

**Общество с Ограниченной Ответственностью
«КонсалтАудит»**

тел. (495) 541-21-45
8-916-463-09-83
127051 Москва, Б.Каретный пер., д.22 стр.1

Участникам
ООО «ПКФ ДиПОС»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ,
ООО «ПКФ ДиПОС»
за период с 01.01.2008 по 31.12.2008**

Москва,
Март 2009г.

ВК.№

06335-0

«30» МАРТ 2009г.
ТЕЛ. 955*97*96

Общество с Ограниченной Ответственностью «КонсалтАудит»

тел. (495) 541-21-45

8-916-463-09-83

127051 Москва, Б.Каретный пер., д.22 стр.1

Содержание

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЕ	3
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	3
3. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ	4

ПРИЛОЖЕНИЯ НА 9 ЛИСТАХ:

1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА;
2. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА 2008 ГОД;
3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА 2008 ГОД;
4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 2008 ГОД;
5. ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2008 ГОД;
6. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ЗА 2008 ГОД.

Общество с Ограниченной Ответственностью «КонсалтАудит»

тел. (495) 541-21-45
8-916-463-09-83

127051 Москва, Б.Каретный пер., д.22 стр.1

Общие сведения об аудиторской фирме

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «КонсалтАудит»

ИНН / КПП

7707576257 / 770701001

Юридический адрес:

Российская Федерация, Москва
127051 Москва, Б.Каретный пер., д.22 стр.1

Государственная регистрация:

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1067746250769 от 08.02.2006г. на основании Свидетельства серии 77 № 009086525

Лицензия:

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 007972,
выдана Министерством Финансов РФ 18 сентября 2006г. сроком на пять лет.

Банковские реквизиты

Р/с 40702810200080002772 в ОАО «МИНБ», ДО «Люблинское отделение»
г.Москва к/с 30101810300000000600 БИК 044525600

Общие сведения об аудируемом лице

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ПКФ ДиПОС»

ИНН / КПП

7726044240 / 774850001

Юридический адрес

Российская Федерация, 125009
г. Москва, ул. Тверская, д.12, стр. 8

Почтовый адрес

Российская Федерация, 125009
г. Москва, ул. Тверская, д.12, стр. 8

Телефон

650-60-53

Общество с Ограниченной Ответственностью «КонсалтАудит»

тел. (495) 541-21-45

8-916-463-09-83

127051 Москва, Б.Каретный пер., д.22 стр.1

Общие сведения об аудиторской фирме

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «КонсалтАудит»

ИНН / КПП

7707576257 / 770701001

Юридический адрес:

Российская Федерация, Москва
127051 Москва, Б.Каретный пер., д.22 стр.1

Государственная регистрация:

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1067746250769 от 08.02.2006г. на основании Свидетельства серии 77 № 009086525

Лицензия:

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 007972,
выдана Министерством Финансов РФ 18 сентября 2006г. сроком на пять лет.

Банковские реквизиты

Р/с 40702810200080002772 в ОАО «МИНБ», ДО «Люблинское отделение»
г.Москва к/с 30101810300000000600 БИК 044525600

Общие сведения об аудируемом лице

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ПКФ ДиПОС»

ИНН / КПП

7726044240 / 774850001

Юридический адрес

Российская Федерация, 125009
г. Москва, ул. Тверская, д.12, стр. 8

Почтовый адрес

Российская Федерация, 125009
г. Москва, ул. Тверская, д.12, стр. 8

Телефон

650-60-53

Общество с Ограниченной Ответственностью «КонсалтАудит»

тел. (495) 541-21-45

8-916-463-09-83

127051 Москва, Б.Каретный пер., д.22 стр.1

- Правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренным Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте Российской Федерации, в части, не противоречащей Федеральным Правилам (стандартам);

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «ПКФ ДиПОС» отражает **достоверно** во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008 г. и результаты финансово - хозяйственной деятельности за период с 01 января 2008 г. по 31 декабря 2008 г. включительно.

"27" марта 2009 г.

Генеральный директор
ООО «КонсалтАудит»

Морозова Н.В.

Руководитель аудиторской проверки

Морозова Н.В.

Аттестат № 022711 от 25.04.2002г. на осуществление общего аудита (бессрочный).

