

**Бухгалтерский баланс**на 31 декабря 2008 г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Фирма "ТГС" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН

Вид деятельности Производство изделий из бетона для использования в строительстве по ОКВЭДОрганизационно-правовая форма / форма собственности Открытоеакционерное общество/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: рубль тыс. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) Краснодарск. край, 352800 г. Туапсе, ул. Гагарина, 12

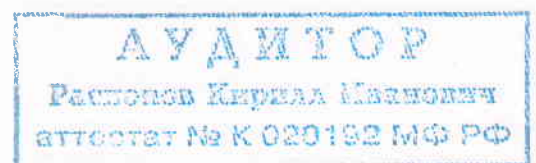
Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

|            |    |    |
|------------|----|----|
| Коды       |    |    |
| 0710001    |    |    |
| 2009       | 02 | 19 |
| 1385628    |    |    |
| 2322021665 |    |    |
| 26.61      |    |    |
| 47         |    | 16 |
| 384/385    |    |    |

19.02.2009

| Актив   | Код по-казателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|-----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1   | 2               | 3                        | 4                          |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |                 |                          |                            |
| Основные средства   | 120             | 5 457                    | 5 171                      |
| Итого по разделу I  | 190             | 5 457                    | 5 171                      |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |                 |                          |                            |
| Запасы  | 210             | 6 257                    | 9 517                      |
| в том числе:  |                 |                          |                            |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности  | 211             | 5 933                    | 9 009                      |
| затраты в незавершенном производстве  | 213             | 66                       | 64                         |
| расходы будущих периодов  | 216             | 258                      | 444                        |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 240             | 3 071                    | 3 426                      |
| в том числе покупатели и заказчики  | 241             | 2 126                    | 1 544                      |
| Денежные средства   | 260             | 786                      | 3 806                      |
| Итого по разделу II   | 290             | 10 114                   | 16 749                     |
| <b>БАЛАНС</b>   | <b>300</b>      | <b>15 571</b>            | <b>21 920</b>              |



| Пассив   | Код по-казателя | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода |
|--|-----------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2               | 3                           | 4                          |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |                 |                             |                            |
| Уставный капитал   | 410             | 831                         | 831                        |
| Добавочный капитал   | 420             | 1 428                       | 1 428                      |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 470             | 6 388                       | 16 885                     |
| Итого по разделу III   | 490             | 8 647                       | 19 144                     |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |                 |                             |                            |
| Займы и кредиты  | 510             | 2 560                       | -                          |
| Итого по разделу IV  | 590             | 2 560                       | -                          |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |                 |                             |                            |
| Займы и кредиты  | 610             | 1 726                       | -                          |
| Кредиторская задолженность   | 620             | 2 566                       | 2 704                      |
| в том числе:   |                 |                             |                            |
| поставщики и подрядчики  | 621             | 1 177                       | 869                        |
| задолженность перед персоналом организации                             | 622             | 451                         | 391                        |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами             | 623             | 94                          | 84                         |
| задолженность по налогам и сборам                                      | 624             | 253                         | 1 090                      |
| прочие кредиторы   | 625             | 591                         | 270                        |
| Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов      | 630             | 72                          | 72                         |
| Итого по разделу V   | 690             | 4 364                       | 2 776                      |
| <b>БАЛАНС</b>  |                 |                             |                            |
|  | 700             | 15 571                      | 21 920                     |
| <b>СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b> |                 |                             |                            |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов          | 940             | 1 457                       | 1 555                      |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные                         | 950             | 6 717                       | -                          |

Руководитель Ачох В.Б.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Анри Фириченко С.Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 19 февраля 2009 г.



Приложение  
к Приказу Минфина РФ  
от 22.07.2003 № 67н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 18.09.2006 № 115н)  
(с кодами показателей бухгалтерской  
отчетности, утвержденными Приказом  
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ №  
102н  
от 14.11.2003)

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за январь-декабрь 2008 г.

