<b>16</b>	
		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
13	Выручка	2110	79 997 158	67 984 137
21т6	Себестоимость продаж	2120	(76 064 505)	(64 613 528)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 932 653	3 370 609
13	Коммерческие расходы	2210	(360 413)	(334 335)
13	Управленческие расходы	2220	(1 135 386)	(1 163 619)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 436 854	1 872 655
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 928 097	2 982 832
	Проценты к получению	2320	638 941	786 380
	Проценты к уплате	2330	(932 930)	(826 142)
14	Прочие доходы	2340	126 552	32 006
14	Прочие расходы	2350	(102 075)	(232 262)
15	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 095 439	4 615 469
15	Текущий налог на прибыль	2410	(436 296)	(357 559)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 183 052)	(588 235)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	260	22 700
	Прочее	2460	-	(95)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 659 403	4 280 515



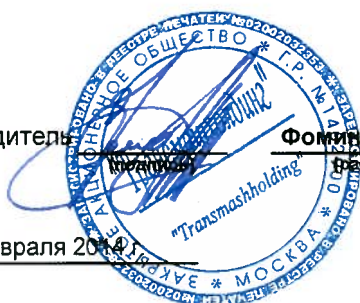
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 659 403	4 280 515
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

**Фомин Сергей Валерьевич**

(расшифровка подписи)

17 февраля 2014 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2013г.**

Коды		
0710003		
31	12	2013
58519161		
7723199790		
51.1		
67	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Закрытое акционерное общество "Трансмашхолдинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля через агентов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	1 115 215	-	9 031 176	55 761	11 581 486	21 783 638
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 280 515	4 280 515
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	X
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

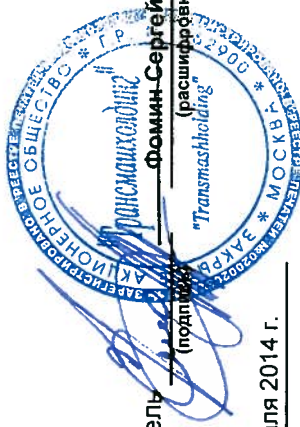
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(191)	-	(4 456 511)	(4 456 702)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(2)	X	-	(2)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(189)	X	-	(189)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 456 511)	(4 456 511)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	1 115 215	-	9 030 985	55 761	11 405 490	21 607 451
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	234	-	7 659 403	7 659 637
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 659 403	7 659 403
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	234	X	-	234
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1)	-	(6 343 878)	(6 343 879)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1)	X	-	(1)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(6 343 878)	(6 343 878)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	1 115 215	-	9 031 218	55 761	12 721 015	22 923 209

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	21 783 638	4 280 515	(4 456 702)	21 607 451
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	21 783 638	4 280 515	(4 456 702)	21 607 451
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	11 581 486	4 280 515	(4 456 511)	11 405 490
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	11 581 486	4 280 515	(4 456 511)	11 405 490
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	9 031 176	-	(191)	9 030 985
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	9 031 176	-	(191)	9 030 985

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	22 923 209	21 607 451	21 783 638

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
  
 Фомин Сергей Валерьевич  
 (расшифровка подписи)  
 "Transmashholding"  
 ЗАКРЕПЛЕНИЕ ОБЩЕСТВО \* ГР \* МОСКВА \* 2900 \* ЗАРПР

17 февраля 2014 г.

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

Организация Закрытое акционерное общество "Трансмашхолдинг"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Оптовая торговля через агентов  
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2013
58519161		
7723199790		
51.1		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	32 891 279	25 896 382
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31 792 244	23 298 085
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	28 103	28 044
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 070 932	2 570 253
Платежи - всего	4120	(31 291 098)	(23 613 316)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(28 604 836)	(21 112 549)
в связи с оплатой труда работников	4122	(729 736)	(651 478)
процентов по долговым обязательствам	4123	(919 849)	(951 535)
налога на прибыль	4124	(761 512)	(585 813)
прочие платежи	4129	(275 165)	(311 941)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 600 181	2 283 066
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	18 756 988	12 798 885
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	199	3 254
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	12 262 980	6 804 214
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 489 697	3 990 946
прочие поступления	4219	4 112	2 000 471
Платежи - всего	4220	(11 555 707)	(6 573 925)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(54 624)	(61 569)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(2 100 335)	(825 219)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(9 400 748)	(5 687 137)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 201 281	6 224 960

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	19 955 800	12 559 354
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	19 955 800	10 590 389
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	1 968 531
прочие поступления	4319	-	434
Платежи - всего	4320	(28 756 818)	(20 589 351)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(6 026 684)	(4 233 685)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(22 727 536)	(16 326 229)
прочие платежи	4329	(2 598)	(29 437)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(8 801 018)	(8 029 997)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	444	478 029
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	466 703	40 801
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	498 937	466 703
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	31 790	(52 127)

Руководитель




"Трансмашхолдинг"

Фомин Сергей Вазнеревич

(расшифровка подписи)

"Transmashholding"

17 февраля 2014 г.





**ТРАНСМАШХОЛДИНГ**

---

**Пояснения  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ЗАО «Трансмашхолдинг» за 2013год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Трансмашхолдинг» за 2013 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 115054, г. Москва, Озерковская набережная, дом 54, стр.1.  
ИНН 7723199790

Общество осуществляет следующие основные виды экономической деятельности:

- Оптовая торговля через агентов (код ОКВЭД 51.1);
- Оптовая торговля (код ОКВЭД 51)

Организационно-правовая форма – Закрытое Акционерное Общество

Форма собственности - частная собственность

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2013 году составила 317 человек (в 2012 году 292 человека).

По состоянию на 31 декабря 2013 года состав Совета Директоров и исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Обязательная информация		Дополнительная информация
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им
Ледовских Анатолий Алексеевич (с 13.09.2012 )	Председатель совета директоров, Советник президента*	Не выплачивалось*
Бокарев Андрей Рэмович	Член Совета Директоров, Президент*	Не выплачивалось*
Андреев Андрей Анатольевич	Член Совета Директоров, Генеральный директор *	Не выплачивалось*
Глинка Сергей Михайлович	Член Совета Директоров, коммерческий директор*	Не выплачивалось*
Веремеев Валерий Анатольевич	Член Совета Директоров	Не выплачивалось
Криворучко Алексей Юрьевич	Член Совета Директоров	Не выплачивалось
Смирнов Евгений Александрович	Член Совета Директоров	Не выплачивалось
Липа Кирилл Валерьевич	Член Совета Директоров	Не выплачивалось
Гонне Бернар (Bernard Gonnet)	Член Совета Директоров	Не выплачивалось
Анри-Пупар Лафарж (Poupart-Lafarge Henri)	Член Совета Директоров	Не выплачивалось
Давыдов Алексей Юрьевич	Член Совета Директоров	Не выплачивалось

\*Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу раскрыта в разделе 17 «Связанные стороны» данных пояснений.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор (с 30 апреля 2008 года по настоящее время - Андреев Андрей Анатольевич).

Общество имеет представительства за пределами Российской Федерации:

- Представительство в Республике Узбекистан;
- Представительство в Республике Беларусь;
- Представительство на Украине;
- Представительство в Республике Казахстан.

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения по следующим адресам:  
- г. Москва, Бутырский вал, дом 26, стр.1;  
- г. Новочеркасск, ул. Машиностроителей д.3.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

### **Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2013 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

### **Неопределенность оценочных значений**

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на предстоящую оплату отпусков неиспользованных на отчетную дату;
- резерв на выплату вознаграждения по итогам работы.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с тем, что тенденций к существенному снижению стоимости финансовых вложений в 2013 году не наблюдалось.

### **Основные средства**

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится, кроме основных средств, находящихся в представительстве в Республике Беларусь в соответствии с местными законодательными нормами.

Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес.)
Транспортные средства	37 - 85
Офисное оборудование	13 - 175
Производственный и хозяйственный инвентарь	23 - 241
Машины и оборудование	10 - 181
Другие виды основных средств	37 - 241

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 тыс. рублей отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

#### **Материально-производственные запасы**

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

#### **Дебиторская задолженность**

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Общество считает, что основная сумма дебиторской задолженности будет оплачена в течение 2014 года.

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями и заказчиками;
- авансы выданные;
- расчеты в рамках агентской деятельности.

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

### **Кредиторская задолженность**

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- авансы полученные;
- расчеты в рамках агентской деятельности.

Авансы полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, включая НДС, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

### **Доходы**

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС и других аналогичных платежей.

### **Расходы**

В состав себестоимости продаж включается покупная стоимость проданных товаров.

Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

### **Учет расходов по займам и кредитам**

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.

Расходы по полученным кредитам и займам (в том числе расходы на открытие кредитных линий) отражаются в учете и отчетности в том периоде, к которому они относятся, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

### **Способы оценки имущества**

В соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.



Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

### Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков

#### Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

Под денежными эквивалентами понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. При этом, Общество не относит к денежным эквивалентам срочные депозиты, независимо от срока размещения, депозитные вклады до востребования, а также высоколиквидные банковские векселя. Такие вклады учитываются в составе краткосрочных или долгосрочных финансовых вложений, в зависимости от срока их погашения.

#### Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупку и перепродажу финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

#### Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При незначительном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

### Финансовые вложения

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг признается сумма фактических затрат на их приобретение.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Купонный доход по облигациям отражается по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

### Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Под курсовой разницей, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, признается разность между рублевой оценкой задолженности учредителя (участника) по вкладу в уставный (складочный) капитал Общества, оцененному в учредительных документах в иностранной валюте, исчисленной по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату поступления суммы вкладов, и рублевой оценкой этого вклада в учредительных документах.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2013 г. составил:

Доллар США – 32,7292 рублей;

Евро – 44,9699 рублей.

### Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).



### Изменения в учетной политике

В 2013 году Общество не принимало изменений в учетной политике и не планирует вносить изменения в учетную политику на 2014 год.

### **3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в разделе 21 Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2013 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 28 689 тыс. руб. (31 декабря 2012 г.: 29 583 тыс. руб., 31 декабря 2011 г.: 38 071 тыс. руб.).

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств), представлена в разделе 21 Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в разделе 21 Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

### **4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в разделе 21 в Таблице 3.1 справочно раскрывается информация по начислению процентов по финансовым вложениям (включая доведение до первоначальной стоимости), при расчете первоначальной стоимости финансовых вложений на конец периода эта информация не учитывается.

По состоянию на 31 декабря стоимость финансовых вложений составила:

Наименование	2013 г.	2012 г.	2011 г.
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	26 317 224	24 194 422	23 403 149
Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	31 747	1 999 989	1 999 989
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	6 662 102	8 153 660	12 617 081

#### Долговые финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2013 г. долговые финансовые вложения, текущая рыночная стоимость которых не определяется, состояли из векселя ОАО «Газпромбанк» со сроком погашения по предъявлению, но не ранее 18 января 2014 года. На вексельную сумму начисляются проценты из расчета 0% годовых. Вексель выдан под банковскую гарантию в качестве обеспечения участия в тендере.

По состоянию на 31 декабря 2012 г. и 31 декабря 2011 г. долговые финансовые вложения, текущая рыночная стоимость которых не определяется, состояли полностью из корпоративных облигаций со сроком погашения в 2013г. и отражались в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. 13 июня 2013 года Обществом были реализованы данные финансовые вложения.

Первоначальная стоимость облигаций равна номинальной стоимости в течение срока их обращения.

#### Прочие финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2013 года Обществом были осуществлены следующие депозитные вклады:

Депозиты в разрезе сроков погашения	Сумма (тыс. руб.)	Срок погашения	Процентная ставка (от/до), %
ОАО «Сбербанк России»	1 434 000	09.01.2014	5,24 – 6,43
Итого депозитные вклады	1 434 000		

На 31 декабря 2013 года сумма депозитных вкладов в кредитных учреждениях в размере 1 434 000 тыс. руб. выражена в рублях, на 31 декабря 2012 года сумма депозитных вкладов в кредитных учреждениях в размере 2 034 000 тыс. руб. выражена в рублях, на 31 декабря 2011 года - 1 982 725 тыс. руб. выражена в евро, 3 395 000 тыс. руб. выражена в рублях.

В 2013 году поступления по краткосрочным депозитам в сумме 64 056 тыс. руб. (процентные доходы по депозитным вкладам) (2012 год: 191 223 тыс. руб.) и 600 000 тыс. руб. (движение по депозитным вкладам за период нетто) (2012 год: 1 360 745 тыс. руб.) отражены по статье 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» отчета о движении денежных средств.

В 2012 году возврат долгосрочного депозита, размещенного ранее в Credit Suisse в сумме 1 966 148 тыс. руб. отражен в отчете о движении денежных средств по статье 4219 «Прочие поступления от инвестиционных операций»

### Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2013 года краткосрочные предоставленные займы включали (тыс. руб.):

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
ООО «Дискус»	212	09.2014	8,7	-
ТМН Alstom B.V.*	2 248	10.2014	5,5	-
ПАО «Лугансктепловоз»	2 712 705	11.2014	10,0	-
ЗАО «ОВК-ТМХ»	36 000	11.2014	10,0	-
ОАО «Октябрьский электровагоноремонтный завод»	435 659	03.2014	10,0	-
ООО «ТД «ТМХ (Украина)»*	13 255	12.2014	9,5	-
ООО «ГрамРус»	120 000	06.2014	10,0	-
ЗАО «УК «БМЗ»	1 767 423	12.2014	10,0	-
ООО «Группа Компаний «УЛК»	62 500	12.2014	11,0 -12,0	-
ЗАО «Элтон»	78 100	11.2014	12,5	-
<b>Итого предоставленные займы</b>	<b>5 228 102</b>			

\* На 31 декабря 2013 года сумма предоставленных займов в размере 15 503 тыс. руб. (на 31 декабря 2012 года: 38 611 тыс. руб., 31 декабря 2011 года: 53 836 тыс. руб.) выражена в иностранной валюте, преимущественно в долларах США и евро.

## 5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в разделе 21 Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

## 6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в разделе 21 Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода. В случае, если на начало или конец отчетного периода в бухгалтерском учете были отражены остатки дебиторской задолженности, то дебетовые и кредитовые обороты, поступившие и выбывшие в одном отчетном периоде, показываются в полном объеме. Обороты по активно-пассивным счетам отражаются следующим образом: если сальдо расчетов на начало периода дебетовое, то обороты, поступившие и выбывшие в отчетном периоде, отражаются в разделе 21 таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу в полном объеме, но в случае, если сальдо расчетов в отчетном периоде меняется с дебиторской задолженности на кредиторскую задолженность, тогда кредитовый оборот в сумме кредиторской задолженности на конец периода отражается в разделе 21 таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Обороты по прочей дебиторской задолженности, раскрытые

в разделе 21 табл. 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу, в основном, представляют собой обороты по реализации через агента.

В соответствии с условиями оплаты по договорам поставки подвижного состава дебиторская и кредиторская задолженность в рамках одного договора отражается в бухгалтерском балансе развернуто по статье 1230 «Дебиторская задолженность» в части авансов, выплаченных под предстоящую поставку, и статье 1520 «Кредиторская задолженность» в части задолженности по отгруженному товару (раздел 12 «Кредиторская задолженность» данной пояснительной записки).

По состоянию на 31 декабря 2011 года по статье долгосрочная дебиторская задолженность отражены расчеты по претензиям (иск Общества в суд первой инстанции Гонконга вследствие выявленной недостачи) в сумме 833 428 тыс. руб. (20 млн. евро) (раздел 18 «Условные обязательства и условные активы» пояснений). Указанная дебиторская задолженность была частично погашена в 2012 году в размере 809 057 тыс. руб. (19,45 млн. евро). На сумму оставшейся задолженности создан резерв по сомнительным долгам в размере 550 тыс. евро (22 145 тыс. рублей по курсу на 31 декабря 2012 года).