М.П.



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2008 г.

Организация <u>ООО ПКФ "ДиПОС"</u>	Форма №1 по ОКУД	КОДЫ		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число)	0710001		
Вид деятельности <u>оптовая торговля</u>	по ОКПО	2008	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	17209498		
<u>Общество с ограниченной ответственностью</u> / <u>частная</u>	по ОКВЭД	7726044240		
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ	51.53		
Местонахождение (адрес)		65	16	
<u>125009, Москва, Тверская ул., дом № 12 стр.8</u>		384		

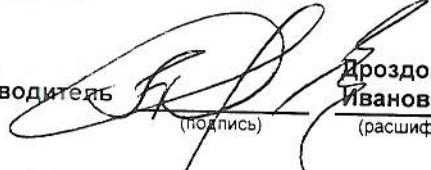
Дата утверждения	25.03.2009
Дата отправки / принятия	-

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	117	56
Основные средства	120	927 759	1 203 703
Незавершенное строительство	130	337 569	23 921
Долгосрочные финансовые вложения	140	67 022	67 022
Отложенные налоговые активы	145	460	366
Итого по разделу I	190	1 332 927	1 295 068
II. Оборотные активы			
Запасы	210	963 189	597 857
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	4	14
затраты в незавершенном производстве	213	15 461	32
готовая продукция и товары для перепродажи	214	942 442	592 323
расходы будущих периодов	216	5 282	5 488
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	45 096	5 271
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	2 674 675	1 125 148
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	1 522 869	862 002
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	200 000
Денежные средства	260	91 261	12 142
Итого по разделу II	290	3 774 221	1 940 418
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	5 107 148	3 235 486

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	12 000	12 000
Добавочный капитал	420	8	8
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	1 567 433	2 064 844
Итого по разделу III	490	1 579 441	2 076 852
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	2 516 015	684 420
Отложенные налоговые обязательства	515	11 042	11 042
Итого по разделу IV	590	2 527 057	695 462
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	445 800	34 033
Кредиторская задолженность	620	554 850	429 139
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	402 509	273 721
задолженность по налогам и сборам	624	7 579	94 620
прочие кредиторы	625	144 762	60 798
Итого по разделу V	690	1 000 650	463 172
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	5 107 148	3 235 486

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	7 860	7 576

Руководитель 
 Дроздов Александр Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
 Фирюлина Галина Евдокимовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2009 г.



ген. дир. Сидя (подпись)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь-декабрь 2008 г. ИФНС
России № 48
по г. Москве

Форма №2 по ОКУД

КОДЫ		
0710002		
2008	12	31
17209498		
7726044240		
51.53		
65	16	
384		

Организация ООО ПКФ "ДИПОС" Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид деятельности оптовая торговля по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Общество с ограниченной ответственностью / частная по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	18 735 408	18 345 150
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(17 106 269)	(17 140 294)
Валовая прибыль	029	1 629 139	1 204 856
Коммерческие расходы	030	(598 216)	(719 030)
Прибыль (убыток) от продаж	050	1 030 923	485 826
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	7 992	763
Проценты к уплате	070	(282 349)	(285 377)
Прочие доходы	090	42 489	129 761
Прочие расходы	100	(110 087)	(131 495)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	688 968	199 478
Отложенные налоговые активы	141	(41)	48
Отложенные налоговые обязательства	142	33	435
Текущий налог на прибыль	150	(169 160)	(52 791)
Прочие платежи из прибыли	180	(22 389)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	497 411	147 170
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	3 816	4 433

ПОЛУЧЕНО
27 МАР 2009
СЛЕПАКОВА М.А.
ПО ЭЛЕКТРОННЫМ СРЕДСТВАМ СВЯЗИ
№ 467220

Ген. дир. ООО ПКФ "ДИПОС" / [подпись]



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2008г.