Организация ОАО "Фирма "ТГС" Форма № 2 по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (год, месяц, число)  
по ОКПО  
ИНН  
Вид деятельности Производство изделий из бетона для использования в  
строительстве по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое  
акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| КОДЫ       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710002    |    |    |
| 2009       | 02 | 19 |
| 01385628   |    |    |
| 2322021665 |    |    |
| 26.61      |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384        |    |    |

| Показатель  |     | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----|--------------------|--|
| наименование  | код |                    |  |
| 1   | 2   | 3                  | 4                                      |
| <b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>   |     |                    |  |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 010 | 41 474             | 30 018                                 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ,  | 020 | 42 758             | 33 085                                 |
| Валовая прибыль   | 029 | (1 284)            | (3 067)                                |
| Прибыль (убыток) от продаж  | 050 | (1 284)            | (3 067)                                |
| <b>Прочие доходы и расходы</b>  |     |                    |  |
| Прочие доходы   | 090 | 16 969             | 16 345                                 |
| Прочие расходы  | 100 | 1 424              | 2 522                                  |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>  | 140 | 14 261             | 10 756                                 |
| Отложенные налоговые активы   | 141 | -                  | (1 399)                                |
| Текущий налог на прибыль  | 150 | 3 764              | 1 376                                  |
| <b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>  | 190 | 10 497             | 7 981                                  |
| СПРАВОЧНО   |     |                    |  |
| Постоянные налоговые обязательства (активы)   | 200 | 337                | 194                                    |

### РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

| Показатель   | код | За отчетный период |        | За аналогичный период предыдущего года |        |
|--|-----|--------------------|--------|--|--------|
|  |     | прибыль            | убыток | прибыль                                | убыток |
| 1  | 2   | 3                  | 4      | 5                                      | 6      |
| Прибыль (убыток) прошлых лет   |     | -                  | -      | 55                                     | -      |
| Отчисления в оценочные резервы   |     | X                  | -      | X                                      | -      |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности |     | 19                 | 116    | -                                      | -      |

Руководитель Ачох В.Б.  
подпись (расшифровка подписи)  
ИНН 2322021665

Главный бухгалтер

Фирменко С.Д.  
подпись (расшифровка подписи)  
Раскопов Кирилл Иванович  
аттестат № К 020192 МФ РФ

№ 19 февраля 2009 г.



Приложение  
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н

### ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 200 8 г.

Организация ОАО "Фирма "ТГС"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Производство изделий из бетона для использования в  
Вид деятельности строительстве  
Организационно-правовая форма/форма собственности  
ОАО/частная  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма № 3 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

| КОДЫ       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710003    |    |    |
| 2009       | 02 | 19 |
| 1385628    |    |    |
| 2322021665 |    |    |
| 26.61      |    |    |
| 47         |    | 16 |
| 384/385    |    |    |

#### I. Изменения капитала

| Показатель  |     | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|---|-----|------------------|--------------------|-------------------|--|--------|
| наименование  | код |                  |                    |                   |  |        |
| 1   | 2   | 3                | 4                  | 5                 | 6  | 7      |
| Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему | 010 | 831              | 1 428              | -                 | (1 592)                                      | 667    |
| Остаток на 1 января предыдущего года 2007               | 030 | 831              | 1 428              | -                 | (1 592)                                      | 667    |
| Чистая прибыль  | 032 | X                | X                  | X                 | 7 980  | 7 980  |
| Остаток на 31 декабря предыдущего года 2007             | 070 | 831              | 1 428              | -                 | 6 389  | 8 648  |
| Остаток на 1 января отчетного года                      | 100 | 831              | 1 428              | -                 | 6 388  | 8 647  |
| Чистая прибыль  | 102 | X                | X                  | X                 | 10 497                                       | 10 497 |
| Остаток на 31 декабря отчетного года 2008               | 140 | 831              | 1 428              | -                 | 16 885                                       | 19 144 |

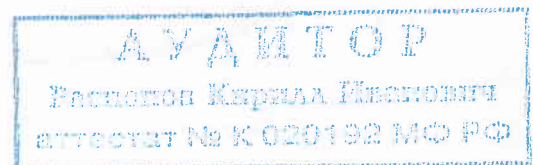
#### Справки

| Показатель       |     | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
|------------------|-----|----------------------------------|------------------------------------|
| наименование     | код |                                  |                                    |
| 1                | 2   | 3                                | 4                                  |
| 1) Чистые активы | 200 | 8 647                            | 19 144                             |

Руководитель Ачох В.Б.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Фирченко С.Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 19 " февраля 2009 г.



## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 200 8 г.

Организация ОАО "Фирма "ТГС" Форма № 4 по ОКУД  
 Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_ по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид деятельности Производство изделий из бетона для использования в строительстве по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Открытое акционерное общество/частная собственность  
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

|            |    |    |
|------------|----|----|
| КОДЫ       |    |    |
| 0710004    |    |    |
| 2009       | 02 | 19 |
| 1385628    |    |    |
| 2322021665 |    |    |
| 45         |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384/385    |    |    |

| Показатель  |     | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----|--------------------|--|
| наименование  | код |                    |  |
| 1   | 2   | 3                  | 4                                      |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года                             | 010 | 786                | 1 920                                  |
| <b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>                      |     |                    |  |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков                               | 020 | 69 577             | 50 699                                 |
| Прочие доходы   | 110 | 59                 | 254                                    |
| Денежные средства, направленные:  | 120 | ( 62 353 )         | ( 46 060 )                             |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов | 150 | ( 38 435 )         | ( 24 926 )                             |
| на оплату труда   | 160 | ( 8 382 )          | ( 7 236 )                              |
| на расчеты по налогам и сборам  | 180 | ( 14 227 )         | ( 12 007 )                             |
| на прочие расходы   | 190 | ( 1 309 )          | ( 1 891 )                              |
| <b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>                       | 200 | 7 283              | 4 893                                  |
| <b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>               |     |                    |  |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов      | 210 | -                  | 231                                    |
| Полученные проценты   | 240 | 23                 | -                                      |
| <b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>                | 340 | 23                 | 231                                    |
| <b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>                   |     |                    |  |
| Погашение обязательств по финансовой аренде                                   | 390 | ( 4 286 )          | ( 6 258 )                              |
| <b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>                    | 400 | ( 4 286 )          | ( 6 258 )                              |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов             | 440 | 3 020              | ( 1 134 )                              |
| <b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>                    | 460 | 3 806              | 786                                    |

Руководитель А.Ф. В.Б.  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 " 19 " февраля 2008 г.  
 ИНН 2322021665

Главный бухгалтер С.Д. Фириченко  
 (подпись) (расшифровка подписи)

**АУДИТОР**  
 Раскопов Кирилл Евгеньевич  
 аттестат № К 020192 МФ РФ

# ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2008 г.

Организация ОАО "Фирма "ТГС" Форма № 5 по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид деятельности Производство изделий из бетона для использования в строительстве по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб.

| КОДЫ       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710005    |    |    |
| 2009       | 02 | 19 |
| 01385628   |    |    |
| 2322021665 |    |    |
| 26.61      |    |    |
| 47         | 16 |    |
| 384        |    |    |

## Основные средства

| Показатель                                    |            | Наличие на начало<br>отчетного года | Поступило | Выбыло     | Наличие на конец<br>отчетного периода |
|---|------------|-------------------------------------|-----------|------------|---------------------------------------|
| наименование                                  | код        |                                     |           |            |                                       |
| 1   | 2          | 3                                   | 4         | 5          | 6                                     |
| Здания  | 070        | 6 140                               | -         | -          | 6 140                                 |
| Сооружения и передаточные<br>устройства       | 075        | 2 341                               | -         | -          | 2 341                                 |
| Машины и оборудование                         | 080        | 6 691                               | -         | 596        | 6 095                                 |
| Транспортные средства                         | 085        | 1 436                               | -         | -          | 1 436                                 |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь | 090        | 47                                  | -         | -          | 47                                    |
| Другие виды основных средств                  | 110        | 309                                 | -         | -104       | 205                                   |
| <b>Итого</b>                                  | <b>130</b> | <b>16 964</b>                       | <b>-</b>  | <b>700</b> | <b>16 264</b>                         |

| Показатель                                |     | На начало отчетного<br>года | На конец отчетного<br>периода |
|---|-----|-----------------------------|-------------------------------|
| наименование                              | код |                             |                               |
| 1   | 2   | 3                           | 4                             |
| Амортизация основных средств - всего      | 140 | 11 507                      | 11 093                        |
| в том числе:                              |     |                             |                               |
| зданий и сооружений                       | 141 | 4 402                       | 4 501                         |
| машин, оборудования, транспортных средств | 142 | 6 770                       | 6 353                         |
| других                                    | 143 | 335                         | 239                           |

