

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2012 г.

Организация <u>Открытое акционерное общество "Трансвязь"</u>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности <u>Предоставление посреднических услуг при покупке, аренде недвижимого имущества</u>		ИНН	31	12	2012
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / Частная</u>		по ОКПО	91581994		
Единица измерения: в тыс. рублей		ИНН	7709878084		
Местонахождение (адрес) <u>115114, Москва г, Павелецкая пл, дом № 1А, строение 1</u>		по ОКВЭД	70.31.1		
		по ОКПОФ / ОКФС	47	16	
		по ОКЕИ	384		

ИФНС России № 5  
по г. Москве  
12 ЯНВ 2013  
ПОЛУЧЕНО  
ПО ЭЛЕКТРОННЫМ  
КАНАЛАМ СВЯЗИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	8	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	8	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	403	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8	403	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	10	-
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	10	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным НМА	12201	2	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	456	122	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	410	11	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	31	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	67	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	15	17	-
	прочие		-	27	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 094	248	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	2 094	248	-
	Прочие оборотные активы	1260	299	-	-
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	12601	299	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 851	380	-
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 859	783	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	5	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	175	(1 702)	-
	в том числе:				
	Убыток, подлежащий покрытию	13701	(1 702)	(1 702)	-
	Прибыль текущего периода	13702	1 877	-	-
	Итого по разделу III	1300	280	(1 602)	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	1 741	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	1 710	-
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	31	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 535	644	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	41	467	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 958	177	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	536	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	44	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 579	2 385	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 859	783	-

Руководитель

(подпись)

Швенгерт Андрей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

1 февраля 2013 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2012г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
Организация	<u>Открытое акционерное общество "Трансвязь"</u>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2012</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>91581994</b>		
Вид экономической деятельности	<u>Предоставление посреднических услуг при покупке, аренде недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД	<b>7709878084</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное общество / Частная</u>	по ОКПОФ / ОКФС	<b>70.31.1</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>47</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	10 492	449
	Себестоимость продаж	2120	(4 508)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 984	449
	Коммерческие расходы	2210	-	(2 430)
	Управленческие расходы	2220	(3 386)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 598	(1 981)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(71)	(31)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(71)	(31)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(71)	(93)
	в том числе:			
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	(30)	-
	Расходы на услуги банков	23502	(37)	(4)
	Прочие операционные расходы	23503	-	(89)
	Налоги и сборы	23504	(4)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 456	(2 105)
	Текущий налог на прибыль	2410	(88)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(18)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(403)	403
	Прочее	2460	(83)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 882	(1 702)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	<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	1 882	(1 702)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	(2)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Швенгерт Андрей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)



1 февраля 2013 г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 702)	(1 702)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 702)	(1 702)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	100	-	-	-	(1 702)	(1 602)
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 882	1 882
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 882	1 882
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	5	(5)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	100	-	-	5	175	280

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	-	(1 477)	-	(1 477)
Корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	(125)	-	(125)
исправлением ошибок	3500	-	(1 602)	-	(1 602)
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	(1 577)	-	(1 577)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(125)	-	(125)
после корректировок	3501	-	(1 702)	-	(1 702)
До корректировок	3402	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	280	(1 602)	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



1 февраля 2013 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Трансвязь"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление посреднических услуг при покупке, аренде недвижимого имущества**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Открытое акционерное общество / Частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
91581994		
7709878084		
70.31.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	12 386	599
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 976	599
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	410	-
Платежи - всего	4120	(8 822)	(2 161)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 616)	(769)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 291)	(892)
процентов по долговым обязательствам	4123	(102)	-
налога на прибыль	4124	(17)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(796)	(500)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 564	(1 562)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(8)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	270	1 810
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	270	1 710
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	100
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 980)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 980)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 710)	1 810
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	1 846	248
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	248	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	2 094	248
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Швенгерт Андрей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

1 февраля 2013 г.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОАО «Трансвязь» ЗА 2012г.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Трансвязь» (далее «Компания») за 2012г.

### 1.КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Трансвязь».  
Краткое наименование организации: ОАО «Трансвязь».

С момента образования компании, т.е. 19.05.2011г. наименование: ОАО «Трансвязь».

