

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организаци: ОАО "Хабаровский речной торговый порт" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год) по ОКПО
Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного транспорта по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
частная собственности по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710001		
31	12	2018
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30		
47		16
384 (385)		

Местонахождение (адрес) 680011 г Хабаровск, ул. Тихоокеанская, 45

Пояснения	Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>2018</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>2017</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>2016</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	147 179	159 395	196 645
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			0
	Финансовые вложения	1170	10	10	13 415
	Отложенные налоговые активы	1180	9 936	8 357	7 890
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	157 125	167 762	217 950
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	80 871	65 127	63 619
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 930	1 986	1 829
	Дебиторская задолженность	1230	85 015	64 403	54 427
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	54 235	76 103	6 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 927	2 431	27 341
	Прочие оборотные активы	1260	2 895		
	Итого по разделу II	1200	230 873	210 050	153 716
	БАЛАНС	1600	387 998	377 812	371 666

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	55 674	55 674	55 674
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	113 577	114 227	115 397
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	8 351	8 351	8 351
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	105 935	86 418	80 429
	Итого по разделу III	1300	283 537	264 670	259 851
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	7 098
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 563	1 884	2 624
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	1 563	1 884	9 722
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	0	0
	Кредиторская задолженность	1520	80 061	88 305	85 523
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	22 368	22 567	15 780
	Прочие обязательства	1550	469	386	790
	Итого по разделу V	1500	102 898	111 258	102 093
	БАЛАНС	1700	387 998	377 812	371 666

Руководитель

(подпись)

Ю.П.Обухов

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 19 г.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год _____ 20 18 г.

Орг: ОАО "Хабаровский речной торговый порт" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного транспорта по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2018
40929036		
2722011196		
50.40.1		
47		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За	За
			год 20 18 г.	год 20 17 г.
	Выручка	2110	842 441	586 550
	Себестоимость продаж	2120	696 047)	(466 538)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	146 394	120 012
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(91 239)	(83 346)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	55 155	36 666
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	2 546	1 025
	Проценты к уплате	2330	(534)	(2 929)
	Прочие доходы	2340	61 143	80 235
	Прочие расходы	2350	(88 145)	(96 917)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 165	18 080
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 806)	(5 529)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 873	578
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	321	721
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 579	614
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 259	13 886

Пояснения	Наименование показателя	Код	За	За
			год	год
			20 18 г.	20 17 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ^б	2500	22 259	13 886
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	120	75
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Ю.П. Обухов

(расшифровка подписи)

" 29 "

марта

20 19 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2018
40929036		
2722011196		
50.40., 50.30		
47	41	
384		

Организация ОАО "Хабаровский речной торговый порт" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного транспорта по ОКВЭД _____
 Организация-правообладатель/форма собственности акционерное общество/ по ОКПО _____
 частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС _____ ИНН _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 16 г.	3100	55 674	()	115 397	8 351	80 429	259 851
За 20 17 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					15 440	15 440
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	13 886	13 886
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	1 554	1 554
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215				x		x
	3216						

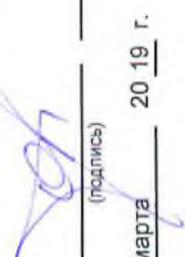
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		(1 170)	()	(9 451)	(10 621)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(1 170)	x	(5 232)	(6 402)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	(4 219)	(4 219)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(1 170)			x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 17 г.	3200	55674	()	114 227	8 351	86 418	264 670
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					22 988	22 988
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	22 259	22 259
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x	729	729
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		(649)	()	(3 472)	(4 121)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(649)	x	()	(649)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	(3 472)	(3 472)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(649)			x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 18 г.	3300	55 674	()	113 578	8 351	105 934	283 537

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	Изменения капитала за 20 17 г.		На 31 декабря 20 17 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Чистые активы	3600	283 537	264 670	259 851

Руководитель  (подпись) _____ Ю.П. Обухов
 (расшифровка подписи)
 " 29 " _____ марта _____ 20 19 г.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год _____ 20 18 г.