## Дебиторская и кредиторская задолженность

| Показатель                            |            | Остаток на начало<br>отчетного года | Остаток на конец<br>отчетного года |
|---------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| наименование                          | код        |                                     |                                    |
| 1                                     | 2          | 3                                   | 4                                  |
| <b>Дебиторская задолженность:</b>     |            |                                     |                                    |
| краткосрочная - всего                 | 610        | 3 071                               | 3 426                              |
| в том числе:                          |            |                                     |                                    |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 611        | 2 126                               | 1 544                              |
| авансы выданные                       | 612        | 238                                 | 1 165                              |
| прочая                                | 613        | 707                                 | 717                                |
| <b>Итого</b>                          | <b>630</b> | <b>3 071</b>                        | <b>3 426</b>                       |
| <b>Кредиторская задолженность:</b>    |            |                                     |                                    |
| краткосрочная - всего                 | 640        | 4 292                               | 2 704                              |
| в том числе:                          |            |                                     |                                    |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 641        | 1 177                               | 869                                |
| авансы полученные                     | 642        | 577                                 | 262                                |
| расчеты по налогам и сборам           | 643        | 347                                 | 1 174                              |
| займы                                 | 645        | 1 726                               | -                                  |
| прочая                                | 646        | 465                                 | 399                                |
| долгосрочная - всего                  | 650        | 2 560                               | -                                  |
| в том числе:                          |            |                                     |                                    |
| займы                                 | 655        | 2 560                               | -                                  |
| <b>Итого</b>                          | <b>660</b> | <b>2 560</b>                        | <b>-</b>                           |

**АУДИТОР**  
 06.85200000 Журнал 704  
 аттестат № К 020182 МФ РФ



**Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

| Показатель  |     | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|-----|-----------------|-------------------|
| наименование                                      | код |                 |                   |
| 1   | 2   | 3               | 4                 |
| Материальные затраты                              | 710 | 26 353          | 17 778            |
| Затраты на оплату труда                           | 720 | 8 992           | 7 844             |
| Отчисления на социальные нужды                    | 730 | 2 374           | 2 043             |
| Амортизация                                       | 740 | 285             | 419               |
| Прочие затраты                                    | 750 | 4 754           | 5 001             |
| Итого по элементам затрат                         | 760 | 42 758          | 33 085            |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): |     |                 |                   |
| незавершенного производства                       | 765 | (2)             | (228)             |
| расходов будущих периодов                         | 766 | 186             |                   |
| резервов предстоящих расходов                     | 767 | -               | -                 |

**Обеспечения**

| Показатель                    |     | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
|-------------------------------|-----|----------------------------------|------------------------------------|
| наименование                  | код |                                  |                                    |
| 1                             | 2   | 3                                | 4                                  |
| Имущество, переданное в залог | 800 | 6717                             | -                                  |
| из него:                      |     |                                  |                                    |
| объекты основных средств      | 801 | 6717                             | -                                  |

Руководитель



Ачох В.Б.

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*С.Д. Фириченко*

Фириченко С.Д.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

" 19

февраля

2009 г.

**АУДИТОР**  
Распопов Кирилл Иванович  
аттестат № К 020102 МФ РФ

**Пояснительная записка  
к годовому отчету открытого акционерного общества «ФИРМА  
«ТУАПСЕГРАЖДАНСТРОЙ»  
за 2008 год.**

Открытое акционерное общество «Фирма «Туапсегражданстрой» сокращенное наименование ОАО «Фирма «ТГС» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1022303276269 свидетельство от 07.12.2004. серия 23 № 003620039. 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.

Основной вид деятельности ОАО «Фирма «ТГС» производство бетонов, железобетонных конструкций, предоставление недвижимого имущества во временное пользование.