	Форма №3 по ОКУД	К О Д Ы		
		0710003		
Организация <u>ООО ПКФ "ДИПОС"</u>	Дата (год, месяц, число)	2008	12	31
	по ОКПО	17209498		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7726044240		
Вид деятельности <u>оптовая торговля</u>	по ОКВЭД	51.53		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общество с ограниченной ответственностью		65		16
	по ОКOPФ/OKPC			
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>		384		
	по ОКЕИ			

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	12 000	8	-	1 420 263	1 432 271
Остаток на 1 января предыдущего года	030	12 000	8	-	1 420 263	1 432 271
Чистая прибыль	032	X	X	X	147 170	147 170
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	12 000	8	-	1 567 433	1 579 441
Остаток на 1 января отчетного года	100	12 000	8	-	1 567 433	1 579 441
Чистая прибыль	102	X	X	X	497 411	497 411
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	12 000	8	-	2 064 844	2 076 852

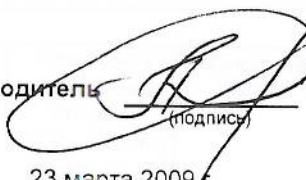
II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы по сомнительным долгам (наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	46 982	-	46 982

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	5
1) Чистые активы	200	1 579 441	2 076 852

Руководитель



23 марта 2009 г.

Дроздов Александр
Иванович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер




(подпись)

Фирюлина Галина
Евдокимовна

(расшифровка подписи)



Ген. дир. *(Handwritten signature)*

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2008г.

	Форма №4 по ОКУД	КОДЫ		
	Дата (год, месяц, число)	2008	12	31
Организация ООО ПКФ "ДиПОС"	по ОКПО	17209498		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7726044240		
Вид деятельности оптовая торговля	по ОКВЭД	51.53		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКОПФ/ОКФС	65	16	
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период
		период	предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	91 261	33 802
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	22 645 752	20 046 205
Прочие доходы	110	82 856	57 647
Денежные средства, направленные:	120	(19 964 922)	(20 620 457)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(19 126 514)	(20 142 134)
на оплату труда	160	(83 841)	(78 073)
на расчеты по налогам и сборам	180	(498 031)	(325 190)
на расчеты с внебюджетными фондами	181	(5 269)	(4 519)
на прочие расходы	190	(251 267)	(70 541)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	2 763 686	(516 605)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Полученные проценты	240	7 945	774
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	500	3 240
Приобретение дочерних организаций	280	-	(34 860)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(129 594)	(302 583)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(200 000)	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	(500)	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(321 649)	(333 429)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Межрайонная ИФНС
за Январь - Декабрь 2008 г
по г. Москве

**ПРИНЯТО
ПО
ЭЛЕКТРОННЫМ
КАНАЛАМ СВЯЗИ**

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)
по ОКПО

ИНН
по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2008	12	31
17209498		
7726044240		
51.53		
65	16	
384		

Организация ООО ПКФ "ДиПОС"

Идентификационный номер налогоплательщика
Код деятельности оптовая торговля
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной
ответственностью / частная

Единица измерения в тыс. рублей

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
состояние денежных средств на начало отчетного года	010	91 261	33 802
Движение денежных средств по текущей деятельности			
денежные средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	22 645 752	20 046 205
прочие доходы	110	82 856	57 647
денежные средства, направленные:	120	(19 964 922)	(20 620 457)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(19 126 514)	(20 142 134)
на оплату труда	160	(83 841)	(78 073)
на расчеты по налогам и сборам	180	(498 031)	(325 190)
на расчеты с внебюджетными фондами	181	(5 269)	(4 519)
на прочие расходы	190	(251 267)	(70 541)
краткосрочные денежные средства по текущей деятельности	200	2 763 686	(516 605)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
полученные проценты	240	7 945	774
взношения от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	500	3 240
приобретение дочерних организаций	280	-	(34 860)
приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(129 594)	(302 583)
приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(200 000)	-
займы, предоставленные другим организациям	310	(500)	-
краткосрочные денежные средства по инвестиционной деятельности	340	(321 649)	(333 429)

ПОЛУЧЕНО

27 МАР 2009

СЛЕПАКОВА М. И.

N 46227



1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	1 697 502	5 605 38
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(3 933 831)	(4 411 41)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	(9)
Проценты по кредитам	410	(284 827)	(286 38)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(2 521 156)	907 49
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(79 119)	57 41
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	12 142	91 21
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	42	

Руководитель

(Handwritten signature)
(подпись)

23 марта 2009 г.

Дроздов Александр Иванович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(Handwritten signature)
(подпись)

Фирюлина Галина Евдокимовна

(расшифровка подписи)



(Handwritten signature)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2008г.

