

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2017
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
Организация <u>Открытое акционерное общество "ТУАПСЕГРАЖДАНСТРОЙ"</u>	по ОКПО	01385628		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2322021665		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 352800, Краснодарский край, Туапсе г, Гагарина ул, дом № 12				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	8 994	10 099	10 492
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 413	4 268	5 245
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 407	14 367	15 737
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	4 537	1 447	1 472
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	4 439	8 062	3 037
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 119	46	1 420
	Прочие оборотные активы	1260	295	739	754
	Итого по разделу II	1200	10 390	10 294	6 684
	БАЛАНС	1600	22 797	24 662	22 421

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	831	831	831
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	806	806	806
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	125	125	125
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 113	4 992	2 942
	Итого по разделу III	1300	12 875	6 753	4 704
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7 139	15 765	14 765
	Кредиторская задолженность	1520	2 539	1 846	2 683
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	244	298	269
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 922	17 908	17 717
	БАЛАНС	1700	22 797	24 662	22 421

Руководитель

**Шостко Михаил Викторович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
				0710002		
				31	12	2017
Организация	<u>Открытое акционерное общество "ТУАПСЕГРАЖДАНСТРОЙ"</u>		по ОКПО	01385628		
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	2322021665		
Вид экономической деятельности	<u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>		по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
4.2	Выручка	2110	28 633	15 080
	Себестоимость продаж	2120	(10 612)	(2 352)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 021	12 728
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(8 088)	(7 833)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 933	4 895
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(789)	(968)
4.2	Прочие доходы	2340	382	867
4.2	Прочие расходы	2350	(1 618)	(1 767)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 908	3 027
	Текущий налог на прибыль	2410	(932)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(205)	(372)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(855)	(977)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 121	2 050

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	6 121	2 050
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шостко Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Открытое акционерное общество "ТУАПСЕГРАЖДАНСТРОЙ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2017
01385628		
2322021665		
68.20.2		
12247	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	831	-	806	125	2 942	4 704
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 050	2 050
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 050	2 050
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	831	-	806	125	4 992	6 754
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 121	6 121
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 121	6 121
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
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	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	831	-	806	125	11 113	12 875

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	12 875	6 753	4 704

Руководитель



Шостко Михаил Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Открытое акционерное общество "ТУАПСЕГРАЖДАНСТРОЙ"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2017		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710004		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	01385628		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	2322021665		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	68.20.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	30 704	9 989
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	28 815	9 934
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 889	55
Платежи - всего	4120	(21 296)	(11 394)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 833)	(5 729)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 777)	(4 029)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 543)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 143)	(1 636)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 408	(1 405)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	247	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	247	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(710)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(710)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(463)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 046	2 071
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 046	2 071
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
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	(9 918)	(2 040)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 918)	(2 040)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(7 872)	31
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 073	(1 374)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	46	1 420
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 119	46
Беличина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

**Шостко Михаил Викторович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

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

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

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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	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 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шостко Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

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 2017г.	23 013	(12 914)	710	(1 346)	901	(1 370)	-	-	22 377	(13 383)
	5210	за 2016г.	23 013	(12 521)	-	-	-	(392)	-	-	23 013	(12 914)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	12 014	(7 167)	710	(696)	696	(1 191)	-	-	12 028	(7 662)
	5211	за 2016г.	12 014	(6 954)	-	-	-	(213)	-	-	12 014	(7 167)
Сооружения	5202	за 2017г.	3 779	(2 174)	-	-	-	(93)	-	-	3 779	(2 267)
	5212	за 2016г.	3 779	(2 081)	-	-	-	(93)	-	-	3 779	(2 174)
Офисное оборудование	5203	за 2017г.	437	(437)	-	(68)	68	-	-	-	369	(369)
	5213	за 2016г.	437	(437)	-	-	-	-	-	-	437	(437)
Транспортные средства	5204	за 2017г.	643	(181)	-	(582)	137	-	-	-	61	(44)
	5214	за 2016г.	643	(181)	-	-	-	-	-	-	643	(181)
Здания	5205	за 2017г.	6 140	(2 954)	-	-	-	(87)	-	-	6 140	(3 041)
	5215	за 2016г.	6 140	(2 867)	-	-	-	(87)	-	-	6 140	(2 954)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	710	-	(710)	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Опалубка для оградительных ж/б массивов	5241	за 2017г.	-	710	-	(710)	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 374	2 905	7 465
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	246	7 898	1 008
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шостко Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Шостко Михаил Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