Организация ОАО "Хабаровский речной торговый порт" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного транспорта по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30		
47	41	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. ¹	За _____ год 20 17 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	804 301	590 260
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	691 310	540 717
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	101 743	24 289
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	11 248	25 254
Платежи - всего	4120	(811 915)	(537 338)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(430 436)	(199 639)
в связи с оплатой труда работников	4122	(333 793)	(292 595)
процентов по долговым обязательствам	4123	(474)	(2 923)
налога на прибыль организаций	4124	(11 661)	(8 590)
прочие платежи	4129	(35 551)	(33 591)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-7 614	52 922

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г.	За _____ год 20 17 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	23 946	138 634
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	395	4 020
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	23 551	134 275
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		339
Платежи - всего	4220	(12 108)	(208 173)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 108)	(4 095)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	(204 078)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	(0)	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	11 838	-69 539
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	0	50 792
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		50 792
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За <u>20 18</u> год	За <u>20 17</u> год
Платежи - всего	4320	(2 607)	(60 094
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 607)	(2 197
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	(57 897
прочие платежи	4329	(0)	(0
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-2 607	-9 302
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 617	-25 919
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 431	27 341
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 927	2 431
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 879	1 009

Руководитель _____

(подпись)

Ю.П. Обухов

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 19 г.

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ОАО «Хабаровский речной торговый порт» за 2018 г**

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и концепцией общего назначения осуществлялась без отступления от этих установленных правил.

1. Сведения об обществе:

1.1 Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Хабаровский речной торговый порт», сокращенное наименование: ОАО «Хабрторгпорт»

1.2 Место нахождения и почтовый адрес: Российская Федерация, 680011, г. Хабаровск, ул. Тихоокеанская, 45

1.3. Дата и номер государственной регистрации: зарегистрировано в администрации Кировского района г. Хабаровска 10 марта 1993 года № 125. ОГРН 1022701126106, дата внесения записи 26.02.2002г. дата присвоения, ИНН 2722011196

1.4. Состав и структура органов управления: акционерное общество является юридическим лицом, имеет свои печать, баланс, расчетный счет, структура органов управления строится по принципу линейно-функционального управления. Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор (единоличный исполнительный орган), Правление (коллегиальный исполнительный орган), ликвидационная комиссия, действующая в случаях, предусмотренных Уставом общества.

1.5. Перечень основных видов деятельности: Деятельность внутреннего водного транспорта, Разработка гравийных и песчаных карьеров, Деятельность внутреннего пассажирского транспорта.

1.6.Сведения о наличии филиалов общества: общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.7.Сведения об уставном капитале: уставный капитал общества составляет 55 674 тыс. руб. рублей, Общее количество обыкновенных именных акций 185 580 штук номинальной стоимостью 300 рублей каждая. Акции полностью оплачены.

1.8. Количество акционеров общества, доля которых в уставном капитале составляет более 5 % на 31.12.2018 г.:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество/полное наименование	Вид, категория зарегистрированного лица	Акции обыкновенные количество шт.	Акции обыкновенные % от общего количества.
1	Обухов Юрий Павлович	Владелец счета, Физическое лицо	49 038	26,42
2	ООО «БизнесРесурс»	Владелец счета, Юридическое лицо	25 130	13,54
3	ООО «Бриз»	Владелец счета, Юридическое лицо	24 008	12,94
4	ООО «Амсунгтранс»	Владелец счета, Юридическое лицо	18 625	10,04
5	ООО «Цемент Сервис»	Владелец счета, Юридическое лицо	14 974	8,07
	ИТОГО по ЮЛ в списке (счетов 4)		82 737	44,58
	ИТОГО по ФЛ в списке (счетов 1)		49 038	26,42
	ИТОГО по списку (счетов 5)		131 775	71,01

1.9. Информация о реестродержателе общества:

В соответствии с действующим законодательством РФ ведение реестра всех владельцев ценных бумаг общества поручено открытому акционерному обществу «Реестр-РН», лицензия № 10-000-1-00330 выдана ФКЦБ 12 декабря 2004 г.

2. Основные элементы учетной политики

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось в 2018 году на основании приказа об учетной политике № 1249-п от 28 декабря 2017 года.

При формировании отчетности бухгалтерской отчетности строка бухгалтерского баланса «Основные средства» соответствует данным бухгалтерского учета по счетам 01 «Основные средства» и 08 «Вложения во внеоборотные активы» за минусом счета 02 «Амортизационные отчисления».

