

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Открытого акционерного общества
«Азовский завод стройматериалов»
за 2012 год.

АДРЕСАТ: акционеры ОАО «Азовский завод стройматериалов»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

<i>Организационно-правовая форма и наименование</i>	Открытое акционерное общество «Азовский завод стройматериалов»
<i>Место нахождения</i>	г. Москва, ул. Минская д. 1 «г», корпус 2, офис 12,
<i>Место нахождения обособленного подразделения</i>	346781 Ростовская обл., г. Азов, пер. Черноморский, 1
<i>Телефон</i>	(86342) 67238, 68141, 67297
<i>Номер и дата свидетельства о государственной регистрации</i>	Зарегистрировано Администрацией города Азов Ростовской области, регистрационный номер 1649; дата регистрации: 10.03.1998 г. ОГРН 1026101794311 от 27 ноября 2002 года свидетельство серия 61 № 000678186, ГРН 8127747763201 от 20 ноября 2012 г., выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве

АУДИТОР:

<i>Наименование</i>	Общество с ограниченной ответственностью «Элит Аудит»
<i>Место нахождения</i>	344000, г. Ростов-на-Дону, пр. Ворошиловский 87/65, оф.1009, тел. (863) 298-90-24, факс (863) 239-94-67 e-mail: elit-audit@mail.ru
<i>Государственная регистрация</i>	Зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Ростова-на-Дону 09 августа 2007 г. ОГРН 1076165009898
<i>Лицензия</i>	№Е 008514 от 17.09.07 г. сроком на 5 лет на осуществление аудиторской деятельности, выдана Минфином РФ
<i>Банковские реквизиты</i>	р/счет № 40702810700000011642 в ОАО КБ «Центр-инвест» г. Ростов-на-Дону, к/счет 30101810100000000762
<i>Членство в саморегулируемой организации ОРНЗ в контрольном реестре аудиторских организаций</i>	Свидетельство № 1654 от 30 декабря 2009 года о включении ООО «Элит Аудит» в единый реестр СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» в соответствии с протоколом № 4 от 12.10.2009 г. 10706007418

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» (далее по тексту Организация) за период с 01 Января 2012 года по 31 Декабря 2012 года включительно.

Бухгалтерская отчетность состоит из следующих документов:

- Бухгалтерский баланс на 31 Декабря 2012 года;
- Отчет о финансовых результатах за 2012 год;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год:
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Организации несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Организации, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Чистая прибыль за 2012 г. завышена на 569 тыс. руб. в результате некорректного отражения списания суммы добавочного капитала неподтвержденной первичными документами;

2. В составе прочих доходов (строка 2340 Отчёта о финансовых результатах) не отражены проценты к получению в сумме 355 тыс. руб.
3. Себестоимость продаж за 2012 г. (строка 2120 Отчёта о финансовых результатах) занижена на 11 620 тыс. руб., управленческие расходы за 2012 г., (строка 2220 Отчёта о финансовых результатах) завышена на 11 620 тыс. руб. (нарушение п. 5 Учетной политики Организации, утверждённой приказом №88 от 29 декабря 2011 года);
4. Предварительная оплата за услуги по капитальному строительству и основные средства в сумме 3 601 тыс. руб. отражена в составе оборотных активов (строка 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность»), а не в составе внеоборотных активов (строка 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

1. Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» мы обращаем внимание пользователей на следующую информацию:

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства и не являясь эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, воспользовалась правом не применять ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

2. Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов», обращаем внимание пользователей, что проделанная в процессе аудита работа не означает проведения полной и всеобъемлющей проверки системы бухгалтерского, налогового учета и внутреннего контроля, а также анализ принимаемых решений собственниками Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» с целью выявления всех возможных недостатков. Мы проверили соответствие ряда совершенных операций исключительно для того, чтобы сформировать мнение о достоверности бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» во всех существенных аспектах. Однако цель проведенного нами аудита Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» не состояла в том, чтобы выразить мнение о полном соответствии деятельности Открытого акционерного общества «Азовский завод стройматериалов» законодательству РФ и правильности исчисления налогов, поэтому такое мнение мы не высказываем.