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 2017г.	1 447	-	19 621	(16 531)	-	-	X	4 537	-
	5420	за 2016г.	1 472	-	2 849	(2 874)	-	-	X	1 447	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	1 447	-	7 648	(5 911)	-	-	-	3 184	-
	5421	за 2016г.	1 472	-	497	(522)	-	-	-	1 447	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	(7 041)	-	-	7 783	742	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	8	(8)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	11 965	(3 571)	-	-	(7 783)	611	-
	5425	за 2016г.	-	-	2 352	(2 352)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шостко Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	9 577	(1 515)	39 146	97	(42 611)	(2)	(253)	-	-	-	6 207	(1 768)	
	5530	за 2016г.	8 140	(5 103)	9 288	-	(7 851)	-	(4 998)	-	-	-	9 577	(1 515)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	8 702	(1 498)	34 089	-	(38 377)	-	(264)	-	-	-	4 414	(1 762)	
	5531	за 2016г.	6 363	(4 022)	7 046	-	(4 707)	-	(3 879)	-	-	-	8 702	(1 498)	
Авансы выданные	5512	за 2017г.	219	(16)	4 235	-	(4 214)	(2)	10	-	-	-	238	(6)	
	5532	за 2016г.	1 268	(1 080)	1933	-	(2 982)	-	(1 099)	-	-	-	219	(16)	
Прочая	5513	за 2017г.	656	-	822	97	(20)	-	-	-	-	-	1 555	-	
	5533	за 2016г.	509	-	309	-	(162)	-	(20)	-	-	-	656	-	
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2017г.	9 577	(1 515)	39 146	97	(42 611)	(2)	(253)	X	X	X	6 207	(1 768)	
	5520	за 2016г.	8 140	(5 103)	9 288	-	(7 851)	-	(4 998)	X	X	X	9 577	(1 515)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	17 611	22 752	790	(31 475)	-	-	-	-	-	9 678
	5580	за 2016г.	17 448	2 297	968	(2 234)	(867)	-	-	-	-	17 611
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	640	17 165	-	(16 874)	-	-	-	-	-	931
	5581	за 2016г.	1 447	101	-	(41)	(867)	-	-	-	-	640
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	3 053	-	(3 053)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	1 022	462	1	(22)	-	-	-	-	-	1 463
	5583	за 2016г.	1 043	37	-	(58)	-	-	-	-	-	1 022
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	15 765	2 046	789	(11 461)	-	-	-	-	-	7 139
	5585	за 2016г.	14 765	2 071	968	(2 040)	-	-	-	-	-	15 765
прочая	5566	за 2017г.	184	26	-	(65)	-	-	-	-	-	145
	5586	за 2016г.	190	89	-	(94)	-	-	-	-	-	184
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2017г.	17 611	22 752	790	(31 475)	-	X	X	X	-	9 678
	5570	за 2016г.	17 448	2 297	968	(2 234)	(867)	X	X	X	-	17 611

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Шостко Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	6 323	3 938
Расходы на оплату труда	5620	3 391	2 893
Отчисления на социальные нужды	5630	1 021	866
Амортизация	5640	1 370	392
Прочие затраты	5650	7 948	2 096
Итого по элементам	5660	20 053	10 185
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 353)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 700	10 185

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Шостко Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	298	307	(361)	-	244
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

Шостко Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель



Шостко Михаил Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017г.		за 2016г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017г.	5911	-	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-	-

Руководитель



Шостко Михаил Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

**Открытое акционерное общество
«Туапсегражданстрой»**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
за год, закончившийся 31 декабря 2017 года**