Генеральный директор ОАО «Фирма «ТГС» АЧОХ Владимир Бахсетович, главный бухгалтер ФИРИЧЕНКО Светлана Даниловна.

Акционерами ОАО «Фирма «ТГС» являются:

Физические лица:

- Алексеенко Таисия Трифионовна - 1 акция
- Баландин Николай Пантелеевич - 1 акция
- Богославцев Анатолий Алексеевич - 1 акция
- Головки Галина Алексеевна - 1 акция
- Диков Георгий Семенович - 5 акций
- Дилбандьян Аршилуйс Мнацаканович - 65 акций
- Емельяненко Эрик Сергеевич - 69 акций
- Завьялов Евгений Петрович - 69 акций
- Загорецкий Роман Васильевич - 5 акций
- Коновалова Валентина Васильевна 1 акция
- Лысенко Вадим Степанович - 23 акции
- = Матосян Людвиг Саркисович - 2 акции
- Морозов Александр Петрович - 2 акции
- Нагучев Салим Ибрагимович - 69 акций
- Новикова Екатерина Ивановна - 1 акция

**А У Д И Т О Р**

Располов Кирилл Иванович  
аттестат № К 020192 МФ РФ



- Петрова Таисия Петровна - 6 акций
  - Трояновский Александр Иванович - 2 акции
  - Шило Владимир Николаевич - 65 акций
  - Щавлинский Сергей Александрович - 1 акция
- Итого 389 акций

Юридические лица:

- ОАО «Туапсинский морской торговый порт» - 3765 акций
- Итого 3765 акций

ОАО «Фирма «ТГС» выпущены акции номинальной стоимостью 200 рублей в количестве 4154 штуки.

Государственный регистрационный номер 1-01-32843-Е.  
Дата государственной регистрации ценных бумаг - 29.08.2001г.

Реестродержателем в отчетном году является ООО «Р-Стинол»

Состав Совета директоров:

- **Барков Алексей Викторович** - заместитель Генерального директора ОАО «НЛМК» по строительству.
- **Александрова Наталья Николаевна** - начальник службы развития и капитального строительства ОАО «ТМТП»
- **Нагучев Салим Ибрагимович** - начальник строительного участка ОАО «ТМТП»
- **Рябинина Анна Юрьевна** - ООО «НТК»
- **Корвяков Николай Васильевич** - главный инженер ОАО «ТСРЗ»

В 2008 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Уставной капитал ОАО «Фирма «ТГС» составляет 830 800 рублей, добавочный 1 427 388 руб. 10 коп.

ОАО «Фирма «ТГС» имеет следующие лицензии:

- ВА №149749 регистрационный номер ГСС-23-290828 на перевозки грузов автотранспортом по РФ,
- КРД 37975 БМЭВХ № 037975 на водопользование (сброс ливневых стоков),

**АУДИТОР**

Раскопов Кирилл Иванович  
аттестат № К 020192 МФ РФ

- КРЛ 02223 ВЭ на право пользования недрами (добыча пресных подземных вод для производственного водоснабжения).

Учетной политикой ОАО «Фирма «ТГС» на 2008 год принят следующий метод:

- определения выручки для целей налогообложения по отгрузке,
- списание ТМЦ в производство по средней себестоимости,
- начисление амортизации ОС - линейный, ускоряющие и понижающие коэффициенты не применять,
- списание расходов будущих периодов равными долями на время полезного использования,
- незавершенное производство оценивать в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости, в налоговом учете НП оценивать по прямым затратам.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Фирма «ТГС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности ПБУ4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

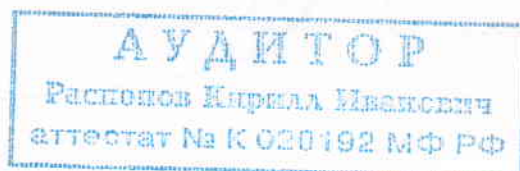
ОАО «Фирма «ТГС» завершила 2008 год с объемом выполненных работ и предоставленных услуг (без учета НДС) в сумме 58 443 тыс. рублей в том числе:

- реализация ЖБК - 40 481 тыс.руб. 69% от доходов,
- перепродажа материалов-470 тыс.руб.1% от доходов,
- реализация прочая - 523 тыс.руб. 1% от доходов,
- доходы от сдачи имущества в аренду - 16 926 тыс.руб. 29% от доходов,
- прочие доходы - 42 тыс.руб. 0,07% от доходов.