ООО «ЭлитАудит»

Генеральный директор
квалификационный аттестат –
общий аудит № 039921 от 16.01.2002 г.
Член НП «Аудиторская Ассоциация
Содружество» протокол №7 от 30.12.2009г
ОРНЗ 20106005602



А.Р. Новичкова

24 апреля 2013 г.

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ОАО "Азовский завод стройматериалов"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма

Открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

121108, Москва г, Минская ул, д. 1"Г", кор. 2, кв. 12

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
2960307		
6140000724/614002001		
36.63.4		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	29	375	721
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	29	375	721
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	25759	25831	28262
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	21112	25519	25557
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11503	4647	312	2705
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	25788	26206	28983
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	723	2853	10101
	в том числе:				
	Материалы	12101	723	2853	10101
	Товары отгруженные	12102	-	-	-
	Товары	12103	-	-	-
	Готовая продукция	12104	-	-	-
	Расходы на продажу	12105	-	-	-

Основное производство	12106	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	2	12
в том числе:				
НДС по приобретенным ценностям	12201	-	-	-
НДС по приобретенным ценностям, не принимаемый к НУ	12202	-	-	-
НДС по приобретенным ценностям, принимаемый к НУ	12203	2	2	12
Дебиторская задолженность	1230	15649	12320	3159
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	7917	7340	1425
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	6324	4657	1637
Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	2	3	42
Расчеты с подотчетными лицами	12305	773	199	22
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	(51)	66	(35)
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	685	55	68
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	84	84	84
в том числе:				
Акции	12401	-	-	-
Долговые ценные бумаги	12402	66	66	66
Предоставленные займы	12403	18	18	18
Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
Депозитные счета	12406	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2487	5264	3520
в том числе:				
Касса организации	12501	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12502	-	-	-
Расчетные счета	12503	5	4804	26
Валютные счета	12504	2482	460	3494
Аккредитивы	12505	-	-	-
Чековые книжки	12506	-	-	-
Прочие специальные счета	12507	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12508	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12509	-	-	-
Переводы в пути	12510	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
в том числе:				
НДС по авансам и переплатам	12601	-	-	-
Расходы будущих периодов	12602	-	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12604	-	-	-
Итого по разделу II	1200	18945	20523	16876
БАЛАНС	1600	44733	46729	45859

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4	4	4
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	569	569
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	90	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	90	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	25531	23815	14030
	Итого по разделу III	1300	25625	24388	14603
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты и займы	14101	-	-	-
	Долгосрочные кредиты и займы (в валюте)	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	8546	11427	14640
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	8546	11427	14640
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам, не принимаемые к НУ	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам, не принимаемые к НУ	15103	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам, принимаемые к НУ	15104	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам, принимаемые к НУ	15105	-	-	-
	Краткосрочные кредиты и займы (в валюте)	15106	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам (в валюте), не принимаемые к НУ	15107	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам (в валюте), не принимаемые к НУ	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам (в валюте), принимаемые к НУ	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам (в валюте), принимаемые к НУ	15110	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	10562	10914	16616
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	8135	8368	8247
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3037	1038	8760
	Расчеты по налогам и сборам	15203	992	1035	916
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	81	96	60

Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	317	220	207
Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	182
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	156	247
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	19108	22341	31256
БАЛАНС	1700	44733	46729	45859

Руководитель

(подпись)

Корзан Юрий Дмитриевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Быкова Александра Федоровна

(расшифровка подписи)