		К О Д Ы		
		0710005		
		2008	12	31
Организация <u>ООО ПКФ "ДиПОС"</u>	Дата (год, месяц, число) _____	17209498		
Идентификационный номер налогоплательщика _____	ИНН _____	7726044240		
Вид деятельности <u>оптовая торговля</u>	по ОКВЭД _____	51.53		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью</u> / <u>частная</u>	по ОКОПФ/ОКФС _____	65	16	
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ _____	384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Прочие	040	200	52	-	253

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	83	197

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

ПРИНЯТО
ПО
ЭЛЕКТРОННЫМ
СЗЛЗИ

Межрайонная ИФНС
за Январь - Декабрь 2008г.
РОССИИ № 48
по г. Москве

Форма №5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

организация ООО ПКФ "ДиПОС"

идентификационный номер налогоплательщика
код деятельности оптовая торговля
организационно-правовая форма / форма собственности
общество с ограниченной
ответственностью / частная

единица измерения в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН
по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2008	12	31
17209498		
7726044240		
51.53		
65	16	
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
прочие	040	200	52	-	253

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
амортизация нематериальных активов - всего	050	83	197

ПОЛУЧЕНО

27 МАР 2009

СЛЕПАКОВА М. Н.

№ 467250



Ген. дир. Слепачова М. Н.

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	269 857	7 830	(789)	276
Сооружения и передаточные устройства	075	67 373	12 596	(139)	79
Машины и оборудование	080	669 986	362 147	(409)	1 031
Транспортные средства	085	521	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	1 861	21	-	1
Другие виды основных средств	110	5 173	509	-	5
Земельные участки и объекты природопользования	115	43 446	-	-	43
Итого	130	1 058 217	383 103	(1 337)	1 439

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	130 458	236
в том числе:			
зданий и сооружений	141	36 568	60
машин, оборудования, транспортных средств	142	89 535	170
других	143	4 355	5
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	1 007 253	927
в том числе:			
здания	151	269 857	276
сооружения	152	66 914	79
прочие	153	670 482	571
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	461
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	12



Тел. деп. [подпись] (с. 10/10/13)

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	269 857	7 830	(789)	276 898
Сооружения и передаточные устройства	075	67 373	12 596	(139)	79 830
Машины и оборудование	080	669 986	362 147	(409)	1 031 724
Транспортные средства	085	521	-	-	521
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	1 861	21	-	1 882
Другие виды основных средств	110	5 173	509	-	5 682
Земельные участки и объекты природопользования	115	43 446	-	-	43 446
Итого	130	1 058 217	383 103	(1 337)	1 439 983

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	130 458	236 280
в том числе:			
зданий и сооружений	141	36 568	60 061
машин, оборудования, транспортных средств	142	89 535	170 916
других	143	4 355	5 303
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	1 007 253	927 426
в том числе:			
здания	151	269 857	276 898
сооружения	152	66 914	79 371
прочие	153	670 482	571 157
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	461 063
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	12 383

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	58 905	58 905	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	8 117	8 117	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	200 000
Итого	540	67 022	67 022	-	200 000

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	2 674 675	1 125 148
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	1 522 869	862 002
авансы выданные	612	1 059 513	90 209
прочая	613	92 293	172 937
Итого	630	2 674 675	1 125 148
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	1 000 650	463 172
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	402 509	273 721
авансы полученные	642	144 450	60 796
расчеты по налогам и сборам	643	7 579	94 620
кредиты	644	440 000	-
займы	645	5 800	34 033
прочая	646	312	2
долгосрочная - всего	650	2 516 015	684 420
в том числе:			
кредиты	651	512 530	580 033
займы	652	2 000 000	104 387
прочая	653	3 485	-
Итого	660	3 516 665	1 147 592

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	1 875	1 617
Затраты на оплату труда	720	95 059	89 603
Отчисления на социальные нужды	730	8 371	7 003
Амортизация	740	106 410	918
Прочие затраты	750	386 501	619 889
Итого по элементам затрат	760	598 216	719 030
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	(15 429)	13 904
расходов будущих периодов	766	206	3 119

Руководитель

23 марта 2009 г.