04.12.2012г. Открытое акционерное общество «Трансвязь» изменило юридический адрес на основании Протокола №4 от 09.11.2012 г. Внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного – свидетельство о внесении записи ЕГРЮЛ 77 № 015733120 от 04.12.2012 г.

Юридический адрес: 115114, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 1А, стр. 1

Банк	Адрес банка	счет	№ счета	Дата открытия
ОАО «Банк Москвы»	Москва, ул. Земляной вал, 27 стр.1	расчетный	40702810000110002680	24.02.2012
ЗАО КБ «Миллениум Банк»	Москва, Потаповский пер., д.19 стр.10	расчетный	40702810100000001009	29.07.2011
ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	Москва, ул. Вавилова, д.19	расчетный	40702810938250015781	16.11.2012

Свидетельство о государственной регистрации организации 77 № 012171195 выдано 19.05.2011 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

ОГРН 1117746391938

ИНН 7709878084

КПП 770501001

Состав акционеров Компании на 31.12.2012г.:

- ОАО «РЖД-Развитие вокзалов» - 50,1% уставного капитала
- ООО «С.П.б.» - 49,9 % уставного капитала

В 2012г. не проводилась Дополнительная эмиссия акций.

Основной вид деятельности: Деятельность по предоставлению посреднических услуг, при покупке, аренде недвижимого имущества ОКВЭД 70.31.1

ОАО «Трансвязь» не осуществляет торговлю подакцизными товарами.

Средняя численность работников в 2012г. - 15 (Пятнадцать) человек.

Контрагентами Компании являются российские компании.

Экономическая деятельность Компании осуществляется в Российской Федерации. В связи с тем, что законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации подвержены частым изменениям, активы и операции Компании могут подвергнуться риску в случае ухудшения политической и экономической ситуации.

Генеральный директор:

Рубан Каринэ Врежевна – решение учредителя № 1 от 12.05.2011 г.;

Нарышкин Сергей Леонтьевич – решение Совета Директоров ОАО «Трансвязь» Протокол № 1 от 02.02.2012 г.

Швенгерт Андрей Валерьевич – решение Совета Директоров ОАО «Трансвязь» Протокол № 8 от 18.09.2012 г.

Главный бухгалтер: Смирнова Валентина Витальевна

Члены совета директоров:

1. Ковалев Александр Владимирович
2. Мутиев Зураб Сагирович
3. Молярчук Ольга Александровна
4. Костиков Александр Викторович
5. Мочалов Сергей Анатольевич

Председатель совета директоров: Мутиев Зураб Сагирович

Форма расчетов безналичная.

Автомобильного транспорта на балансе нет.

ОАО «Трансвязь» не имеет объекта налогообложения по следующим видам налогов:

1. Акциз;
2. Сбор за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов;
3. Налог на добычу полезных ископаемых;
4. Транспортный налог;
5. Налог на игорный бизнес;
6. Платежи за пользование природными ресурсами;
7. Плата за пользование водными объектами;
8. Сельскохозяйственный налог;
9. Земельный налог.

ОАО «Трансвязь» арендует нежилое помещение под офис по Договору № 002-08/12 от 22.08.2012 г. Адрес арендуемого помещения: 115114, Россия, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 1А, стр. 1. Арендодатель: ОАО «РЖД-развитие вокзалов». Площадь арендуемого помещения 44,09 квадратных метров. Срок действия договора аренды по 06.07.2013 г. Сумма ежемесячной арендной платы за аренду помещения составляет 66 135 рублей.

## **2.ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ**

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с федеральным законом РФ от 21.11.1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», в редакции Федерального закона от 28.09.2010г. №243-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н (в редакции от 24.12.2010г.); Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №106н (в редакции изменений от 08.11.2010г. №144н) и Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина от 31.10.2000г. №94н (в редакции от 08.11.2010г. №142н).

Ведение бухгалтерского учета и налогового учета ОАО «Трансвязь» осуществляется с применением программы «1С:Бухгалтерия».

Инвентаризация производится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49, в редакции от 08.11.2010г. №142н.

Инвентаризация основных средств, финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности и прочих активов произведена на 31.12.2012г.

На балансе ОАО «Трансвязь» в 2012г. не было нематериальных активов. Амортизация по нематериальным активам не начислялась.

В 2012г. ОАО «Трансвязь» не производило расходов на НИОКР.