28 Марта 2013 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

Организация	ОАО "Азовский завод стройматериалов"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности	Сдача в наем нежилых помещений	по ОКВЭД	31	12	2012
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	2960307		
Открытое акционерное общество	часная	по ОКЕИ	6140000724/614002001		
Единица измерения: тыс. руб.			36.63.4		
			47	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	47119	57574
	Себестоимость продаж	2120	(32387)	(32473)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14732	25101
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11620)	(14647)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3112	10454
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	4212	4739
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	3269	922
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	105	2319
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	241	1498
	Доходы в виде описанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	569	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	28	-
	Прочие расходы	2350	(4952)	(4663)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(2776)	(922)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-

Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	(46)
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	(2008)
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	(51)	(93)
Прочие операционные расходы	23511	(1424)	(29)
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(229)	(87)
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	(280)	(1528)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	(192)	(144)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2372	10330
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(566)	(540)
в том числе			
Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	(566)	(540)
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	1806	9790

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	1806	9790
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Корзан Юрий
ДмитриевичГлавный
бухгалтерБыкова Александра
Федоровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 Марта 2013 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕ-
ЗУЛЬТАТАХ ЗА 2012 год**

**по ОАО Азовский завод стройматериалов
г. Москва**

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество создано в 1992 г. Акционерами являются: физические лица – 49 чел.

В декабре 2004 года создано Обособленное подразделение ОАО АЗСМ. Основное имущество, движимое и недвижимое, расположено по адресу: 346781, Ростовская обл., г.Азов, пер.Черноморский д.1.

Земельные отношения – в собственности Общества находится 7,5 га земли,

Местоположение общества ОП ОАО АЗСМ:

Наименование	Пункт	Расстояние до хозяйства, км
Районный центр	г. Азов	1
Ж/д станция	Азов	2

Место реализации продукции и оказанием услуг:
Ростовская область, г.Азов

Производственное направление —

- 1.Сдача в наем нежилых помещений;
2. Транспортная обработка груза и хранение.

Ведущие отрасли общества в 2012 году:

Услуги по сдаче в наем нежилых помещений,
Услуги по транспортной обработке груза и хранение.

Начислено фонда оплаты труда за 2012 год - 4049,3 тыс. руб.,
среднемесячная заработная плата одного работника составила - 6367 руб.

Среднегодовая стоимость основных фондов за 2012 год составила 23594,7 тыс. руб.

Реализовано работ, услуг всего 47119,0 тыс. руб.,

Рентабельность работ, услуг - 6,6 % (прибыль от реализации к сумме продаж)

2. Кадры и использование рабочего времени:

Списочная численность работников на начало года - 50 чел

Принято с начала года - 24 чел.

Уволено 18 чел.

Списочная численность на 31.12.12 г. – 56 чел

Среднесписочная численность работников за 2012 год составила 53 чел.

Уставный капитал общества составляет 4 тыс. руб., он полностью внесен деньгами первоначальных акционеров.

В 2012 г. начислен **Резервный капитал** в соответствии с учредительными документами в размере 90300 руб.

Бухгалтерский учет в обществе ведётся по журнально-ордерной системе учета с применением регистров, предусмотренных учетной политикой.

Учётная политика по бухгалтерскому учёту на 2012 год утверждена в декабре 2011 года (приказ № 88 от 29.12.2011г).

Бухгалтерский учет в обществе был организован в соответствии:

- с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 № 129-ФЗ с дополнениями и изменениями;

- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» от 29.07.98 № 34н с учётом изменений и дополнений;

- действующими положениями по бухгалтерскому учету: ПБУ 5/01, ПБУ 6/01, ПБУ 7/98, ПБУ 8/01, ПБУ 9/99, ПБУ 10/99 и т. д.;

- с рабочим Планом счетов общества, разработанным на основе «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций» и инструкции по его применению, утвержденных приказом МФ РФ от 31.10.2000 № 94 н.

Объектами бухгалтерского учета в обществе являлось имущество, его обязательства, хозяйственные операции, осуществляемые обществом в процессе их деятельности.

Основной задачей бухгалтерского учета является формирование полной и достоверной информации о деятельности общества и его имущественном положении.

3. Основные средства

К основным средствам относились предметы со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он превышает 12 месяцев. Принимались к учету по фактической стоимости приобретения в день подписания акта приемки-передачи основного средства в эксплуатацию (ОС-1).