г. Туапсе

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА, ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА.....	3
1.4. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ)	3
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	4
1.6. ИНФОРМАЦИЯ О КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ	4
1.7. ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ И АУДИТОРЕ.....	5
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	5
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ	5
2.2. ПОСЛЕДСТВИЯ ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	6
2.3. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	6
2.4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	6
3. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ.....	7
4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	8
4.1. АНАЛИЗ ИЗМЕНЕНИЙ В СТРУКТУРЕ БАЛАНСА.....	8
4.2. АНАЛИЗ ИЗМЕНЕНИЙ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2017 ГОД	9
5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	10
5.1. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	10
5.2. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	11
5.3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	11
5.4. НАЛОГОВОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО	11
5.5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	11

Открытое акционерное общество «Туапсегражданстрой»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Туапсегражданстрой» (далее - «Общество») за 2017 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Туапсегражданстрой», сокращенное наименование ОАО «ТГС», зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1022303276269 свидетельство от 17.10.2002 серия 23 № 001839756.

Юридический адрес: 352800, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Туапсе, ул. Гагарина, д. 12.

Почтовый адрес: 352800, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Туапсе, ул. Гагарина, д. 12.

Численность сотрудников Общества составила:

Показатель	в 2016 году	в 2017 году
Среднесписочная численность работников	6 чел.	6 чел.
Среднегодовая численность работающих, включая внешних совместителей	11 чел.	11 чел.

1.2. Основные виды деятельности

В 2016-2017 гг. Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Сдача внаем собственного нежилого имущества;
- Выполнение строительно-монтажных и ремонтных работ;
- Производство и реализация железобетонных изделий и конструкций;
- Услуги по хранению грузов;
- Прочие виды деятельности, не запрещенные законом.

Общество имеет следующие лицензии:

- КРЛ 02223 ВЭ на право пользования недрами (добыча пресных подземных вод для производственного водоснабжения), срок действия – до 03.12.2028.

1.3. Филиалы и представительства, дочерние и зависимые Общества

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2017 год Общество филиалов и представительств, дочерних и зависимых Обществ с правами юридического лица не имеет как на территории Российской Федерации, так и за её пределами.

1.4. Структура уставного капитала, основные акционеры (участники)

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом на 31.12.2017 г. составляет 830 800 рублей.

Уставный капитал Общества разделен на 4 154 обыкновенные именные бездокументарные акции, каждая из которых имеет номинальную стоимость 200 рублей.

Открытое акционерное общество «Туапсегражданстрой»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Уставный капитал на 31.12.2017 г. сформирован и полностью оплачен.

Основными акционерами (участниками) Общества по состоянию на 31.12.2017 г. являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
АО «Туапсинский морской торговый порт»	3 765	90,64%
Прочие акционеры (участники) - юридические лица	203	4,88%
Прочие акционеры (участники) - физические лица	186	4,48%
Итого:	4 154	100,00%

Основными акционерами (участниками) Общества по состоянию на 31.12.2016 г. являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
АО «Туапсинский морской торговый порт»	3 765	90,64%
Прочие акционеры (участники) - физические лица	389	6,36%
Итого:	4 154	100,00%

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров (участников).

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров (участников).

Совет директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г., избранный 23 июня 2017 г. решением ГОСА (протокол №1/2017 от 26 июня 2017 г.), состоит из 5 человек:

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Ерков Дмитрий Дмитриевич	Заместитель управляющего директора – финансовый директор АО «ТМТП»
2	Карманов Александр Юрьевич	Начальник отдела кадров АО «ТМТП»
3	Сиденко Валентина Федоровна	Начальник финансовой службы АО «ТМТП»
4	Синицын Сергей Александрович	Начальник правовой службы АО «ТМТП»
5	Захаров Владимир Аркадьевич	Директор по капитальному строительству, ремонту и развитию АО «ТМТП»

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества, которым является Генеральный директор.