По состоянию на 31 декабря 2013 года по статье долгосрочная дебиторская задолженность отражены расчеты с Transmashholding AG в сумме 5 900 тыс. евро (265 322 тыс. рублей по курсу на 31.12.2013 года). Дебиторская задолженность классифицировалась как краткосрочная по состоянию на 31.12.2012, т.к. должна была быть погашена в 2013 году. Были подписаны дополнительные соглашения и по состоянию на 31.12.2013 задолженность должна быть погашена 31.12.2014 г. Однако на 31.12.2013 года у Общества нет полной уверенности в своевременности погашения задолженности, в связи с этим задолженность была классифицирована как долгосрочная дебиторская задолженность.

По состоянию на 31 декабря 2013 года сумма дебиторской задолженности в размере 286 454 тыс. руб. (31 декабря 2012 г. 254 829 тыс. руб.; 31 декабря 2011 г.: 307 148 тыс. руб.) выражена в иностранной валюте, преимущественно Евро и доллары США.

## 7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в отчете о движении денежных средств.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Наименование	2013г.	2012 г.	2011 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 164	23 329	19 799
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	496 773	443 374	21 002
<b>Итого денежные средства</b>	<b>498 937</b>	<b>466 703</b>	<b>40 801</b>

На 31 декабря 2012 и 2013 г обременения денежных средств и эквивалентов раскрыты в разделе 18 «Условные обязательства и условные активы» пояснений. На 31 декабря 2011 года денежные средства, обремененные к использованию, составляли 7 348 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2013 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства: открытые Обществу, но неиспользованные по причине отсутствия потребности, кредитные линии по состоянию на отчетную дату составляли 2 000 000 тыс. руб. (на 31 декабря 2012 года: 2 000 000 тыс. руб.).

Денежные потоки Общества, в основном, связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности.

## 8. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ И ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие оборотные и внеоборотные активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2013 г.		2012 г.		2011г.	
	Внео- ротные	Оборотные	Внео- ротные	Оборотные	Внео- ротные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий и страховых полисов (расходы будущих периодов)	6 661	10 419	8 796	5 391	-	5 700

25

Расходы, относимые в будущем на стоимость финансовых вложений	-	-	-	13 054	-	6 557
Недостачи и потери	-	1 212 114	-	1 212 114	-	1 212 114
<b>Итого</b>	<b>6 661</b>	<b>1 222 533</b>	<b>8 796</b>	<b>1 230 559</b>	<b>-</b>	<b>1 224 371</b>

В 2011 году при инвентаризации денежных средств была выявлена недостача по счету в LGT Bank (Швейцария) по состоянию на 31 декабря 2010 г. На момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год расследование продолжается (раздел 18 «Условные обязательства и условные активы» пояснений).

## 9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

В обращении находится следующее количество акций:

По состоянию на:	Количество обыкновенных акций в обращении	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2011 г.	1 115 215	1 115 215
На 31 декабря 2012 г.	1 115 215	1 115 215
На 31 декабря 2013 г.	1 115 215	1 115 215

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2012 года и 31 декабря 2013 года, составило 1 115 215 штук, номинальной стоимостью 1 тыс. руб. за одну акцию.

Согласно п.п. 1 и 2 ст. 35 Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в Обществе создан резервный фонд в размере 55 761 тыс. руб., предусмотренный уставом Общества, в размере 5% от уставного капитала. Источником резервного капитала была чистая прибыль Общества.

В 2013 году были объявлены и выплачены дивиденды за 2012, 2011, 2010 годы по обыкновенным акциям в сумме 3 965 002 тыс. рублей ( 3,55 тыс. руб. на одну обыкновенную акцию) и по результатам деятельности Общества за первое полугодие 2013 года в сумме 2 378 876 тыс. рублей ( 2,13 тыс. руб. на одну обыкновенную акцию).

В 2012 году были объявлены и выплачены дивиденды за 2011 год по обыкновенным акциям в сумме 2 285 076 тыс. рублей (2,05 тыс. руб. на одну обыкновенную акцию) и по результатам деятельности Общества за 9 месяцев 2012 года в сумме 2 171 435 тыс. рублей (1,95 тыс. руб. на одну обыкновенную акцию),

## 10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Наименование	2013 г.		2012 г.		2011	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	729 738	1 909 091	5 010 738	3 000 000	4 093 028	5 000 000
Облигации	2 027 789	-	58 888	1 968 531	83 340	3 000 000
Прочие займы	3 155 953	-	543 071	-	2 304 710	-
<b>Итого заемные средства</b>	<b>5 913 480</b>	<b>1 909 091</b>	<b>5 612 697</b>	<b>4 968 531</b>	<b>6 481 078</b>	<b>8 000 000</b>

Сумма расходов по займам и кредитам (проценты к уплате) включенных в прочие расходы в 2013 году составила 932 930 тыс.руб., а в 2012 году составила 826 142 тыс. руб..

По состоянию на 31 декабря 2013 года остаток начисленных, но не выплаченных процентов по кредитам и займам полученным и облигациям, составил 91 327 тыс. руб. и ( 31 декабря 2012 г. 78 247 тыс. руб., 31 декабря 2011 года – -170 208 тыс. руб.).

16 декабря 2009 г. Общество зарегистрировало выпуск трех серий неконвертируемых рублевых облигаций (БО-01, БО-02, БО-03) в количестве 3 000 тыс. облигаций каждый. В 2011 г. Общество разместило облигации серии БО-01 в рублях номинальной стоимостью 1 000 руб. с датой погашения 23 января 2014 г. и полностью погасило облигации серии БО-02.

### Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2013 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2013 г., тыс. руб.	Валюта кредита	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
<b>Кредиты:</b>					
- ОАО «Сбербанк России»	2 466	российские рубли	9,0	Июнь 2015	Поручительство ЗАО «Рослокомотив»
ОАО «Банк ВТБ»	727 273	российские рубли	9,8	Декабрь 2015	Поручительство ООО «ПК «НЭВЗ», поручительство ОАО «ПО «НЭВЗ»
- выпуск БО-01 (шестой купон)	2 027 789	российские рубли	6,5	январь 2014	без обеспечения
- прочие займы	3 155 953	российские рубли	9,5	2014	без обеспечения
<b>Итого краткосрочные заемные средства</b>	<b>5 913 480</b>				

Балансовая стоимость краткосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. рублей) по состоянию на 31 декабря:

Наименование	2013 г.	2012 г.	2011 г.
Российские рубли	5 913 480	5 612 697	4 396 450
Евро		-	2 084 628
<b>Итого</b>	<b>5 913 480</b>	<b>5 612 697</b>	<b>6 481 078</b>

### Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2013 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2013 г., тыс. руб.	Валюта кредита	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
<b>Кредиты:</b>					
- ОАО «Сбербанк России»	1 000 000	российские рубли	9,0	Июнь 2015	Поручительство ЗАО «Рослокомотив»
ОАО «Банк ВТБ»	909 091	российские рубли	9,8	Декабрь 2015	Поручительство ООО «ПК «НЭВЗ», поручительство ОАО «ПО «НЭВЗ»
<b>Итого долгосрочные заемные средства</b>	<b>1 909 091</b>				

Балансовая стоимость долгосрочных кредитов и займов по состоянию на 31 декабря 2013 г., 31 декабря 2012 г. и 31 декабря 2011 г. выражена в рублях.

## 11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

24



Наименование	Резерв на плату вознаграждения по итогам работы	Резерв на предстоящую оплату неиспользованных отпусков	Резерв на оплату аудиторских услуг	Итого оценочные обязательства
31 декабря 2011 г.	-	22 903	-	22 903-
Признано в отчетном периоде	-	36 972	-	36 972
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	-	(22 903)	-	(22 903)-
31 декабря 2012 г.	150 632	36 972	-	187 604-
Признано в отчетном периоде	138 122	35 378	11 191	184 691
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	(150 632)	(36 972)	-	(187 604)-
31 декабря 2013 г.	138 122	35 378	11 191	184 691

По состоянию на 31 декабря 2013 г., 31 декабря 2012 г. и 31 декабря 2011 г. все оценочные обязательства были краткосрочными.