Стоимость амортизируемых объектов основных средств в целях бухгалтерского учета погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

При определении срока полезного использования, общество руководствуется Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:
— ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

— ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

— нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
В случае приобретения ОС, бывших в употреблении, организация определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Если предыдущий собственник не может предоставить необходимые данные об объекте, срок полезного использования определяется исходя из требований техники безопасности, технического состояния объекта основных средств и других факторов.

В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, организация самостоятельно определяет срок его полезного использования на основании приказа руководителя.

Переоценка основных средств не производится (абз. 1 п. 15 ПБУ 6/01). Решение о переоценке основных средств в 2018г. не принималось.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений (п.5 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в соответствии с разделом 2 «Первоначальная оценка финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.

При выбытии финансовых вложений, стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Создается резерв под обесценение финансовых вложений.

Величина резерва определяется по каждому виду финансовых вложений путем выявления признаков устойчивого существенного снижения стоимости актива по состоянию на 31 декабря.

При выявлении признаков снижения стоимости актива, расчетная стоимость финансового вложения определяется исходя из коэффициента снижения стоимости чистых активов компании, куда были отнесены финансовые вложения.

При формировании бухгалтерской отчетности депозитные вклады, учитываемые на счете 55 «Специальные счета в банках» отражаются в составе финансовых вложений.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится:

запасы по материалам по всем группам запасов, кроме судового топлива - по средней себестоимости

запасы по готовой продукции - по средней себестоимости

запасы по товарам - по продажной стоимости

судовое топливо – по методу ФИФО (взвешанная оценка)

В течение месяца оприходование готовой продукции происходит в момент погрузки Нерудно - строительной смеси (НСМ) на баржу после завершения технологического процесса добычи по нормативной себестоимости (Дебет 43«Готовая продукция» Кредит 40«Выпуск продукции»). В конце месяца, при расчете фактической себестоимости на одну тонну добытого НСМ, ранее произведенные бухгалтерские записи Дт 43«Готовая продукция» Кт 40 «Выпуск продукции» сторнируются и формируются проводки по фактической себестоимости: Дебет 43 «Готовая продукция» Кредит 20 «Основное производство». Количество оприходованного НСМ в течение месяца остается неизменным.

В налоговом учете оценка остатков готовой продукции осуществляется на основании ст. 319 п.2 НК РФ.

Выручка признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции, когда право собственности на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухучету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой).

В бухгалтерском и в налоговом учете признаются прямыми расходами, формирующими фактическую стоимость НСМ – расходы, связанные непосредственно с добычей НСМ в соответствии с технологической картой добычи. Затраты по перевозке добытого НСМ от узла учета до береговых площадок, а так же по выгрузке добытого НСМ на береговые площадки грузовых районов признаются переменными косвенными расходами, учитываются на счете 20 «Основное производство», списание которых производится на счет 90 «Себестоимость продаж» в том налоговом периоде, в котором они произведены.

Затраты в межнавигационный период (ноябрь-апрель) по П-12, П-13, изыскательской партии аккумулируются на сч. 97 «Расходы будущих периодов», затем в период навигации списываются на себестоимость ГП равными долями пропорционально оприходованной продукции Дебет счета 43«Готовая продукция».

Производственные затраты, включаемые в себестоимость продаж, подразделяются на прямые (непосредственно связанные с основной деятельностью) и косвенные (связанные с обслуживанием Общества в целом).

К прямым затратам относятся расходы, отраженные по статьям затрат счета 20 «Основное производство», списание которых производится:

- по флоту – на счет 90 «Себестоимость продаж» в период навигации пропорционально времени работ по видам деятельности, на счет 43 «Готовая продукция» в части затрат на добычу НСМ;

- по флоту – на счет 90 «Себестоимость продаж» в межнавигационный период текущего года (январь-апрель) пропорционально расчетному проценту по доходам по видам деятельности за период навигации предыдущего года, на счет 43 «Готовая продукция» в части затрат на добычу НСМ;

- по флоту – на счет 90 «Себестоимость продаж» в межнавигационный период (ноябрь-декабрь) пропорционально расчетному проценту по доходам по видам деятельности за период навигации январь-октябрь текущего года, на счет 43 «Готовая продукция» в части затрат на добычу НСМ. Одновременно в ноябре текущего года корректируются затраты межнавигационного периода с января по апрель текущего года путем пересчета процента отнесения затрат на процент доходов за период навигации январь-октябрь текущего года;

- по грузовым районам на счет 90 «Себестоимость продаж» пропорционально выручки по видам основной деятельности.