Дроздов Александр
Иванович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Фирюлина Галина
Евдокимовна

(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К годовому бухгалтерскому отчету за 2008г

ВК.№ *С.В.К.*
«30» МАРТ 2009 г
ТЕЛ. 955*97*95

Сведения об организации:

ООО «Производственно-коммерческая фирма «ДиПОС».
Юридический и фактический адрес: 125009 г.Москва, ул.Тверская, д.12.стр.8.
Дата государственной регистрации : 24 ноября 1992г № 723.238, основной
государственный регистрационный номер – 1027739142012.
Среднесписочная численность работников за 2008г составила 79 человек.
Основным видом деятельности является оптовая торговля. Уставный капитал составляет
12 000тыс.руб.

Участие в уставных капиталах других организаций:

- ООО «Сервисный Метало-Центр» - 100%
- ООО «ДиПОС-Кубань» - 100%
- ООО «СтройМетСервис» - 100%

Изменения:

Дочерняя компания ООО «Надежда» переименована в ООО «ДиПОС-Кубань».
Произведена реорганизация путем присоединения дочерней компании ООО
«КубаньМеталлСервис» к ООО «ДиПОС-Кубань»,

Основные элементы учетной политики организации.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996г № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н (в ред. Приказа Минфина РФ от 18.09.2006 N 115н), а также с учетом приказа Минфина России от 22.07.2003 № 67н (ред.от18.09.2006г)«О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Учетная политика принята на основании ПБУ 1/98, утвержденными приказом Минфина РФ от 09.12.1998 № 60н (ред.от 30.12.1999).

- 1.В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль применяется метод начисления.
2. Налоговая база по НДС определяется в общем порядке.
- 3.Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 4.Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 5.При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

Основным видом деятельности является оптовая торговля металлопрокатом.

За 2008г выручка от реализации продукции без учета НДС составила 18 735 408т.р.

Динамика выручки за 3 последних года выглядит следующим образом:

	2006г	2007г	2008г
Выручка от реализации	13 527 450	18 345 150	18 735 408



Себестоимость проданных товаров	17 106 269 тыс.руб.
Коммерческие расходы	598 216 -"-
В т.ч.	
Материальные затраты	1 875 -"-
Расходы на оплату труда	95 059 -"-
Отчисления ЕСН и фонд страх.от несч. случ.	8 371 -"-
в т.ч. Федеральный бюджет	2 779 тыс.руб.
Амортизация ОС	106 410 -"-
Налоги	30 925 -"-
Аренда муниципального имущества	2 111 -"-
Прочие	353 465 -"-
Прибыль балансовая	688 968 -"-

Показатели по прибыли за 3 года выглядят следующим образом:

	2006г	2007г	2008г
Прибыль балансовая	542 704	199 478	688 968

Чистая прибыль составила 497 411 тыс.руб., чистая норма прибыли-2,7%

Показатель ЕВІТ в 2008 году составил 971 317 тыс.руб

Показатель ЕВІТДА -1 077 727 тыс.руб.

Покрывти процентов ЕВІТ составило 3,4.

Условный расход по налогу на прибыль составил - 165 352,0 тыс.руб.

Налог на прибыль по налоговому учету - 169 160,0 тыс.руб.

Образование временных разниц вызвано, в основном, различием в начислении амортизации, различием отражения в бухгалтерском и налоговом учетах процентов по кредитам на формирование инвестиционных активов.

Другие налоги:

НДС 232 957 тыс.руб.

НДС по торговым операциям с Белоруссией 18 372,2 тыс.руб

НДС налогового агента 379,9 тыс.руб.

Налог на землю 6 910,1 тыс.руб.

Налог на имущество 24 007,0 тыс.руб

Плата за пользование водными объектами 1,5 тыс.руб

Транспортный налог 6,6 тыс.руб.

Налог на имущество начислен и перечислен в соответствии с гл.30 Налогового Кодекса в следующем порядке:

г. Москва - 18 577,5 тыс.руб.

по месту нахождения имущества:

г. Санкт-Петербург -238,2 тыс.руб.

г. Лыткарино Московской области -1 886,1 тыс.руб.

г. Иваново - 3 207,1 тыс.руб

г. Барнаул - 93,0 тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет, все расчеты с бюджетом осуществлялись своевременно, кредиты и займы погашались в срок.