За отчетный год ОАО «Фирма «ТГС» уплатила 12 612 тыс.руб. налогов и сборов, что составляет 119% от уровня 2007 года.

В отчетном году задолженность по кредитам и займам перед ОАО «Туапсинский морской торговый порт» погашена полностью. В погашение задолженности направлено 4 286 тыс. руб., в том числе:

- договор займа 37 от 10.06.2004. - 1726 тыс. руб. срок погашения 2007 год.



- соглашение о переводе долга от 29.04.2005. - 2560 тыс. руб. срок погашения 2007 год.

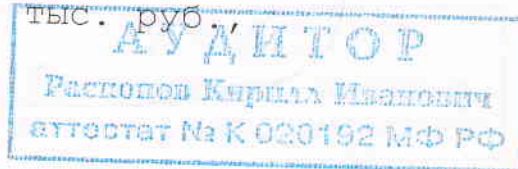
За отчетный год ОАО «Фирма «ТГС» ОС не вводились. Списано ОС на сумму 700,27 тыс. руб.

Изменения в структуре баланса нашли отражение в таблице №1.

Таблица (№1 тыс.руб.)

| наименование статей баланса      | код строки | показатели структуры баланса в валюте баланса |                            |               |                            | Отклонения                    |                          |
|----------------------------------|------------|---|----------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
|                                  |            | 2007 год                                      |                            | 2008 год      |                            | абсолютное значение 2008-2007 | отношение к общему итогу |
|                                  |            | сумма   | отношение к валюте баланса | сумма         | отношение к валюте баланса |                               |                          |
| Внеоборотные активы              | 190        | 5 457   | 35,05%                     | 5 171         | 23,59%                     | - 286                         | -11,46%                  |
| Оборотные активы                 | 290        | 10 114  | 64,95%                     | 16 749        | 76,41%                     | 6 635                         | 11,46%                   |
| в том числе:                     |            |   |                            |               |                            | -                             |                          |
| Запасы                           | 210        | 6 257   | 40,18%                     | 9 517         | 43,42%                     | 3 260                         | 3,23%                    |
| дебиторская задолженность        | 240        | 3 071   | 19,72%                     | 3 426         | 15,63%                     | 355                           | -4,09%                   |
| денежные средства                | 260        | 786   | 5,05%                      | 3 806         | 17,36%                     | 3 020                         | 12,32%                   |
| <b>Итого актив баланса:</b>      |            | <b>15 571</b>                                 | <b>100,00%</b>             | <b>21 920</b> | <b>100,00%</b>             | <b>6 349</b>                  |                          |
| Капитал и резервы                | 490        | 8 647   | 55,53%                     | 19 144        | 87,34%                     | 10 497                        | 31,80%                   |
| Долгосрочные обязательства       | 590        | 2 560   | 16,44%                     | -             | 0,00%                      | - 2 560                       | -16,44%                  |
| Краткосрочные обязательства      | 690        | 4 364   | 28,03%                     | 2 776         | 12,66%                     | - 1 588                       | -15,36%                  |
| в том числе:                     |            |   |                            |               |                            | -                             |                          |
| займы и кредиты                  | 610        | 1 726   | 11,08%                     | -             | 0,00%                      | - 1 726                       | -11,08%                  |
| кредиторская задолженность       | 620        | 2 566   | 16,48%                     | 2 704         | 12,34%                     | 138                           | -4,14%                   |
| задолженность перед учредителями | 630        | 72  | 0,46%                      | 72            | 0,33%                      | -                             | -0,13%                   |
| <b>Итого пассив баланса:</b>     |            | <b>15 571</b>                                 | <b>100,00%</b>             | <b>21 920</b> | <b>100,00%</b>             | <b>6 349</b>                  |                          |