Косвенные расходы собираются по статьям затрат на счетах 23 «Вспомогательное производство» и 26 «Общепроизводственные расходы». Общепроизводственные расходы, отраженные по статьям затрат счета 26 «Общепроизводственные расходы» списываются непосредственно на счет 90 «Управленческие расходы» пропорционально прямым затратам по видам основной деятельности.

Расходы, формируемые на счете 23 «Вспомогательное производство» формируются по подразделениям. Списываются ежемесячно на себестоимость по подразделениям основного производства пропорционально затратам на ремонт флота, производимого в отчетном месяце.

При проведении инвентаризации комиссия провела анализ обоснованности оценки материально-производственных запасов, по которым они числятся в учете. В результате на конец отчетного года МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая стоимость, стоимость продажи которых снизилась, не выявлены. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

В 2018 году формировался резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Финансовое состояние (платежеспособность) должника определяется в процессе проведения инвентаризации дебиторской задолженности на основании имеющейся информации в любой форме: бухгалтерской отчетности должника, данных из СМИ, переписки, а также устных переговоров с должником.

Вероятность погашения дебиторской задолженности определяется исходя из условий договора о сроке платежа и финансового положения должника.

При анализе сроков возникновения задолженности, выявляются суммы дебиторской задолженности, подлежащей включению в расчет резерва:

- в полном объеме, если задолженность просрочена более чем на 90 календарных дней, и (или) вероятность ее погашения близка к нулю – не зависимо от срока;

- 50% от суммы задолженности просрочена более чем на 45 календарных дней, но менее чем на 90 календарных дней. Если, существует вероятность погашения задолженности;

- не включаются, если задолженность просрочена менее чем на 90 календарных дней, и (или) если вероятность ее погашения до конца отчетного года более 90%.

По задолженности, подлежащей резервированию по сроку, производится оценка финансового положения должника, в результате которой принимается решение о величине резерва. При этом, во внимание принимаются финансовые результаты деятельности, величина чистых активов, наличие имущества, обеспечение задолженности и ретроспективный опыт сотрудничества с контрагентом.

Отчисления в резерв уточняются и производятся ежемесячно по мере изменения дебиторской задолженности.

Обществом создается оценочное обязательство на оплату отпусков.

Сумма ежемесячных отчислений в резерв определяется ежемесячно, исходя из произведения Суммы фактических расходов на оплату труда с учетом страховых взносов и Процента ежемесячных отчислений в резерв. Ежемесячный процент отчислений в резерв определяется исходя из данных предыдущего года.

В конце года проводится инвентаризация резерва.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 25%. Данный показатель существенности применяется и к другим операциям, требующим его установления.

Для исчисления НДС, подлежащего вычету из бюджета, при осуществлении деятельности как облагаемой НДС, так и не облагаемой НДС, применяется методика раздельного учета НДС пропорционально выручке.

Ведение раздельного учета осуществляется путем введения субсчетов второго порядка с использованием счетов бухгалтерского учета:

90.1.11; 90.1.12; 90.1.13 - «Выручка по операциям, облагаемым НДС 10%, 18%»

90.1.14 - «Выручка по операциям, облагаемым по ставке 0 %»

90.1.15 - «Выручка по операциям, не облагаемым НДС»

Доходы и расходы в налоговом учете, в целях исчисления налога на прибыль, определяются по методу начисления, согласно ст. 271, 272 НК РФ.

Определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете либо на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств,

Изменения учетной политики, повлиявшие на способы учета и отражение сопоставимых показателей отсутствовали.

3. Основные показатели деятельности общества и факторы, повлиявшие на хозяйственные и финансовые результаты.

Расшифровка статей баланса

Бухгалтерский баланс общества за 2018 год

тыс. руб.