Единицей учета по основным средствам являлся инвентарный объект.

В бухгалтерском учете амортизация начислялась:

По основным средствам, приобретённым до 01.01.02 г. по нормам Постановления № 1072, а по основным средствам, приобретённым после 01.01.02 г. по Классификатору.

Стоимость основных средств и в бухгалтерском и в налоговом учете погашалась путем начисления износа линейным способом.

В бухгалтерском и налоговом учете основные средства, первоначальная стоимость которых составляла до 40000 рублей включительно, отражались в учёте как материалы.

Информация по переоценке: Переоценка основных средств не проводилась.

Данные по основным средствам:

Период	Первоначальная стоимость, руб.	Начисленный износ, руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.	Степень износа основных фондов, %
--------	--------------------------------	-------------------------	---------------------------------	-----------------------------------

На 01.01.2012 г.	36503667,16	10985358,35	25518,3	30,1%
На 31.12.2012 г.	30334964,24	9222841,55	21112,1	30,4%

В составе основных средств хозяйства конец отчетного периода отражены:

Название основного средства (группы, категории, др.)	Остаточная стоимость, тыс. руб.	% в общей сумме
Здания, сооружения	193,8	0,9
Земельные участки	1624,5	7,7
Сооружения	13523,00	64,0
Передаточные устройства	3180,3	15,1
Производств. и хоз. инвентарь	2444,0	11,6
Машины и оборудования	146,5	0,7
Всего	21112,1	100,00%

В 2012 году введены в эксплуатацию объекты основных средств:

№№ п/п	Наименование введенного объекта	Стоимость, тыс. руб.
1	Отопительный котел	46,5

В отчетном периоде выбыло основных средств на сумму 3280,7 тыс. руб. (по остаточной стоимости), в том числе:

- реализовано с остаточной стоимостью 3243,3 тыс. руб.;
- списано в связи с физ.износом с остаточной стоимостью 37,4 тыс. руб.,

Выбытие объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации, в обществе в 2012 году: Здание котельной, площ.116,6 кв.м; здание котельной площ. 72 кв.м;

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации (п. 32 ПБУ 6/01) - 1624,5 тыс. руб.: 4 земельных участка.

4. Незавершенные капитальные вложения составили:

Период	Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб.
На 01.01.2012 г.	312,4
На 31.12.2012 г.	4646,9

В составе незавершенных капитальных вложений на конец отчетного периода отражены:

Объекты незавершенного строительства	Стоимость, тыс. руб.	% в общей сумме
Строительство ямы №1 под сыпучие товары	1035,1	22,3
Строительство ямы №2 под сыпучие товары	745,8	16,0
Строительство скл.№2	368,5	7,9
Строительство скл.№1	2447,2	52,7
Строительство эстакады	50,3	1,1
Итого	4646,9	100

5. Долгосрочные финансовые вложения составляют 66 тыс. руб., в том числе

- Взнос в Уставный капитал ООО «ЮМП» 66,0 тыс. руб., дивидендов за 2011 год не получали.

Краткосрочные финансовые вложения – займы, предоставленные юридическим лицам и физическим лицам: в руб.:

- ЗАО «Успех» под - 8%
- ООО «Сателлит» под - 8%
- Физические лица под - 8%.

6. При отпуске **материальных ценностей** в производство использовался метод оценки материально-производственных запасов в соответствии с ПБУ 5/01 в бухгалтерском и в налоговом учете:
- по средней стоимости.

Процесс приобретения и заготовления материалов отражался в учете по фактической себестоимости приобретения, учитывая все затраты по приобретению (транспортные расходы, командировочные и т. п.). При этом средняя стоимость материальных ресурсов формировалась из фактической цены с включением транспортно-заготовительных расходов в стоимость конкретного материала, с которым связаны эти расходы.