Как видно из таблицы №1 запасы ОАО «Фирма «ТГС» увеличились на 3 260 тыс. руб., в тоже время увеличилась дебиторская задолженность на 355 тыс. руб. а кредиторская увеличилась на 138 тыс.руб. В составе долгосрочных обязательств произошли изменения на 2560 тыс. руб. (погашено кредитов и займов). По статье краткосрочные обязательства сократилась задолженность по статье - займы и кредиты 1 726 тыс.руб. перед внебюджетными фондами на 10 тыс. руб., задолженность перед поставщиками и подрядчиками на 308 тыс. руб., по налогам и сборам увеличилась на 837 тыс. руб.





задолженность по прочим кредиторам снизилась на 321 тыс. руб.

Объем выполненных работ и предоставленных услуг за 2008 год составил 58 443 тыс. руб., что составляет 126,1% к выполнению 2007 года и отражает тенденцию ОАО «Фирма «ТГС» к увеличению объемов выполненных работ и оказанных услуг.

Расходы на производство и реализацию в 2008 году составили 44 182 тыс. руб., что составляет 124,1% к фактическим расходам 2007 года. Таким образом, расходы за 2008 год увеличились на 124,1% при увеличении объемов выполненных работ и оказанных услуг на 126,1%.

Управленческие расходы в 2008 году составили 10 141 тыс. руб., что составляет 105,6% к факту 2007 года при росте объемов выполненных работ и оказанных услуг на 126,1%.

В 2008 году в производстве Туапсинского городского суда находится на рассмотрении дело по взысканию с бывшего работника Общества Косилова В.Г. 269 тыс. рублей.

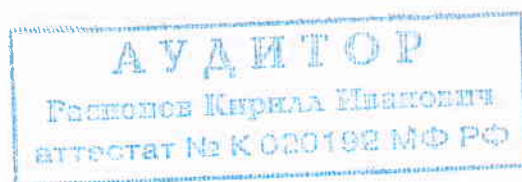
Дебиторская и кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, списанная в 2008 году на результаты финансовой деятельности общества соответственно 115,59 тыс. руб. и 18,91 тыс. руб.

Собственный капитал ОАО «Фирма «ТГС» увеличился в связи с получением прибыли от финансово-хозяйственной деятельности в сумме 10 496 тыс. рублей и составил 19 144 тыс. рублей.

В 2008 году согласно ПБУ 18/02 начислены ПНО – 337 тыс. руб.

Коэффициент текущей ликвидности составил на конец 2008 года 6,030, в 2007 году – 2,318 при нормативном значении  $\geq 2$ .

Коэффициент обеспеченности собственными средствами составил 0,835, в 2007 году – 0,315 при нормативном значении  $\geq 0,1$ .



Чистые активы Общества составляют 19 144 тыс. рублей.

Исходя их значений вышеназванных коэффициентов, структура баланса ОАО «Фирма «ТГС» может быть признана удовлетворительной, а финансовое состояние – как устойчивое.

В течении отчетного года обществом совершались следующие виды сделок с ОАО «ТМТП», являющимся аффилированным лицом. Доля выручки от реализации товаров (работ, услуг) в общем объеме выручки составила – 45,7%, из них:

- реализация готовой продукции – 45,7%.

Доля прочих доходов в общем объеме прочих доходов составила – 72,03%, из них:

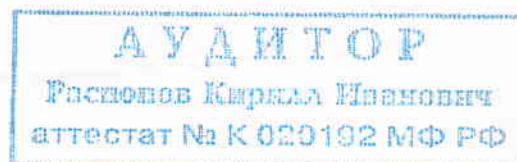
- предоставление в аренду недвижимого имущества ОАО «ТМТП», объем оказанных услуг составил 72,03%.

Объем оказанных ОАО «ТМТП» услуг связи в 2008 году составил 71,96% от объема потребляемых услуг связи.

Главный бухгалтер  
ОАО «Фирма «ТГС»



*С.Д. Фириченко*  
Фириченко С.Д.



Пронумеровано  
и прошнуровано  
17 (сидишаруши)  
листов

**АУ АИТОР**  
Решение Курни  
Второй этап  
2002 МФ РФ