Статьи баланса	Код строк	На 31.12.2018	На 31.12.2017
А к т и в			
1. Внеоборотные активы	190	157 125	167 762
2. Оборотные активы	290	230 873	210 050
Б а л а н с	300	387 998	377 812
3. Капитал и резервы	490	283 537	264 670
4. Долгосрочные обязательства	590	1 563	1 884
5. Краткосрочные обязательства	690	102 898	111 258
Б а л а н с	700	387 998	377 812

Валюта баланса на 31.12.2018г. составляет 387 998 тыс. руб. Увеличение валюты баланса в сравнении с прошлым годом составляет 10 187 тыс. руб.

Рост величины активов связан, в основном, с ростом оборотных активов бухгалтерского баланса.

Внеоборотные активы на 31.12.2018г. составляют 157 125 тыс. руб., на 31.12.2017г. – 167 722 тыс. руб. Снижение относительно 2017 года на 10 637 тыс. руб.

Запасы на 15 744 тыс. руб. На 31.12.2018г. показатель составляет 80 871 тыс. руб., на 31.12.2017г – 65 127 тыс. руб. Увеличение на 24%.

Дебиторская задолженность увеличилась на 20 611 тыс. руб. На 31.12.2018 год показатель составляет 85 014 тыс. руб., на 31.12.2017г. – 64 402 тыс. руб.

Увеличение дебиторской задолженности за счет увеличения задолженности покупателей перед ОАО «ХРТП».

Резерв по сомнительной задолженности по данным бухгалтерского учета.

Тыс. руб.

Период	Остаток резерва по сомнительным долгам на 01.01.2018	Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам	Восстановление резерва по сомнительным долгам	Формирование резерва по сомнительным долгам	Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2018
2018 год	43 769	1 384	23 526	60 506	79 365

Прочие оборотные активы увеличены на 2 895 тыс. руб. Отражен остаток суммы акцизов, подлежащий впоследствии к вычету в 2019 году.

На снижение величины активов повлияло снижение Краткосрочных финансовых вложений на 21 867 тыс. руб. На 31.12.2018г. показатель составляет 54 235 тыс.руб., на 31.12.2017г – 76 103 тыс. руб.

Раздел бухгалтерского баланса **«Капитал и резервы»** представлены уставным капиталом, добавочным капиталом, резервным капиталом и нераспределенной прибылью.

Добавочный капитал АО «ХРТП» сформирован за счет обязательной переоценки внеоборотных активов, проводимой в ретроспективном периоде. Его уменьшение в 2018 году связано с выбытием активов, по которым она произведена.

Резервный капитал создается в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" от 26.12.1995 N 208-ФЗ. Резервный капитал АО «ХРТП» сформирован полностью.

Нераспределенная прибыль – увеличилась на 19 517 тыс. руб. На 31.12.2018г. значение строки баланса составляет 105 935 тыс. рублей, на 31.12.2017г. – 86 418 тыс. руб.;

Кредиты банков, полученные в течение 2018 года, по состоянию на 31.12.2018 года были полностью погашены.

Движение кредитных средств

Тыс. руб.

Период	Задолженность по кредитам на начало 2018 года	Погашение кредитных средств	Поступление кредитных средств	Задолженность по кредитам на конец 2018 года
2018 год	0	29 000	29 000	0

Кредиторская задолженность, общее снижение которой составило 25 611 тыс. руб.

На 31.12.2018 год кредиторская задолженность составляет 80 061 тыс. руб., на 31.12.2017г. – 88 305 тыс. руб. Снижение на 8 244 тыс. руб.

В пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность» с 2018 года изменен способ раскрытия информации, отраженной в графах «Изменения за период». Показатели приведены, свернуто, без учета оборотов текущего периода в разрезе контрагентов (операций).

Чистые активы увеличились на 18 867 тыс. руб. На 31.12.2018 г. составляют 283 537 тыс. руб. На 31.12.2017 года размер чистых активов составлял 264 670 тыс. руб.