*Резерв на предстоящую оплату неиспользованных отпусков* Резерв создан в отношении предстоящих расходов, не использованных по состоянию на 31 декабря 2013 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2013 года будет использован в 2014 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2013 года.

Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы

Общество предполагает, что возможная сумма выплаты вознаграждения в 2014 году по итогам работы за 2013 год составит 138 121 тыс. рублей с учетом страховых взносов (2012 г.: 150 632 тыс. рублей).

Резерв на оплату аудиторских услуг

Обществом создан резерв в отношении предстоящих расходов по оплате аудиторских услуг в размере 11 191 тыс. рублей.

## 12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в разделе 21 Таблице 5.3 Пояснений к балансу. Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода. В случае, если на начало или конец отчетного периода в бухгалтерском учете были отражены остатки кредиторской задолженности, то дебетовые и кредитовые обороты, поступившие и выбывшие в одном отчетном периоде, показываются в полном объеме. Обороты по активно-пассивным счетам отражаются следующим образом: если сальдо расчетов на начало периода кредитовое, то обороты, поступившие и выбывшие в отчетном периоде, отражаются в разделе 21 таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу в полном объеме, но в случае, если сальдо расчетов в отчетном периоде меняется с кредиторской задолженности на дебиторскую задолженность, тогда дебетовый оборот в сумме дебиторской задолженности на конец периода отражается в разделе 21 таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Обороты по прочей кредиторской задолженности, раскрытые в разделе 21 табл. 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу, в основном, представляют собой обороты по покупке через агента.

В соответствии с условиями оплаты по договорам поставки подвижного состава дебиторская и кредиторская задолженность в рамках одного договора отражается в бухгалтерском балансе развернуто по статье 1230 «Дебиторская задолженность» в части авансов, выплаченных под предстоящую поставку, и статье 1520

«Кредиторская задолженность» в части задолженности по отгруженному товару (раздел 6 «Дебиторская задолженность» выше).

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками в сумме 11 413 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2013 года (31 декабря 2012 г.: 16 912 тыс. руб., 31 декабря 2011 г.: 77 234 тыс. руб.) была выражена в иностранной валюте, преимущественно в Евро и долларах США.

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Наименование	2013 г.	2012 г.	2011 г.
Налог на прибыль	39 807	63 783	73 243
Налог на добавленную стоимость	225 377	81 262	-
Налог на имущество	252	439	116
Налог на доходы физ.лиц	5 400	5 761	3 463
Транспортный налог	750	518	331
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4 699	3 080	95
Прочие налоги	-	-	94
<b>Итого задолженность по налогам и сборам</b>	<b>276 285</b>	<b>154 843</b>	<b>77 342</b>

По состоянию на 31 декабря 2013, 2012, 2011 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

### 13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

2013 год:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Оптовая торговля через Агентов	79 850 464	75 921 672	3 928 792
Реализация программных продуктов	35 213	34 261	952
Услуги по предоставлению персонала	8 465	8 590	(125)
Услуги по доставке через Агентов	78	-	78
Техническое обслуживание электровозов	102 938	99 982	2 956
<b>Итого за 2013 год</b>	<b>79 997 158</b>	<b>76 064 505</b>	<b>3 932 653</b>

2012г.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Оптовая торговля через Агентов	67 949 311	64 576 662	3 372 649
Реализация программных продуктов	27 162	26 893	269
Услуги по предоставлению персонала	7 660	9 973	(2 313)
Услуги по доставке через Агентов	4	-	4
<b>Итого за 2012 год</b>	<b>67 984 137</b>	<b>64 613 528</b>	<b>3 370 609</b>



Информация о себестоимости реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в разделе 21 Таблице 6.

Общество изменило порядок заполнения Таблицы № 6 « Затраты на производство» 21 раздела Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В 2013 г. в разделе 21 таблице № 6 раскрывается поэлементная расшифровка себестоимости продаж. Информация за 2012 г. приведена в сопоставимом виде .

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2013 г.</b>	<b>2012 г.</b>
Материалы	100	4 514
Затраты на оплату труда	57 564	65 706
Отчисления на социальные нужды	9 350	10 203
Амортизационные отчисления	1 420	229
Вознаграждение агента	221 192	189 701
Рекламные расходы	44 184	31 865
Расходы по аренде	7 057	6 215
Командировочные расходы	5 688	5 683
Прочие затраты	13 858	20 219
<b>Итого коммерческие расходы</b>	<b>360 413</b>	<b>334 335</b>

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

<b>Управленческие расходы</b>	<b>2013 г.</b>	<b>2012 г.</b>
Материалы	4 208	12 132
Затраты на оплату труда	756 483	815 267
Отчисления на социальные нужды	116 516	127 377
Амортизационные отчисления	19 921	15 750
Расходы по аренде	70 289	68 958
Консультационные и информационные услуги	9 689	10 505
Командировочные расходы	41 795	29 513
Расходы на услуги связи	15 248	15 114
Расходы на услуги охраны	11 989	12 238
Прочие затраты	89 248	56 765
<b>Итого управленческие расходы</b>	<b>1 135 386</b>	<b>1 163 619</b>

#### 14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2012 года и 2013 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

<b>Прочие доходы</b>	<b>2013 г.</b>	<b>2012г.</b>
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества	28 110	28 124
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	277	3 256
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-	361
Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	28	182
Курсовые разницы	98 083	
Прочие	54	83
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>126 552</b>	<b>32 006</b>

<b>Прочие расходы</b>	<b>2013 г.</b>	<b>2012г.</b>
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	62	2 887
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	12 503	41 600
Отчисления в резервы под условные обязательства/резервы предстоящих расходов/списание задолженности с истекшим сроком	496	22 337
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	20	156
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-

Курсовые разницы	20 477	42 126
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	5 530	5 102
Юридические услуги	30 579	72 358
Расходы на обслуживание ценных бумаг	4 438	5 106
Расходы от сдачи имущества в аренду	20 348	19 926
Прочие расходы	7 622	20 664
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>102 075</b>	<b>232 262</b>

#### 15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование	2013 г.	2012 г.
<b>Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета</b>	<b>8 095 439</b>	<b>4 615 469</b>
<b>Сумма условного расхода по налогу на прибыль</b>	<b>1 619 088</b>	<b>923 094</b>
<b>Постоянные разницы отчетного периода, в том числе:</b>	<b>(5 915 260)</b>	<b>(2 941 173)</b>
Доходы от участия в других организациях	(5 928 097)	(2 982 832)
Прочие доходы	-	(10)
Сверхнормативные командировочные расходы	222	120
Курсовые разницы	736	217
Расходы на благотворительность	5 530	5 101
Материальная помощь и прочие выплаты сотрудникам	1 778	1 041
НДС и иные налоги не принимаемые в налоговом учете	1 839	3 005
Резерв по сомнительным долгам	-	22 145
Прочие расходы	2 732	10 040
<b>Временные разницы отчетного периода, в том числе:</b>	<b>1 301</b>	<b>113 501</b>
Основные средства	(1)	137
Кредиторская задолженность*	4 215	(51 336)
Резервы на оплату предстоящих отпусков	(1 594)	14 068
Резерв на выплату ежегодного вознаграждения	(12 510)	150 632
Резерв предстоящих расходов под аудиторскую проверку	11 191	-
<b>Налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета</b>	<b>2 181 480</b>	<b>1 787 797</b>
Ставка налога на прибыль	20%	20%
<b>Налог на прибыль</b>	<b>436 296</b>	<b>357 559</b>

	31.12.2013 г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива	42 019	2014 год
Сумма отложенного налогового обязательства	230	2014 год

\*Расшифровка временных разниц по кредиторской задолженности в сумме 4 215 тыс. руб. приведена ниже:

1. юридические услуги за период с 1 декабря 2012 года по 29 декабря 2012 года, оказанные компанией CGS&H Limited Liability Company по соглашению от 11 января 2012 года на сумму 1 269 тыс. руб., были приняты в налоговом учете в 2013 году на дату выставления документов;
2. юридические услуги за период с 1 июля 2012 года по 31 декабря 2012 года, оказанные компанией Lenz & Staehelin на основании письма соглашения от 21 октября 2011 года на сумму 8 165 тыс. руб., были признаны в налоговом учете в 2013 году на дату выставления документов;
3. юридические услуги за период с 1 декабря 2013 года по 31 декабря 2013 года, оказанные компанией CGS&H Limited Liability Company по соглашению от 11 января 2012 года на сумму 1 047 тыс. руб., будут признаны в налоговом учете в 2014 году на дату выставления документов;
4. юридические услуги за период с 1 декабря 2013 года по 31 декабря 2013 года, оказанные компанией Lenz & Staehelin на основании письма соглашения от 21 октября 2011 года на сумму 1 547 тыс. руб., будут признаны в налоговом учете в 2014 году на дату выставления документов;

5. юридические услуги за период с 1 декабря 2013 года по 31 декабря 2013 года, оказанные компанией Bar & Katter SA CHF на основании Соглашения от 5 октября 2012 года на сумму 63 тыс. руб., будут признаны в налоговом учете в 2014 году на дату выставления документов;
6. юридические услуги за период с 1 октября 2013 года по 31 декабря 2013 года, оказанные компанией Niedermann Rechtsanwaite на основании Соглашения о найме от 20 сентября 2012 года на сумму 316 тыс. руб., будут признаны в налоговом учете в 2014 году на дату выставления документов;
7. информационно-консультационные услуги за 2013 год, оказанные компанией Ernst&Young на основании Договора № ТАХ-2012-00524 от 01 августа 2012 года на сумму 7 232 тыс. руб., будут признаны в налоговом учете в 2014 году на дату выставления документов;
8. услуги по участию в выставке в 2013 году, оказанные компанией ООО «СИМ-В» на основании Договора № 01/08/2013 от 01 августа 2013 года на сумму 3 444 тыс. руб., будут признаны в налоговом учете в 2014 году на дату выставления документов.

## 16. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

В 2013 году прибыль Общества составила 6,87 тыс. руб. в расчете на одну акцию (в 2012 году 3, 84 тыс. руб. в расчете на одну акцию).

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

## 17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
<b>Основное хозяйственное общество</b>				
1	The Breakers Investments B.V.	Компания имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100%	-
<b>Дочерние хозяйственные общества</b>				
2	ЗАО «Рослокомотив»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
3	ЗАО «Торговый дом ТМХ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
4	ОАО «ОЭВРЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	74,12%
5	ОАО «Коломенский завод»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	-	85,11%

		Компании		
6	ОАО «МЕТРОВАГОНМАШ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	73,79%
7	ОАО «ПО «НЭВЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
8	Transmashholding AG	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
9	ОАО «Центросвармаш»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
10	ОАО «ДМЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	99,74%
11	ОАО «Пензадизельмаш»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
12	ООО «ПК «БСЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	59.95%
13	ОАО «ПО «Бежицкая сталь»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	59.95%
14	ОАО «ПО «БМЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
15	ООО «ПК «НЭВЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
16	ЗАО «УК «БМЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
17	ЗАО «РусТрансКомплект»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	76%
18	ОАО «ВЭЛНИИ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	64,39%
19	ООО «Сапфир»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	100%
20	ОАО «ТВЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	50,64%
21	ЗАО «Управляющая компания КМТ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	51%
22	ОАО «Производственная фирма «КМТ» - Ломоносовский опытный завод»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	58%
23	ООО «ИВСК»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	59,96%
24	ОАО «Трансмаш»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	58.10%
25	ПАО «Лугансктепловоз»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	-	76%

26	Товарищество с ограниченной ответственностью «Трансма шхолдинг Казахстан-КЗ»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании		100%
<b>Участники совместной деятельности</b>				
27	RAILCOMP B.V.	Общество является участником совместной деятельности	-	50%
28	ООО «Дизелестроительная Компания Вяртсиля ТМХ»	Общество является участником совместной деятельности	-	50%
29	ООО «ТРТранс»	Общество является участником совместной деятельности	-	50%
30	Wartsila TMH Diesel Engine	Общество является участником совместной деятельности	-	50%
31	TMH Alstom B.V.	Общество является участником совместной деятельности	-	50%
32	ООО «ТрамРус» (материнская компания RAILCOMP B.V.)	Общество является участником совместной деятельности		50%
33	ООО «Рейлкомп» (материнская компания RAILCOMP B.V.)	Общество является участником совместной деятельности		50%
34	Акционерное общество «Локомотив курастыру зауыты»	Общество является участником совместной деятельности		50%
35	Tognum Transmashholding B.V.	Общество является участником совместной деятельности		50%
<b>Зависимые хозяйственные общества</b>				
36	ОАО «Реколд»	Общество оказывает существенное влияние на компанию	-	37%
37	ТОО «Электровозосборочный завод» (Электровоз курастыру зауыты)	Общество оказывает существенное влияние на компанию	-	25%
38	ЗАО «Трансхолдлизинг»	Общество оказывает существенное влияние на компанию	-	19%
<b>Другие связанные стороны</b>				
39	Группа компаний Alstom	Компаний, оказывающие существенное влияние на Общество	-	-
40	Группа компаний ОАО «РЖД»	Компаний, оказывающие существенное влияние на Общество	-	-
41	CONESTEK COMPANY INC.	Компаний, оказывающие существенное влияние на Общество	-	-
42	ООО «ТрансГрупп АС»	Компаний, оказывающие существенное влияние на Общество	-	-

Кроме указанных поименно сторон, есть ещё ряд других связанных сторон, которые не раскрываются поименно, так как несут незначительный размер.

Информация по совместным предприятиям:

Группа имеет 50% долю в ТМХ Альстом Б.В. (TMH Alstom B.V.), Вяртсиля ТМХ Дизель Инжин Б.В. (Wartsila TMH Diesel Engine B.V.), Рэйлкомп Б.В. (Railcomp B.V.) и Тогнум Трансмашхолдинг Б. В. (Tognum Transmashholding B.V.).

23 августа 2010 года Группа совместно с Альстом Транспорт С. А. (Alstom Transport S. A.) учредила ТМХ Альстом Б.В (TMH Alstom B.V.) для управления в качестве материнской компании ООО «ТРТранс», которое разрабатывает локомотивы для компаний Группы.



29 октября 2010 года Группа совместно с Вяртсиля Технолоджи Оу Аб (Wartsila Technology Oу Ab) учредила Вяртсиля ТМХ Дизель Инжин Б.В. (Wartsila ТМН Diesel Engine B.V.) для управления в качестве материнской компании ООО «Дизелестроительная компания Вяртсиля ТМХ» (LLC Wartsila ТМН Diesel Engine Company), которое производит дизельные двигатели для локомотивов.

27 сентября 2011 года Группа совместно с Альстом Транспорт С.А. (Alstom Transport S.A.) учредила Рэйлкомп Б.В. (Railcomp B.V.) для управления в качестве материнской компании ООО «ТрамРус» и ООО «Рейлкомп», которые производят, соответственно, низкопольные трамваев и компоненты для компаний Группы и Альстом Транспорт С.А. (Alstom Transport S.A.).

11 июня 2013 года Группа приобрела 50% акций АО «Локомотив курастыры зауты», которое производил локомотивы, у АО «НК «Казахстан Темир Жолы».

14 июня 2013 года Группа совместно с Тогнум А. Г. (Tognum AG) учредила Тогнум Трансмашхолдинг Б. В. (Tognum Transmashholding B.V.) для управления в качестве материнской компании ООО «МТУ-Трансмашхолдинг дизельные технологии», которая производит дизельные двигатели для локомотивов.