Запас товаров по состоянию на 31 декабря 2008 года составил 592 323,0 тыс.руб, что меньше уровня прошлого года на 37,2%. Это связано с общей ситуацией нестабильности и неопределенности на рынке.

Коэффициент финансовой независимости в отношении формирования запасов и затрат равен 3,4.



Сведения о капитале и активах:

Чистая прибыль, отчетного года составила 497 411 тыс.руб.
 Чистые активы организации выросли на 31,5% и составили 2 076 852 тыс.руб.
 Валюта баланса снизилась на 36,6% и составила 3 235 486 тыс.руб.
 Внеоборотные и оборотные активы уменьшились по сравнению с прошлым годом.
 Внеоборотные – за счет снижения капитальных вложений; оборотные- за счет снижения дебиторской задолженности и запасов.
 Дебиторская задолженность по на конец отчетного периода составила 1172130 тыс.руб. Создан резерв по сомнительной задолженности в сумме 46 982 тыс.руб. В целом, дебиторская задолженность сократилась на 56,2%,
 Тыс.руб.

	2007	2008	Темп Прироста %
Активы	5 107 148	3 235 486	-36,6
Внеоборотные активы	1 332 927	1 295 068	- 2,8
Оборотные активы	3 774 221	1 940 418	-48,6
Пассивы	5 107 148	3 235 486	-36,6
Собственный капитал	1 579 441	2 076 852	+31,5
Обязательства	3 527 707	1 158 634	-67,2

Структура капитала тыс.руб.

Источник капитала	Сумма			Структура капитала (%)		
	На начало Года	На конец года	Изменение	На начало Года	На конец года	Изменение
Собственный капитал	1 579 441	2 076 852	+497 411	30,9	64,2	+33,3
Заемный капитал	3 527 707	1 158 634	-2 369 073	69,1	35,8	-33,3
Итого:	5 107 148	3 235 486	-1 871 662	100	100	-

Коэффициент текущей ликвидности равен 4,2.

Коэффициент соотношения собственных и заемных средств равен 1,8.

Инвестиционная деятельность.

Капитальные вложения по состоянию на 31 декабря 2008 года в виде оборудования, находящегося в монтаже другого имущества составляют 23 921 тыс.руб.

За отчетный год было введено в эксплуатацию основных средств на сумму 370 720 тыс.руб., в т.ч. оборудование-362 147 тыс.руб. Модернизированы и реконструированы основные средства на сумму 12 383 тыс.руб.

Основные фонды представлены:

- здания - 276 898 тыс.руб.;
- машины и оборудование – 1 031 724 тыс.руб.;
- сооружения и передаточные устройства – 79 830 тыс.руб.;
- земельные участки - 43 446,0 тыс.руб
- прочие ОС – 8 085 тыс.руб.

Доходные вложения переведены в группу основных средств путем изменения вступительных остатков на 01 января 2008 года.

Коэффициент износа: основных средств - 0,16

Коэффициент обновления: основных средств - 0,27



генеральный директор

[Handwritten signature]

Дроздов А.И.

Фирюлина Г.Е.



Ген. дир. Фирюлина Г.Е.

ЛИЦЕНЗИЯ № Е 007972 НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ АУДИТОРСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 18 сентября 2006 года № 312

Обществу с ограниченной ответственностью "КонсалтАудит"

(фамилия, имя, отчество аудитора, организационно-правовая форма и наименование аудиторской организации в датльном падеже)

127051, г. Москва, Б. Каретный пер., д. 22, стр. 1

(место жительства аудитора, место нахождения аудиторской организации)


(данные документа, удостоверяющего личность аудитора)

ИНН 7707576257; ОГРН 1067746250769

(ИНН аудитора, аудиторской организации)

разрешается осуществление аудиторской деятельности в течение пяти лет с указанной даты принятия решения о предоставлении настоящей лицензии.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное


(подпись)
Печать

Срок действия лицензии продлен до _____ года.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное

(подпись)
Печать

Срок действия лицензии продлен до _____ года.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное

(подпись)
Печать

Срок действия лицензии продлен до _____ года.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное

Консалт Аудит
Тел. 499 111 1111


(подпись)
Печать