Основными поставщиками общества по оказанию услуг, поставке материалов являлись:

ООО «Эклектика», ОАО «АТП-9», ООО «Донэнергосбыт», ИП Лукашов Д.Г.

Состав запасов общества на 31.12.2012 года:

Наименование (вид) запаса	Сумма, тыс. руб.
Материалы всего, в т.ч.	723,0
Сырье и материалы	723,0
Итого	723,0

7. Расчеты с контрагентами:

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2012 года составила 15649,0 тыс. руб. Вся она реальная.

Резерв сомнительных долгов на конец года не создавался по причине их отсутствия.

Информация об уплаченных авансах (предварительной оплате).

№№ п/п	Наименование получателя платежа	Сумма аванса, тыс. руб.	В т.ч. НДС	За что
1	ИП Волкова Е.Ю.	8,5	нет	За ТМЦ
2	ИП Дарова А.В.	12,2	нет	За ТМЦ
3	ИП Ульянов А.В.	92,4	нет	За ТМЦ
4	ОАО САХ	5,1	нет	Вывоз ТБО
5	ООО АГРО ЗЕРНО ЮГ	548,4	нет	ПРР услуги
6	Адвокат. Бюро Карашук	105,8	нет	ЮР. услуги
7	ООО Ателье мебели	232,6	нет	мебель
8	ООО Проектировщик	260,8	нет	Проект на стр-во
9	ООО Русич	100,0	нет	Аванс по стр-ву
10	ООО Сервис-Реестр	42,5	нет	Конс. услуги

№№ п/п	Наименование получателя платежа	Сумма аванса, тыс. руб.	В т.ч. НДС	За что
11	ООО Строймонтажсервис	1112,8	169,7	Пласт. изделия
12	ООО «Колос»	23,7	нет	автоуслуги
13	ООО «Дон-Комплекс»	15,0	нет	МПЗ
14	ООО «Строймет»	68,0	нет	строюслуги
15	ООО Южное региональное агентство	50,0	нет	Услуги ПРР
16	ООО «Консалтинг-технолог»	50,0	нет	Консульт. услуги
17	ИП Миталимов Т.Т.	12,2	нет	Услуги ПРР
18	ООО Леон	31,7	нет	автоуслуги
19	ООО «Астра»	25,4	нет	МПЗ
20	ООО Сантехтепломонтаж	29,7	нет	Услуги по ремонту отопления
21	ООО Донстройконструкция	75,0	нет	Услуги по ремонту
22	ООО Иллион	22,0	нет	МПЗ
23	ООО Стройфирма АОМЗ	110,8	нет	бетон
24	ООО Эклектика	1271,4	нет	ПРР услуги
25	ООО Старт	170,0	нет	Аванс на стр-во
26	ООО Универсал-юг	191,4	нет	бетон
27	Бондарь О.М.	2700,0	нет	Аванс за недвиж. им-во
28	ООО Компания Орбита	109,7	16,7	МПЗ
29	ООО ЮТП	42,9	нет	Услуги ПРР
30	ООО Студия паркет	222,5	нет	МПЗ
31	Прочие авансы	174,0	нет	
	Итого	7916,8	169,7	
	В том числе на строитель-ство	3601,0		

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2012 года составила 10562,0 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по з/плате 317,0 тыс. руб.,
- во внебюджетные фонды 81,0 тыс. руб.,
- в бюджет 992,0,0 тыс. руб.,
- за оказанные работы и услуги 9172,0 тыс. руб.

Вся она реальна и подтверждена результатами инвентаризации.

Информация о полученных авансах (предварительной оплате).

№№ п/п	Наименование плательщика аванса	Сумма аванса, тыс. руб.	В т.ч. НДС	За что
1	ООО Агропром. компания	20,2	нет	ПРР услуги
2	ООО Продэкс	12,5	нет	ПРР услуги
3	ООО Юж.Центр	22,7	нет	ПРР услуги
4	ООО ЮМП	2763,4	нет	ПРР услуги
5	ООО ЮСК	191,5	нет	ПРР услуги
6	Прочие авансы	27	нет	
	ИТОГО	3037,3	0	

8. По состоянию на 01.01.2012 г. стоимость чистых активов составляла 24388,0 тыс. руб., на 31.12.2012 г. - 25625,0 тыс. руб.