Стоимостные показатели, условия и сроки расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям (форма расчетов – безналичные денежные средства):

Наименование	2013 г.	2012 г.	2011 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
<b>Дебиторская задолженность*</b>	<b>5 334 752</b>	<b>9 122 499</b>	<b>7 173 118</b>		
- дочерние хозяйственные общества	1 190 909	1 737 608	916 442	задолженность 2014 г.	безналичный
- зависимые хозяйственные общества	-	-	45	задолженность 2014 г.	безналичный
- участники совместной деятельности	7 025	4 548	-	задолженность 2014 г.	безналичный
- другие связанные стороны	4 136 818	7 380 343	6 256 631	задолженность 2014 г.	безналичный
<b>Резерв по сомнительным долгам</b>	<b>418</b>	<b>-</b>	<b>725</b>		
- другие связанные стороны	418	-	725		
<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>9 254 841</b>	<b>12 174 112</b>	<b>11 371 475</b>		
- дочерние хозяйственные общества	9 254 651	11 892 127	11 371 475	задолженность 2014 г.	безналичный
- другие связанные стороны	190	165	-	задолженность 2014 г.	безналичный
- зависимые хозяйственные общества	-	281 820	-	задолженность 2014 г.	безналичный
<b>Авансы полученные**</b>	<b>1 200 279</b>	<b>954 726</b>	<b>64 123</b>		
- дочерние хозяйственные общества		-	688	задолженность 2014 г.	безналичный
- другие связанные стороны	1 200 279	954 726	63 435	задолженность 2014г.	безналичный
<b>Задолженность по полученным кредитам и займам</b>	<b>3 155 953</b>	<b>506 960</b>	<b>2 304 710</b>		
- дочерние хозяйственные общества	3 070 508	349 835	2 104 894	задолженность 2014 г.	безналичный
- зависимые хозяйственные общества	85 445	38 504	92 700	задолженность 2014 г.	безналичный
- участники совместной деятельности		118 621	107 116	задолженность 2014 г.	безналичный
<b>Задолженность по предоставленным займам</b>	<b>5 087 290</b>	<b>5 841 333</b>	<b>9 072 872</b>		

Наименование	2013 г.	2012 г.	2011 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
- дочерние хозяйственные общества	4 965 042	5 614 322	9 072 872	задолженность 2014 г.	безналичный
- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	задолженность 2014 г.	безналичный
- участники совместной деятельности	122 248	227 011	-	задолженность 2014 г.	безналичный
<b>Задолженность по вознаграждениям</b>	<b>1 454</b>	<b>1 925</b>	<b>1 963</b>		
- основной управленческий персонал	1 454	1 925	1 963	расчет в день выплаты заработной платы (за 12.2013г. – выплата 10.01.2014 г.)	Перевод денежных средств на зарплатную банковскую карту

\* Данные на 31 декабря по дебиторской задолженности со связанными сторонами не включают в себя задолженность в рамках агентских договоров между ЗАО «Трансмашхолдинг» и агентами (ЗАО «Рослокомотив» и ЗАО «Торговый дом «ТМХ»), возникшую от третьих лиц в пользу агентов.

\*\*Данные на 31 декабря по авансам полученным от связанных сторон не включают в себя задолженность агентов в пользу третьих лиц.

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами представлены ниже в тыс.руб.:

Показатель	2013 г.	2012 г.
<b>Продажа товаров, работ, услуг (в т.ч. НДС)</b>	<b>80 058 948</b>	<b>64 543 048</b>
- дочерние хозяйственные общества	75 610	70 275
- другие связанные стороны	79 981 332	64 470 836
- зависимые хозяйственные общества	-	-
- участники совместной деятельности	2 006	1 937
<b>Приобретение товаров, работ, услуг</b>	<b>76 012 267</b>	<b>64 768 415</b>
- дочерние хозяйственные общества	76 010 488	64 522 715
- другие связанные стороны	1 779	1 928
- зависимые хозяйственные общества	-	243 772
<b>Предоставление имущества в аренду связанным сторонам</b>	<b>32 180</b>	<b>32 171</b>
- дочерние хозяйственные общества	31 770	31 555
- зависимые хозяйственные общества	-	-
- участники совместной деятельности	410	615
<b>Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон</b>	<b>11 591 265</b>	<b>5 675 986</b>
- дочерние хозяйственные общества	11 471 250	4 522 261
- зависимые хозяйственные общества	-	1 076 226
- участники совместной деятельности	120 015	77 500
<b>Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам</b>	<b>9 290 771</b>	<b>5 562 137</b>
- дочерние хозяйственные общества	9 170 771	4 879 600
- участники совместной деятельности	120 000	682 537
<b>Вклады в уставные (складочные) капиталы и приобретение акций</b>	<b>2 108 737</b>	<b>541 273</b>
- дочерние хозяйственные общества	35	-
- участники совместной деятельности	2 108 702	406 804
- зависимые хозяйственные общества	-	134 470
<b>Поступление денежных средств от связанных сторон</b>	<b>68 193 490</b>	<b>42 211 786</b>
- дочерние хозяйственные общества	67 700 888	39 459 442
- участники совместной деятельности	231 394	576 105
- зависимые хозяйственные общества	40 000	1 979 915
- другие связанные стороны	221 208	196 325



<b>Направление денежных средств связанным сторонам</b>	<b>61 384 602</b>	<b>40 507 067</b>
- основное хозяйственное общество	6 026 685	4 233 685
- дочерние хозяйственные общества	53 963 209	33 840 661
- зависимые хозяйственные общества	-	1 229 713
- участники совместной деятельности	1 392 634	1 200 787
- другие связанные стороны	2 074	2 221

По состоянию на 31 декабря 2013 года Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон:

Организация, по обязательствам которой выдано обеспечение	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения тыс. руб.	Оценка возможных обязательств Общества в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором
					Вероятность
ЗАО «РусТрансКомплект»	Договор поставки	Поручительство	10.12.2014	90 000	низкая
ЗАО «РусТрансКомплект»	Договор поставки	Поручительство	31.12.2014	30 000	низкая
ЗАО «РусТрансКомплект»	Договор поставки	Поручительство	31.12.2014	120 000	низкая
ПАО «Холдинговая компания «Лугансктепловоз»	Договор поставки	Поручительство	31.12.2014	574 497	низкая
ЗАО "УК "БМЗ"	Договор поставки	Поручительство	31.05.2020	1 509 722	низкая
ТОО «Электровозосборочный завод» (Электровоз курастыру зауыты)	Банковский кредит	Поручительство	31.07.2022	252 509	низкая
ОАО "Метровагонмаш"	Договор поставки	Поручительство	31.07.2015	342 867	низкая
ОАО "Метровагонмаш"	Контракт жизненного цикла на сервисное обслуживание вагонов метро	Поручительство	31.12.2014	144 597	низкая
<b>Итого</b>				<b>3 064 192</b>	<b>3 064 192</b>

В течение 2013 и 2012 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (тыс. руб.):

Наименование	2013 г.	2012 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи за исключением страховых взносов, отпуск и т.п.)	129 069	125 812

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся члены Совета Директоров, единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия исполнительного органа по доверенности), заместители генерального директора наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации. Состав Совета Директоров и исполнительного органа указан в разделе 1 «Общая информация» данных пояснений.

## **18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

### **Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества**

#### **Условия ведения деятельности Общества**

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

#### **Налогообложение**

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2013 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

#### **Существующие и потенциальные иски против Общества**

В обычной деловой практике Общество участвует в судебных разбирательствах, возникающих в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Начиная с 2011 года Общество участвует в нескольких судебных разбирательствах, возникших в результате несанкционированного перевода денежных средств Общества в декабре 2010 года в размере 100 миллионов евро (4 033 310 тыс. руб. по курсу на 31 декабря 2010 года). Расследование было инициировано Швейцарской прокуратурой в июне 2011 года. Начиная с октября 2011 года по июнь 2012 года Общество принимало участие в судебных разбирательствах на территории Гонконга и до сих пор продолжается расследование прокуратуры Швейцарии и правоохранительными органами Российской Федерации. В результате разбирательств было установлено, что денежные средства были несанкционированно переведены на банковские счета, не принадлежащие Обществу, а также в дальнейшем частично инвестированы, в том числе в ценные бумаги.