### **2.1 УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ**

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их состояния, пригодного к использованию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов («МПЗ»).

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисление амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в который они произведены.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Компании экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

## **2.2 УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В качестве первоначальной стоимости финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимаются к учету согласно перечню, приведенному в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. №126н (в редакции Приказа Минфина РФ от 08.11.2010г. №144н).

В случае несущественности величины прочих затрат, кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продажи (если они не составляют более 5% от сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) при приобретении финансовых вложений, они принимаются к учету в качестве операционных расходов.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг, полученных организацией безвозмездно, признаются:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг;

- сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету – для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена.

Для определения текущей рыночной стоимости финансовых вложений в бухгалтерском учете используется информация о рыночной цене российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг.

Для целей последующей оценке финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- финансовые вложения, по которым их текущая стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежемесячно.

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется,

такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражается в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью равномерно относится на финансовые результаты.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы.

### **2.3 УЧЕТ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ**

При организации учета материально-производственных запасов Компания руководствуется ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н (в редакции Приказа Минфина РФ от 25.10.2010г. №132н), а также «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов» утвержденных приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. №119н (в редакции от 24.12.2010г. №186н)

Приобретенные материалы приобретаются к учету по фактической себестоимости.

Списание материалов производится по средней себестоимости.

### **2.4 ДОХОДЫ**

К доходам от основной деятельности относятся доходы от оказания услуг, выполнения работ. Все доходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы.

Выручка отражается в учете на момент перехода права собственности на товары (работы, услуги) на основании первичных документов. При организации учета доходов Компания руководствуется ПБУ 9/99 «Доходы организации».

### **2.5 РАСХОДЫ**

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организован синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности. При организации учета расходов Компания руководствуется ПБУ 10/99 «Расходы организации». Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

К себестоимости проданных товаров, продукции, работ и услуг относятся:

- расходы на аренду нежилого помещения

К управленческим расходам относятся:

- расходы на списание активов стоимостью ниже лимита,
- расходы на оплату труда сотрудников, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование и взносы от несчастных случаев и проф. заболеваний,
- отчисления на социальные нужды по трудовым договорам,
- расходы на аренду нежилого помещения, для собственных нужд,
- командировочные расходы,
- расходы на аудиторские услуги, юридические, информационные и консультационные услуги и т.д.

Резервы создаются в связи с существующими на отчетную дату обязательствами организации, по которым существует неопределенность в отношении их величины либо срока исполнения, суммы резерва относятся на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и организациями создаются отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

## 2.6 ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В 2012 году Компания не вносила изменения в учетную политику.

## 2.7 ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

В 2012 году Компания вносила корректировки в бухгалтерскую отчетность в отношении предшествующих отчетных периодов (2011 года).

В результате этого показатели бухгалтерской отчетности на начало отчетного года были скорректированы для целей сопоставимости с показателями на 31.12.2012г. следующим образом:

Показатели	Данные на 31.12.2011г. при условии действия корректировок в связи с исправлением ошибок (тыс.руб.)		
	Первоначальное значение	Скорректированное значение	Отклонение
Краткосрочные обязательства:			
Проценты по краткосрочным займам	0	31	31
Кредиторская задолженность	518	644	126



### 3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### 3.1 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная дебиторская задолженность в 2012 году – отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность в 2012 году состоит из:

	31.12.2012г.	тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	410	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31	
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	15	
ИТОГО	456	

Дебиторская задолженность

	31.12.2012г.	тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
ЗАО «РЖД Сервис»	384	
ОАО «Мосэнерго»	3	
ООО «Оценка-Дако»	15	
ООО «Экостандарт»Технические решения»	8	
Расчеты с покупателями и заказчиками		
ЗАО «Связной Логистика»	8	
ООО «Евросеть-Ритейл»	8	
ООО «Интерком-Д»	6	
ООО «Сигма Трейд»	9	

#### 3.2 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная дебиторская задолженность в 2012 году – отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность в 2012 году состоит из:

	31.12.2012г.	тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41	
Расчеты с покупателями и заказчиками	1958	
Расчеты по налогам и сборам	536	
ИТОГО	2535	

Кредиторская задолженность

	31.12.2012г.	тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
ЗАО «РДЦ Паритет»	14	
ОАО «Мосэнергосбыт»	23	
ООО «ПКТ»	4	
Расчеты с покупателями и заказчиками		
ЗАО «Связной Логистика»	900	
ООО «+Авантаж+»	508	

ООО «Евросеть-Ритейл»	550
-----------------------	-----

### 3.3 ИНФОРМАЦИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ

Компания в 2012 году имело доходы от деятельности по предоставлению посреднических услуг по аренде недвижимого нежилого имущества в сумме 10 492 тыс.руб.