Расчет чистых активов общества производился в соответствии с требованиями приказа МФ РФ и ФКЦБ РФ от 29 января 2003 года № 10н, 03-6/пз «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ»:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	721	375	29
Основные средства	11501	25557	25519	21112
Незавершенное строительство	11503	2705	312	4647
Запасы	1210	10101	2853	723
НДС	1220	12	2	2
Дебиторская задолженность	1230	3159	12320	7917
Денежные средства	1250	3520	5264	2487
Прочие оборотные активы	1240	84	84	84
ИТОГО АКТИВЫ		45859	46729	44733
ПАССИВЫ				
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам		0	0	0
Прочие долгосрочные обязательства		0	0	0
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	14640	11427	8546
Кредиторская задолженность	1520	16616	10914	10562
Задолженность перед учредителями по выплате доходов		0	0	0
Резервы предстоящих расходов		0	0	0
Прочие краткосрочные обязательства		0	0	0
ИТОГО ПАССИВЫ		31256	22341	19108
СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ		14603	24388	25625

В проверяемом периоде произошло увеличение чистых активов на 1237,0 тыс. рублей или на 5,1 %.

9. Задолженность по полученным и выданным займам и кредитам:

Кредитный договор №, дата (займодавец)	Остаток на начало 2012 года, тыс. руб. Кредит	Получено, погашено за отчетный период, тыс. руб.	Возвращено, выдано за отчетный период, тыс. руб.	Остаток на конец 2012 года, тыс. руб. Дебет	Остаток На конец 2012г тыс. рублей Кредит
Договор от 30.06.2006г Бондарь О.М.	1496,0		961,0		535,0

Кредитный договор №, дата (займодавец)	Остаток на начало 2012 года, тыс. руб. Кредит	Получено, погашено за отчетный период, тыс. руб.	Возвращено, выдано за отчетный период, тыс. руб.	Остаток на конец 2012 года, тыс. руб. Дебет	Остаток На конец 2012г тыс. рублей Кредит
Договор от 29.09.2006г Нор-Аревян К.Л	2121,0		788,0		1333
ООО Трансресурс	4810,0		1596,0		3214,0
Договор от 31.08.2005г Талибов С.Г	3000,0		160,0		2840,0
Договор от 18.05.2012г ЗАО «УСПЕХ»		5710,0	5710,0	--	
Договор от 21.03.2012г ООО «АгроЗерно Юг»		5780,0	5960,0	180,0	
Адвокатское бюро Карашука		804,2			804,2
0,0	11427,0	12294,0	15175,0	180,0	8726,2
Сальдо на 31.12.12г					8546,2

10. Показатели финансово-хозяйственной деятельности (расшифровка показателей Отчета о прибылях и убытках).

Выручка от реализации продукции определялась по мере отгрузки продукции и предъявлению покупателю расчетных документов.

В 2012 году общество получило **доходы** от следующих обычных видов деятельности:

Доходы	Сумма, тыс. руб.	% в общей сумме
Доходы от сдачи в наем нежилых помещений	9962,4	21,1
Доходы от транспортной обработки груза	37156,3	78,9
Всего	47118,7	100%

Основными покупателями продукции (товаров, работ, услуг) в 2012 году являлись: ООО «Агропромышленная компания», ООО «Азов-Экспо», ООО «МТК», ООО «ЮМП», ООО «Эклектика», ООО «Южная сырьевая компания», ООО «Продэкс»

Затраты на производство учитывались с применением калькуляционного варианта учета и составили за 2012 год:

Расходы (статьи затрат)	Сумма по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	Доля в общей сумме затрат, %
Материальные затраты, услуги сторонних организаций	13906,1	31,6
Оплата труда	3751,4	8,5
Начисления на заработную плату	1141,8	2,6
Амортизация основных средств и НА	2032,6	4,6
Услуги сторонних организаций	20902,3	47,5

Расходы (статьи затрат)	Сумма по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	Доля в общей сумме затрат, %
Прочие расходы	2272,8	5,2
Всего расходы	44007	100%

Предприятие получило от реализации работ, услуг и товаров за 2012 год прибыль в размере 3112,0 тыс. руб.