Полномочия генерального директора в течение 2017 года исполнял Шостко Михаил Викторович, избранный решением Совета директоров:

- с 16 июля 2016 года со сроком полномочий на 1 год (протокол №13 от 14 июля 2016 г.);
- с 15 июля 2017 года со сроком полномочий на 3 года (протокол №16 от 14 июля 2017 г.)

1.6. Информация о контрольных органах

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. входят следующие лица:

Открытое акционерное общество «Туапсегражданстрой»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Козьменко Татьяна Владимировна	Старший экономист отдела расходов и учета материальных ценностей финансово-бухгалтерской службы АО «ТМТП»
2	Тагмазьян Яна Евгеньевна	Экономист экономического отдела АО «ТМТП»
3	Канкулов Руслан Ахмедович	Заместитель начальника экономического отдела АО «ТМТП»

1.7. Информация о реестродержателе и аудиторе

В отчетном году реестродержателем Общества является АО «Агентство «Региональный независимый регистратор», 398017, Россия, г. Липецк, ул. 9 Мая, дом 10Б, (ОГРН 1027100964527, ИНН 7107039003).

Аудитором Общества является ООО «Группа Финансы», 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, дом 70, корпус 2.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2017 год утверждена приказом Генерального директора Общества №77 от 30 декабря 2016 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Последствия изменения учетной политики

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2017 и 2018 годы существенные изменения не вносились.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ОАО «ТГС» ведется главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется мемориально-ордерная система учета с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

2.4. Основные положения учетной политики

Учетной политикой Общества приняты следующие методы:

- определение выручки для целей налогообложения по отгрузке,
- списание ТМЦ в производство по средней себестоимости,
- способ признания прибыли от продаж продукции, товаров, работ и услуг – по начислению,
- начисление амортизации ОС – линейный метод, ускоряющие и понижающие коэффициенты не применяются,
- списание расходов будущих периодов равными долями на время полезного использования.

В составе основных средств учитываются активы стоимостью свыше 40 000 рублей и сроком эксплуатации 12 месяцев и более.

Срок полезного использования основных средств определяется с учетом Классификации, определенной Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008), комиссиями, назначенными распоряжениями Генерального директора Общества.

Активы стоимостью до 40 000 рублей за единицу, соответствующие критериям основных средств, а также приобретенные книги, брошюры и другие издания отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и по мере отпуска их в эксплуатацию списываются на затраты производства. Аналитический учет их движения ведется на забалансовых счетах.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности выручку от продажи товаров, услуг, выполненных работ, если продажа товаров, оказание услуг (выполнение работ), а также условия получения доходов от них непосредственно вытекают из характера основной деятельности Общества и осуществляются систематически (постоянно).

Все остальные виды доходов признаются прочими.

Общество признает расходами по обычным видам деятельности расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с оказанием услуг (выполнением работ), если продажа товаров, оказание услуг (выполнение работ) непосредственно вытекают из характера основной деятельности Общества и осуществляются им систематически (постоянно).

Все остальные виды расходов признаются прочими.

Для учета затрат применяется счет 20 «Основное производство». Для бухгалтерского учета расходов устанавливается следующий перечень статей затрат:

- Амортизация
- Материальные затраты
- Расходы на оплату труда
- Отчисления на социальные нужды
- Прочие затраты

Для учета общехозяйственных расходов используется счет 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно закрывается на счет 90.8 «Управленческие расходы». В Отчете о финансовых результатах управленческие расходы учитываются по отдельной строке.

Общество создает резерв на оплату неиспользованных отпусков по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря.

Общество создает резервы по сомнительным долгам по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря. На сумму создаваемого резерва по конкретному контрагенту в бухгалтерском учете ведется Аналитический учет по 63 счету по каждому созданному резерву. Если сомнительный долг участвует в формировании резерва, а позже контрагент платит по счетам, то организация восстанавливает резерв. Если резерв по контрагенту не создавался, то соответствующая задолженность списывается непосредственно на убытки.