Расходы включаемые в себестоимость услуг составили в 2012 году 4 508 тыс.рублей.

Управленческие расходы в 2012 году:

Виды управленческих расходов	2012 г.
Аренда офиса	(260)
Аудиторские услуги	(60)
Ведение реестра, публикации	(102)
Затраты по счетчикам	(109)
Корпоративное сопровождение	(433)
Материальные расходы	(194)
Оплата труда, отчисления на соц.нужды	(1976)
Права, лицензии, обслуживание	(15)
Прочие расходы	(3)
Страхование	(1)
Услуги связи	(5)
Эксплуатация	(58)
Эксплуатация офиса	(9)
Электроэнергия	(161)
ИТОГО	(3 386)

Прочие расходы в 2012 году:

Виды прочих расходов	2012 г.
Проценты по кредитам и займам	(71)
Расходы в виде образованных оценочных резервов	(30)
Расходы на услуги банков	(37)
Госпошлина	(4)
ИТОГО	(142)

### 3.4 ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Незаконченное приобретение по приобретению нематериального актива (логотип фирмы) в сумме 8 тыс. рублей.

### 3.5 УЧЕТ РАСХОДОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2012 году прибыль в бухгалтерском учете составила 1 882 тыс.рублей.

Текущий налог на прибыль равен 88 тыс.рублей.

Отложенные налоговые активы - это убыток от основной и прочей деятельности, перенесенный на будущие периоды.

Отложенный налоговый актив возник в 2011г. и составил 403 тыс. рублей.

В результате получения прибыли в 2012г. Компания погасила полностью убыток, возникший в 2011г.

### 3.6 УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Компании по состоянию на 31.12.2011г. состоит из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.
Обыкновенные именные бездокументарные	100	1000	1000

В 2012г. Дополнительная эмиссия акций не производилась.

### 3.7 СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Дочерние компании у Компании на 31.12.2012г отсутствуют.

Операции с компаниями, которые нас контролируют:

№ п/п	Наименование связанных сторон	Вид операции	Объем совершенных операций (тыс.руб.)
1	ОАО «РЖД»	Поставщики: представление в аренду недвижимого имущества	4 508
2	ОАО «РЖД-Развитие вокзалов»	Поставщики: услуги по корпоративному управлению	627

В 2012г вознаграждения и компенсации членам Совета директоров не выплачивались.

Вид выплат Категория управ-го персонала	Генеральный директор		Зам.генерального директора		Члены Совета директоров	
	в 2012 г.	в 2011г.	в 2012 г.	в 2011г.	в 2012 г.	в 2011г.
1.Краткосрочные вознаграждения						
1.1Оплата труда за отчетный период(без отпускных)	324	302	-	75	-	-
1.2.Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	324	302		75	-	-

### 3.8 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

18.09.2012г. досрочно прекратились полномочия Генерального директора Нарышкина Сергея Леонтьевича. С 20.09.2012г. вступил в должность Генерального директора Швенгерт Андрей Валерьевич. Решение Совета Директоров ОАО «Трансвязь» Протокол № 8 от 18.09.2012 г.

### 3.9 УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Несмотря на то, что в последние годы экономическая ситуация в Российской Федерации в целом улучшилась, ее экономика по-прежнему демонстрирует определенные признаки, характерные для развивающихся стран, в том числе относительно высокий уровень инфляции, недостаточную ликвидность рынков капитала и наличие валютного контроля. Устойчивое развитие и стабильность российской экономики будут зависеть от последовательных действий правительства в отношении реформы надзорной, юридической и экономической системы.

Генеральный директор ОАО «Трансвязь»



Швенгерт А.В.

Главный бухгалтер ОАО «Трансвязь»

*01.02.2013 г.*



Смирнова В.В.