Прочие доходы составили 4212,0 тыс. руб., в том числе:

- продажа валюты 241,0 тыс. руб.
- выручка от продажи основных средств 2662,8 тыс. руб.
- выручка от продажи земельных участков 606,4 тыс. руб.
- возмещения судебных расходов 105,0 тыс. руб.
- доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, 27,6 тыс. руб.
- доходы от переоценки О.С. прошлых лет, в связи с невозможностью определения объектов переоценки 569,4 тыс. руб.

Прочие расходы составили 4952,0 тыс. руб., в том числе:

- стоимость проданной валюты в ценах приобретения - 280,0 тыс. руб.
- услуги банка - 51,0 тыс. руб.
- штрафы, пени - 229,0 тыс. руб.
- расходы по реализации основных средств - 2132,2 тыс. руб.
- расходы по ликвидации основных средств - 37,4 тыс. руб.
- расходы по реализации земли - 606,4 тыс. руб.
- госпошлина по проигранным судебным делам - 17,0 тыс. руб.
- материальная помощь работникам - 176,0 тыс. руб.
- путевки в санаторий - 35,4 тыс. руб.
- судебные расходы - 1371,8 тыс. руб.
- членские взносы в Ассоциацию портов - 16,0 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета (без расхода ее в текущем году на потребление) составила 2372,0 тыс. руб. Налог по УСНО за 2012 год исчислен в сумме 566,4 тыс. руб.

11. Информация по аффилированным лицам

Аффилированными лицами общества является учредители- физические лица.

По состоянию на 31.12.2012 г. задолженность Общества перед аффилированными лицами составляет 3375,0 тыс. руб., которая образовалась в 2006 г. (Заем).

Руководство хозяйственной деятельностью осуществляло его Правление, возглавляемое генеральным директором.

Информация о размерах вознаграждений, которые организация выплачивает управленческому персоналу (руководство):

Должность	Оплата по должностному окладу	Премии по положению как и всем работникам управленческого аппарата	Другие вознаграждения (дивиденды, доп. премии – какие),	Годовой доход руб.
Генеральный директор	10000			120000
Главный инженер	7500			22500
Главный бухгалтер	7000			84000

Среднемесячная заработная плата за 2012 год по Обществу составила 6667 руб., а среднемесячная заработная плата руководства 18875 руб. Соотношение составило 1:3.

12. Информация о рисках

Информация по судебным спорам, в которых Общество выступает в качестве истца:

1	Комитет охране окружающей среды и природоресурсов	Об увеличении площади акватории	В процессе рассмотрения
2	ООО «Глобус»	О демонтаже причальной набережной ООО «Глобус»	Выиграли иск

Анализ производственной и финансовой деятельности показывает, что виды деятельности и специализация хозяйства дают положительную перспективу на рынке товаров, однако наличие конкуренции в регионе сбыта, нестабильность каналов реализации продукции снижает потенциал увеличения доходов.

На будущие периоды выручка от реализации будет расти, но большого роста прибыли не планируется, так как большую долю средств придется направить на восстановление основных фондов.

В 2012 году Общество не осуществляло сделок РЕПО, сделок по опционам, выписанным или купленным на переданные активы, по переданным векселям, по которым у организации имеется солидарная ответственность. Соответственно хеджирование указанных рисков не производилось.

Кредитные риски

Общество на конец отчетного периода не имеет кредитных рисков:

- просроченной дебиторской задолженности нет,
- отсрочек и рассрочек оплаты за проданную продукцию в 2012 году не предоставлялось,
- поручительств третьим лицам не выдавалось.