Резерв создается на сомнительную дебиторскую задолженность, когда реально существует вероятность полной или частичной неоплаты дебиторской задолженности; на часть дебиторской задолженности, которая превышает сумму кредиторской задолженности перед тем же контрагентом.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется:

- по сомнительной задолженности сроком возникновения от 90 до 180 календарных дней в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности;
- свыше 180 календарных дней включается 100% от суммы выявленной задолженности.

Резерв не начисляется на просроченную задолженность, которая будет погашена;

- если имеется встречная кредиторская задолженность, превышающая размер дебиторской задолженности, и возможность проведения взаимозачета требований в одностороннем порядке;
- на безнадежные долги (долги, нереальные к взысканию), по которым истек установленный срок исковой давности (три года - ст. 196 ГК РФ);
- долги, по которым невозможно его исполнения на основании государственного акта, ликвидации организации.

На конец отчетного периода создан резерв по сомнительным долгам в размере 1 768 тыс. руб.

Общество ежемесячно производит расчет отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, постоянных налоговых обязательств, условных расходов (доходов) по налогу на прибыль. Расчет осуществляется на основе балансового метода путем сравнения остатков по счетам бухгалтерского и налогового учета. Сравнение осуществляется по группе однородных объектов, учитываемых на соответствующих счетах.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто в качестве внеоборотных активов или долгосрочных обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 и 21 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

3. Вступительные и сравнительные данные

В настоящей бухгалтерской отчетности сопоставимые показатели статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г., 31 декабря 2015 г., а также сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2016 год не корректировались.

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

4.1. Анализ изменений в структуре баланса

Наименование показателя	31.12.2017 г.		31.12.2016 г.		Изменение	
	сумма	отноше- ние к валюте баланса	сумма	отноше- ние к валюте баланса	абс.	%
Основные средства	8 994	39%	10 099	41%	-1 105	-11%
Отложенные налоговые активы	3 413	15%	4 268	17%	-855	-20%
Итого внеоборотные активы	12 407	54%	14 367	58%	-1 960	-14%
Запасы	4 537	20%	1 447	6%	3 090	214%
Дебиторская задолженность	4 439	19%	8 062	33%	-3 623	-45%
Денежные средства и их эквиваленты	1 119	5%	46	0%	1 073	2333%
Прочие оборотные активы	295	1%	739	3%	-444	-60%
Итого оборотные активы	10 390	46%	10 294	42%	96	1%
Итого актив баланса	22 797	100%	24 662	100%	-1 865	-8%
Уставный капитал	831	4%	831	3%	0	0%
Переоценка внеоборотных активов	806	4%	806	3%	0	0%
Резервный капитал	125	1%	125	1%	0	0%
Нераспределенная прибыль	11 113	49%	4 992	20%	6 121	123%
Капитал и резервы	12 875	56%	6 753	27%	6 122	91%
Заемные средства	7 139	31%	15 765	64%	-8 626	-55%
Кредиторская задолженность	2 539	11%	1 846	7%	693	38%
Оценочные обязательства	244	1%	298	1%	-54	-18%
Итого краткосрочные обязательства	9 922	44%	17 908	73%	-7 986	-45%
Итого пассив баланса	22 797	100%	24 662	100%	-1 865	-8%

Величина оборотных активов практически не изменилась по сравнению с предыдущей отчетной датой и составила 10 390 тыс. руб.

Сумма внеоборотных активов уменьшилась на 1 960 тыс. руб. или 14%, что обусловлено амортизацией основных средств в сумме 1 370 тыс. руб., выбытием объектов основных средств, остаточная стоимость которых составляла 455 тыс. руб., и, с другой стороны, поступлением основных средств в сумме 710 тыс. руб. Кроме того, произошло уменьшение суммы отложенных налоговых активов на 855 тыс. руб., связанное с использованием в отчетном году перенесенного налогового убытка прошлых лет.

По итогам 2017 года улучшилась структура баланса Общества:

- произошел рост нераспределенной прибыли и чистых активов Общества на 6 121 тыс. руб. в связи с получением прибыли от финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- сумма по краткосрочным обязательствам существенно снизилась на 7 986 тыс. руб. или 45%, в основном, за счет уменьшения остатка задолженности по займам на сумму 8 626 тыс. руб. или 55%.