Описываемые выше разбирательства оказали следующее влияние на классификацию активов Общества в бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2011 года: в составе статей 1230 «Дебиторская задолженность» (833 428 тыс. руб. - раздел 6 «Дебиторская задолженность» пояснений), 1240 «Финансовые вложения» (1 982 725 тыс. руб. - раздел 4 «Финансовые вложения» пояснений), 1260 «Прочие оборотные активы» (1 212 107 тыс. руб. - раздел 8 «Прочие оборотные и внеоборотные активы» пояснений), 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (5 050 тыс. руб. - раздел 7 «Денежные средства и денежные эквиваленты» пояснений).

В 2012 году часть денежных средств в размере 19,45 миллионов евро (809 057 тыс. руб. по курсу на дату операции), отраженных по состоянию на 31 декабря 2011 года в составе статьи 1230 «Дебиторская задолженность», была возвращена на банковский счет Общества в Российской Федерации, а остаток

дебиторской задолженности в сумме 550 тыс. евро (22 145 тыс. руб. по курсу на 31 декабря 2012 года) по состоянию на 31 декабря 2012 года был отнесен в резерв по сомнительным долгам. В 2012 году денежные средства в размере 37 млн. евро (1 497 078 тыс. руб. по курсу на дату операции), отраженных по состоянию на 31 декабря 2011 года по статье 1240 «Финансовые вложения», были возвращены на счет Общества в Российской Федерации.

В 2013 году по сравнению с 2012 годом изменений в операциях, описанных выше, а также движений по балансовым остаткам, отраженным в бухгалтерском учете Общества, не было.

По состоянию на 31 декабря 2013 года у Общества имеются денежные средства и их эквиваленты в размере 494 674 тыс. рублей (раздел 7 «Денежные средства и денежные эквиваленты») (31 декабря 2012 года: 442 519 тыс. руб.), которые обременены для использования в связи с тем, что окончательные права Компании на эти денежные средства не определены. На эти средства, размещенные на счете в банке Credit Suisse (до 2012 года - Clariden Leu (Switzerland)), прокуратурой Швейцарии наложено обременение касательно их перемещения со счета вследствие проводимого в настоящий момент уголовного расследования, связанного с выявленной Обществом недостачей денежных средств.

#### **Обеспечения выданные**

По состоянию на 31 декабря 2013 года Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам Общества:

<b>Характер обязательств, по которым выдано обеспечение</b>	<b>Вид обеспечения</b>	<b>Срок действия обеспечения</b>	<b>Сумма обеспечения (тыс. руб.)</b>
Договор аренды помещения, ЖСК «Кино-5»	Залог денежных средств	30.06.2015	513
Кредитный договор, ООО «ТМХ-Сервис»	Залог доли	01.10.2021	210 000
Обеспечение обязательств по банковской гарантии (обеспечение участия в тендере Монгольско-российским АО «Улан-Баторская ЖД»)	Залог векселя	07.03.2014	31 748
<b>Итого</b>			<b>242 261</b>

### **19. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски.

#### **Финансовые риски**

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

##### *Риск изменения процентной ставки*

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

##### *Валютный риск*

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

### *Кредитный риск*

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, а также по депозитам, размещенным в финансовых институтах, как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанным сторонам, а депозиты были размещены в банках с хорошей деловой репутацией.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний, поскольку основная доля продаж приходится на одного покупателя – ОАО «Российские железные дороги» и его дочерние и зависимые общества. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных в разделах 4, 6, 7 пояснений. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

### *Риск ликвидности*

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Информация о потоках денежных средств исходя из контрактных сроков погашения финансовых активов и обязательств представлена в разделах 4, 10 пояснений. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

### *Правовые риски*

Правовые риски представлены, главным образом, рисками, связанными с изменением налогового законодательства, рисками, связанными с изменением правил таможенного контроля и пошлин. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

### *Репутационные риски*

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдении сроков поставок продукции. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

## **20. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА**

1. Получены заемные средства от ОАО «Сбербанк России» в сумме 1 000 000 тыс. руб. со сроком погашения до 21 января 2015 года.
2. Получены заемные средства от ОАО «ДМЗ» в сумме 500 000 тыс. руб. со сроком погашения до 15 апреля 2014 года.
3. ОАО «Национальный расчетный депозитарий» осуществил 23 января 2014 года выплату номинальной стоимости при погашении неконвертируемых процентных документарных биржевых облигаций серии БО-01 (идентификационный номер 4B02-01-35992-Н от 16.12.2009) (сумма платежа составила 2 079 800 тыс.руб.), а так же выплату 6-го купона, сумма платежа которого составила 67 406 тыс. руб.

21. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ТАБЛИЧНОМ ВИДЕ ЗА 2013 ГОД (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	238	(45)	101	-	-	(122)	-	-	-	339	(167)
	5110	за 2012 г.	47	(16)	191	-	-	(29)	-	-	-	238	(45)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2013 г.	238	(45)	101	-	-	(122)	-	-	-	339	(167)
	5111	за 2012 г.	47	(16)	191	-	-	(29)	-	-	-	238	(45)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
	Код	-	Код	-	Код	-
Всего	5120	-	-	-	-	-



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-	-

**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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-

1/2



**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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5160	за 2013 г.	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-
	5180	за 2013 г.	-	100	-	(100)
	5190	за 2012 г.	-	191	-	(191)

**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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	130 457	(57 850)	19 126	(12 330)	12 019	(21 417)	-	-	137 253	(67 248)
	5210	за 2012 г.	93 488	(58 829)	56 979	(20 010)	16 964	(15 985)	-	-	130 457	(57 850)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2013 г.	50 458	(20 394)	981	(1 715)	1 715	(6 207)	-	-	49 724	(24 886)
	5211	за 2012 г.	31 342	(20 226)	24 749	(5 633)	5 633	(5 801)	-	-	50 458	(20 394)
Другие виды основных средств	5202	за 2013 г.	6 405	(5 015)	1	(1 023)	1 023	(635)	-	-	5 383	(4 627)
	5212	за 2012 г.	6 225	(5 011)	264	(84)	80	(84)	-	-	6 405	(5 015)
Офисное оборудование	5203	за 2013 г.	16 640	(12 581)	5 665	(2 775)	2 761	(3 797)	-	-	19 530	(13 617)
	5213	за 2012 г.	23 024	(18 204)	2 581	(8 965)	8 925	(3 302)	-	-	16 640	(12 581)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2013 г.	6 739	(6 423)	1 166	(5 806)	5 801	(235)	-	-	2 099	(857)
	5214	за 2012 г.	6 889	(6 432)	56	(206)	206	(197)	-	-	6 739	(6 423)
Транспортные средства	5205	за 2013 г.	44 080	(13 267)	11 313	(1 011)	719	(10 339)	-	-	54 382	(22 887)
	5215	за 2012 г.	26 008	(8 956)	23 194	(5 122)	2 120	(6 431)	-	-	44 080	(13 267)
Капитальные вложения в арендованное имущество	5206	за 2013 г.	6 135	(170)	-	-	-	(204)	-	-	6 135	(374)
	5216	за 2012 г.	-	-	6 135	-	-	(170)	-	-	6 135	(170)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