Репутационный риск

Репутационные риски в Обществе отсутствуют:

- уменьшение числа покупателей продукции не произошло,
- сроки поставок собственной продукции соблюдались,

- участие в ценовом сговоре отсутствовало.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски в Обществе отсутствуют.

13. Информация о событиях после отчётной даты

Существенных событий после отчетной даты, т.е. таких, не учет или ошибочный учет которых серьезно исказил бы бухгалтерскую отчетность общества за 2012 год, не имеется.

14. Информация об участии в совместной деятельности.

Организация в 2012 году не участвовала в совместной деятельности

15. Информация о затратах на приобретение и потребление энергоресурсов и об экологической деятельности.

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»:

Затраты Организации на приобретение и потребление **энергоресурсов** составили:

Тепловая энергия производится собственными силами только для собственного потребления на газовых отопительных котлах.

Электрическая энергия 182,2 тыс.кВт на сумму 711,5тыс. руб., поставщики: ОАО «Энергосбыт «Ростовэнерго», ЗАО «Донэнерго»,

Вода 2882 куб. м, поставщики МП «Азовводоканал».

В соответствии с письмом Минфина России №ПЗ-7/2011 информируем о расходах по **экологической деятельности**.

В течение 2012 года произведено расходов по экологической деятельности в сумме 144,5тыс. руб.:

- капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью, в 2012 году не производилось, но на 2013 год планируется начать строительство очистных сооружений;
- текущие расходы составили 144,5 тыс. руб., в том числе
 - на очистку сооружения (ливневки)- 53,0 тыс. руб.,
 - сбор за загрязнение окружающей среды -24,3 тыс. руб.,
 - отборы проб воды и их анализ - 67,2 тыс. руб.

16. Сведения о проведении инвентаризации всех статей баланса:

Дата проведения инвентаризации	Объект инвентаризации	Результат инвентаризации	Меры по устранению выявленных расхождений
Декабрь 2012	Основные средства и нематериальные активы	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
Декабрь 2012	Материалы	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	

Дата проведения инвентаризации	Объект инвентаризации	Результат инвентаризации	Меры по устранению выявленных расхождений
Декабрь 2012	Товары	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
Декабрь 2012	Готовая продукция	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
31.12.12	Незавершенное производство	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
31.12.12	Расходы будущих периодов	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
31.12.12	Обязательства	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
31.12.12	Денежные средства	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
31.12.12	Дебиторская задолженность	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
31.12.12	Кредиторская задолженность	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	
31.12.12	Уставный капитал	Расхождений с данными бухгалтерского учета нет	

17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2012 году отсутствовали.

18. Информация в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не выявлено.

19. Информация по сегментам

Согласно Учетной политике Организация ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется, так как Общество является малым предприятием.

20. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствовала.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006) - 280,0 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006) – 241,0 тыс. руб.

Применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату.

21. Оценка структуры баланса

На 31.12.2012 валюта баланса Общества составляет - 44733 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2012 представляет следующее:

Внеоборотные активы – 25788,0 тыс. руб. или 57,6 %;

Оборотные активы – 18945,0 тыс. руб., или 42,4 %.

Структура пассива на 31.12.2012 представляет следующее:

Капитали резервы – 25625,0 тыс. руб. или 57,3 %;

Долгосрочные обязательства – нет, или 0 %,

Краткосрочные обязательства – 19108,0 тыс. руб., или 42,7%.

Электрическая энергия 182,2 тыс.кВт на сумму 711,5тыс. руб., поставщики: ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго», ЗАО «Донэнергобыт»

Вода 2882 куб. м, поставщики МП «Азовводоканал».

Финансовый анализ деятельности общества за 2012 год выполнен ООО «Элит Аудит» и представлен в составе годовой отчетности, направляемой собственнику общества.

Генеральный директор

28 марта 2013 г.



Корзан Ю.Д.