Обществу удалось снизить долговую нагрузку. Доля собственного капитала в общей структуре баланса увеличилась с 27% до 56%.

4.2. Анализ изменений основных показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год

Наименование показателя	2017 год	2016 год	Изменение	Изменение, %
Выручка	28 633	15 080	13 553	90%
Себестоимость продаж	10 612	2 352	8 260	351%
Валовая прибыль	18 021	12 728	5 293	42%
Управленческие расходы	8 088	7 833	255	3%
Прибыль (убыток) от продаж	9 933	4 895	5 038	103%
Проценты к уплате	789	968	-179	-18%
Прочие доходы	382	867	-485	-56%
Прочие расходы	1 618	1 767	-149	-8%
Прибыль (убыток) до налогообложения	7 908	3 027	4 881	161%
Налог на прибыль	1 787	977	810	83%
Чистая прибыль	6 121	2 050	4 071	199%

Выручка от выполненных работ и предоставленных услуг в 2017 году выросла на 13 553 тыс. руб. или 90% и составила 28 633 тыс. руб. Структура выручки представлена в таблице ниже:

Наименование	2017 год		2016 год	
	Сумма	Доля в общем объеме доходов	Сумма	Доля в общем объеме доходов
Доходы от сдачи имущества в аренду	14 584	51%	12 910	86%
Реализация железобетонных изделий	11 746	41%	-	0%
Реализация строительного-монтажных и ремонтных работ	1 931	7%	1 827	12%
Прочие услуги	372	1%	343	2%
Всего	28 633	100%	15 080	100%

Основной причиной роста выручки является возобновление в 2017 году деятельности по производству железобетонных изделий и последующая их реализация. Также в 2017 году был расконсервирован и сдан в аренду растворо-бетонный узел (РБУ).

Данные факты повлияли также и на существенный рост себестоимости продаж, которая увеличилась на 8 260 тыс. руб. или 351% и составила 10 612 тыс. руб. Структура себестоимости по видам доходов представлена в таблице ниже:

Наименование	2017 год		2016 год	
	Сумма	Доля в общем объеме доходов	Сумма	Доля в общем объеме доходов
Предоставление имущества в аренду	1 765	17%	775	33%
Реализация железобетонных изделий	7 045	66%	-	0%
Реализация строительного-монтажных и ремонтных работ	1 802	17%	1 577	67%
Всего	10 612	100%	2 352	100%

Открытое акционерное общество «Туапсегражданстрой»
 Пояснения к бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.
 (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

По итогам 2017 года валовая прибыль составила 18 021 тыс. руб.

Структура управленческих расходов не претерпела существенных изменений по сравнению с прошлым годом, сумма данных расходов за 2017 год составила 255 тыс. руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год была получена чистая прибыль в размере 6 121 тыс. руб., что на 4 071 тыс. руб. или практически в 3 раза выше финансового результата за 2016 год.

Чистая прибыль, приходящаяся на одну акцию, составила 1 474 руб. (в 2016 году: 494 руб.)

5. Прочие пояснения

5.1.Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон за 2016-2017 гг. приведен на странице в сети Интернет на сайте Агентства экономической информации «ПРАЙМ», используемой Обществом для раскрытия информации (<https://disclosure.1prime.ru/portal/default.aspx?emId=2322021665>).