44

**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 2013 г.	-	18 434	-	(18 434)	-
	5250	за 2012 г.	-	56 979	-	(56 979)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	412	417
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	135 503	134 920	164 728
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	20 252 435	3 941 987	2 122 802	-	-	-	-	22 375 237	3 941 987
	5311	за 2012 г.	21 541 930	3 941 987	3 645 508	4 935 003	-	5 742	-	20 252 435	3 941 987
в том числе:											
	Вклады в уставные капиталы (акции) других организаций										
Векселя и облигации	5302	за 2013 г.	20 252 435	3 941 987	2 122 802	-	-	-	-	22 375 237	3 941 987
	5312	за 2012 г.	19 461 162	3 941 987	3 643 293	2 852 020	-	-	-	20 252 435	3 941 987
Предоставленные займы	5303	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2012 г.	1 999 989	-	-	1 999 989	-	-	-	-	-
Прочие	5304	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2012 г.	80 779	-	2 215	82 994	-	5 742	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Депозитные вклады										
Предоставленные займы	5306	за 2013 г.	10 153 650	-	221 493 088	224 952 889	-	638 894	-	6 693 849	-
	5316	за 2012 г.	12 536 302	-	230 416 999	232 799 651	-	780 540	-	10 153 650	-
Векселя и облигации	5307	за 2013 г.	2 034 001	-	212 087 594	212 687 594	-	64 056	-	1 434 000	-
	5317	за 2012 г.	5 377 726	-	220 042 994	223 386 719	-	107 826	-	2 034 001	-
Прочие	5308	за 2013 г.	6 119 660	-	9 373 614	10 265 173	-	516 782	-	5 228 102	-
	5318	за 2012 г.	7 158 576	-	8 374 016	9 412 932	-	542 362	-	6 119 660	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5309	за 2013 г.	1 999 989	-	31 880	2 000 122	-	58 056	-	31 747	-
	5319	за 2012 г.	-	-	1 999 989	-	-	130 352	-	1 999 989	-
в том числе:											
	Прочие										
Финансовых вложений - ИТОГО	5320	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5350	за 2013 г.	30 406 085	3 941 987	223 615 890	224 952 889	-	638 894	-	29 069 086	3 941 987
	5360	за 2012 г.	34 078 232	3 941 987	234 062 507	237 734 654	-	786 282	-	30 406 085	3 941 987

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5370	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5375	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5379	-	-	-



**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2013 г.	276 808	-	75 745 643	(75 977 446)	-	-	-	X	45 005	-
	5420	за 2012 г.	295 845	-	64 605 564	(64 624 601)	-	-	-	X	276 808	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	3 683	-	22 212	(20 711)	-	-	-	-	5 184	-
	5421	за 2012 г.	3 661	-	21 068	(21 046)	-	-	-	-	3 683	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	273 125	-	75 723 431	(75 956 735)	-	-	-	-	39 821	-
	5423	за 2012 г.	292 184	-	64 584 496	(64 603 555)	-	-	-	-	273 125	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года					выбыло					перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора со сроком погашение свыше 12 мес.	учтенная по условиям договора со сроком погашение до 12 мес.	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора со сроком погашение свыше 12 мес.	учтенная по условиям договора со сроком погашение до 12 мес.	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г. за 2012 г.	-	10 192 703	(25 457)	207 936 144	-	(211 070 087)	(1 330)	832	-	285 322	6 792 108	10 192 703	(24 625)	
в том числе:	5521	за 2013 г. за 2012 г.	833 428	7 829 056	(4 129)	175 907 473	-	(174 376 315)	(939)	(21 328)	-	-	-	-	(25 457)	
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г. за 2012 г.	-	7 885 945	-	70 826 850	-	(73 171 832)	-	(457)	-	-	5 540 963	7 885 945	(457)	
авансы выданные	5523	за 2013 г. за 2012 г.	-	6 269 176	(817)	68 333 386	-	(66 716 617)	-	817	-	-	-	-	-	
прочая	5504	за 2013 г. за 2012 г.	-	1 145 609	(1 289)	6 636 293	-	(6 991 546)	(1 289)	1 289	-	-	1 145 609	462 078	(1 289)	
агентская схема	5524	за 2013 г. за 2012 г.	-	67 565	(1 289)	3 890 856	-	(2 812 625)	(187)	-	-	-	-	-	(1 289)	
	5505	за 2013 г. за 2012 г.	833 428	1 161 149	(24 168)	130 473 001	-	(130 906 709)	(41)	(41)	-	265 322	462 078	1 161 149	(24 168)	
	5525	за 2013 г. за 2012 г.	-	1 492 315	(2 023)	103 663 231	-	(104 847 073)	(752)	(22 145)	-	-	-	-	(24 168)	
Итого	5500	за 2013 г. за 2012 г.	833 428	7 829 056	(4 129)	175 907 473	-	(211 070 087)	(1 330)	832	X	265 322	6 792 108	10 192 703	(24 625)	
	5520	за 2013 г. за 2012 г.	-	7 829 056	(4 129)	175 907 473	-	(174 376 315)	(939)	(21 328)	X	-	-	-	(25 457)	

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	166 336	141 711	158 623	136 478	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	139 438	138 981	136 478	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	26 898	2 730	22 145	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора со сроком погашения свыше 12 мес.			учтенная по условиям договора со сроком погашения до 12 мес.	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора со сроком погашения свыше 12 мес.	учтенная по условиям договора со сроком погашения до 12 мес.
			по условиям договора со сроком погашения свыше 12 мес.	учтенная по условиям договора со сроком погашения до 12 мес.	учтенная по условиям договора со сроком погашения до 12 мес.								
Кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	-	14 238 367	106 826 346	-	(110 064 319)	-	(28)	-	-	11 000 366	
	5580	за 2012 г.	-	12 082 927	95 559 425	-	(93 403 802)	-	(183)	-	-	14 238 367	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	-	12 071 557	71 834 231	-	(75 477 970)	-	(28)	-	-	8 427 790	
	5581	за 2012 г.	-	11 434 077	70 483 619	-	(69 846 124)	-	(15)	-	-	12 071 557	
авансы полученные	5562	за 2013 г.	-	1 831 712	10 503 842	-	(10 942 482)	-	-	-	-	1 393 072	
	5582	за 2012 г.	-	496 693	5 853 476	-	(4 518 457)	-	-	-	-	1 831 712	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	-	154 843	22 780 730	-	(22 659 288)	-	-	-	-	276 285	
	5583	за 2012 г.	-	77 342	775 109	-	(697 608)	-	-	-	-	154 843	
прочая	5566	за 2013 г.	-	180 255	1 707 543	-	(984 579)	-	-	-	-	903 219	
	5586	за 2012 г.	-	74 815	18 447 221	-	(18 341 613)	-	(168)	-	-	180 255	
агентская схема	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2013 г.	-	14 238 367	106 826 346	-	(110 064 319)	-	(28)	X	-	11 000 366	
	5570	за 2012 г.	-	12 082 927	95 559 425	-	(93 403 802)	-	(183)	X	-	14 238 367	

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	75 955 933	64 603 556
Расходы на оплату труда	5620	6 203	7 364
Отчисления на социальные нужды	5630	906	1 079
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	101 463	1 529
Итого по элементам	5660	76 064 505	64 613 528
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	233 304	19 059
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	76 297 809	64 632 587

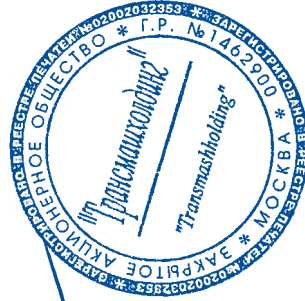


**7. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	258 559	2 117 575	-
в том числе:				
Ценные бумаги	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге из него:	5802	258 559	2 117 575	-
Основные средства	5803	-	-	-
Материально-производственные запасы	5804	-	-	-
Прочие	5805	258 559	2 117 575	-
Выданные - всего	5810	3 306 453	2 234 471	267 513
в том числе:				
Ценные бумаги	5811	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге из него:	5812	3 306 453	2 234 471	267 513
Основные средства	5813	-	-	-
Материально-производственные запасы	5814	-	-	-
Прочие	5815	3 306 453	2 234 471	267 513

Заместитель генерального директора  
по стратегическому развитию

Фомин С.В.



17 февраля 2014 года

*Выданы*

Всего прошито, пронумеровано  
и скреплено печатью 55 листов