Операции со связанными сторонами за 2017 г. представляют собой следующее:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Объём сделки без НДС	Сальдо расчётов на 31.12.2017 г.
Покупатели и заказчики			
АО «Туапсинский морской торговый порт»	Продажа товаров, работ, услуг	12 998	377
	Штрафы, пени, неустойки, относящиеся к продаже товаров, работ, услуг	(26)	-
	Аренда имущества	2 241	-
АО «Туапсинский зерновой терминал»	Продажа продукции, товаров, работ, услуг	1 038	-
Поставщики и подрядчики			
АО «Туапсинский морской торговый порт»	Приобретение товаров, работ, услуг	76	55
ОАО «Туапсетранссервис»	Приобретение товаров, работ, услуг	9	-
ООО «Туапсеспецгидрострой»	Приобретение товаров, работ, услуг	611	161
Займы полученные			
АО «Туапсинский морской торговый порт»	Получение займов	2 046	4 000
	Возврат займов	9 918	
	Начисление процентов по займам	789	3 139
	Погашение процентов по займам	1 543	

Операции со связанными сторонами за 2016 г. представляют собой следующее:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Объём сделки без НДС	Сальдо расчётов на 31.12.2017 г.
Покупатели и заказчики			
АО «Туапсинский морской торговый порт»	Продажа товаров, работ, услуг	2 103	31
	Штрафы, пени, неустойки, относящиеся к продаже товаров, работ, услуг	(7)	-
	Аренда имущества	2 241	-
Поставщики и подрядчики			
АО «Туапсинский морской торговый порт»	Приобретение товаров, работ, услуг	46	455
Займы полученные			
АО «Туапсинский морской торговый порт»	Получение займов	2 071	11 872
	Возврат займов	2 040	
	Начисление процентов по займам	968	3 893
	Погашение процентов по займам	-	

5.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Вознаграждение членам Совета Директоров, а также членам ревизионной комиссии за 2016 и 2017 годы не начислялось и не выплачивалось.

Размер вознаграждения, начисленного единоличному исполнительному органу (генеральному директору), включая оплату труда, начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск, за 2017 год составил 293 тыс. руб., в т.ч. страховые взносы 69 тыс. руб., оплата ежегодного отпуска 11 тыс. руб. (за 2016 год: 309 тыс. руб., в т.ч. страховые взносы 73 тыс. руб., оплата ежегодного отпуска 11 тыс. руб.).

5.3. События после отчетной даты

Существенных событий, произошедших между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2017 год, не произошло.

5.4. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности 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, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Основываясь на своей трактовке налогового законодательства, официальных заявлениях регулирующих органов и вынесенных судебных постановлений, руководство полагает, что все обязательства по налогам по состоянию на 31 декабря 2017 года отражены в полном объеме. По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2017 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно. Тем не менее соответствующие регулирующие органы могут по-иному толковать положения действующего законодательства, что может оказать существенное влияние на данную отчетность в том случае, если их толкование будет признано правомерным.

5.5. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Общество подвержено следующим видам риска:

- кредитный риск
- риск ликвидности
- рыночный риск.

Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Раскрытие информации о кредитных рисках

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

Дебиторская задолженность Общества в основном относится к крупным контрагентам. Подверженность Общества кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя/клиента. Однако руководство также учитывает факторы, которые могут оказать влияние на кредитный риск клиентской базы Общества, включая риск дефолта, присущий конкретной отрасли или стране, в которой осуществляют свою деятельность клиенты, особенно в текущих условиях ухудшения экономической ситуации.

Сомнительная дебиторская задолженность на 31.12.2017 г., под которую создан резерв по сомнительным долгам в связи с риском невозврата долга, составила 1 768 тыс. руб.

Раскрытие информации о риске ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

По состоянию на 31.12.2017 г. оборотные активы Общества превышают его краткосрочные обязательства на 468 тыс. рублей, что подтверждает возможности Общества своевременно производить расчеты по погашению своих обязательств перед кредиторами в срок как в обычных, так и в стрессовых условиях.

Раскрытие информации о рыночном риске

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента, окажут негативное влияние на прибыль Общества или на стоимость имеющихся у него финансовых инструментов. Общество подвержено влиянию процентного риска. Но в связи с тем, что Общество не имеет долговых обязательств с переменной ставкой процента, такое влияние оценивается как слабое.

« 29 » марта 2018 г.

Генеральный директор ОАО «ТГС»


М. В. Шостко

Главный бухгалтер ОАО «ТГС»


И. С. Букач