По итогам работы за 2018 год акционерным обществом получены следующие показатели:

Показатели	Единица измерения	Факт 2018 г	Факт 2017 г	% 2018 к 2017 г.
Перевозка грузов	Тыс. тонн	1156	1 114	103,7
П Р Р	Тыс. тонн	2720	2 294	118,6
Добыча НСМ	Тыс. тонн	1284	601	213

Объем отгруженной продукции, товаров, работ, и услуг за 2018 год составил 842 441 тыс. рублей без НДС, в том числе по видам деятельности:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Погрузо-разгрузочные работы и связанные с ними услуги, всего	295 187
Перевозки грузов и связанные с ними услуги, всего	344 633
Реализация НСМ	69 537
Реализация товаров	133 084
ИТОГО доходы	842 441

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год получена прибыль до налогообложения в сумме 30 165 тыс. рублей.

Доходы по основной деятельности без НДС за 2018 год составили 842 441 тыс. руб., за 2017 год – 586 550 тыс. руб. Увеличение доходов на 255 891 тыс. руб.

Расходы по основной деятельности без НДС составили за 2018 год 787 286 тыс. руб., за 2017 год – 549 884 тыс. руб. Рост расходов в целом составил 237 402 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2018 год.

Прочие доходы и расходы	Прочие расходы, руб.	Прочие доходы, руб.
Аренда имущества	-	178 694,15
Взносы с вознаграждения членам Совета директоров, ревизионной комиссии	916 435,32	-
Возмещение затрат ФСС	-	184 600,00
Дебитор или кредит задолженность безнадежная	522 740,48	296 107,69
Излишки, выявленные при инвентаризации	-	3 633 015,15
Затраты на подъем баржи МБ-105	2 690 214,55	-
Продажа ОС	-	394 576,27
Комиссия банка, услуги банка	1 316 700,06	-
Курсовые разницы	1 870 825,42	3 638 856,47
Налог на имущество	2 486 567,00	185 760,00
Налоговый вычет, превышающий начисленный акциз	-	15 756 716,00
Прибыль или убытки прошлых лет	1 287 071,54	434 851,40
Штрафы, пени, сборы, неустойка по хозяйственным договорам	2 125,00	3 060 464,81
Прочие доходы и расходы (расходы по реестродержателю, госпошлина, восстановление расходов, почтовые сборы)	1 241 023,34	282 358,98
ПРОЧИЕ перепредъявляемые доходы и расходы	6 057 570,44	9 539 579,52
Социальные, не производственные, благотворительные затраты, исправление не существенных ошибок по прочим доходам и расходам, материальная помощь	9 248 190,11	31 870,84
Резерв по сомнительным долгам	60 505 097,84	23 525 570,18
Итого:	88 144 561,10	61 143 021,46

* В 2018 году осуществлялись расчеты в иностранной валюте. Официальный курс доллара, установленный ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2018 составляет 69,4706 рублей
Курсовые разницы показаны в отчете о финансовых результатах развернуто.

Налог на прибыль за 2018 год начислен в сумме 9 806 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2018 год составила 22 259 тыс. руб.

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций осуществляется с применением ПБУ 18/02.

Изменение отложенных налоговых активов в 2018г.

Виды активов и обязательств	Тыс. руб.			
	Остаток на 01.01.2018г.	Увеличение	Снижение	Остаток на 31.12.2018г.
Основные средства	7 769,76	465,28	238,62	7 996,42
Резервы сомнительных долгов	452,78	1 435,33		1 888,12
Страхование	134,88	72,48	155,54	51,82
Итого	8 357,42	16 161,83	14 582,90	9 936,35
Изменение ОНА		1 578,93		

Изменение отложенных налоговых обязательств в 2018г.

Виды активов и обязательств	Тыс. руб.			
	Остаток на 01.01.2018г.	Снижение	Увеличение	Остаток на 01.01.2018г.
Амортизационная премия		17	126	110
Основные средства	1 884	809	378	1 453
Итого	1 884	820	499	1 563
Изменение ОНО			-321	

Изменения отложенных налоговых обязательств, активов, постоянных налоговых активов при определении текущего налога на прибыль за 2018 год

№ п/п	Виды расходов	Расходы в бух. учете	Расходы в налог. учете	Разницы, в том числе :			Постоянное налоговое обязательство	Отложенные налоговые активы (ОНА)	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)
				постоянные	временные вычитаемые	временные налогооблагаемые			
1	Амортизация основных средств	27 581	24 136	159	1 133	-2 153	32	227	-431
2	Амортизация здания проходной		10	-10			-2	0	0
3	Страхование	851	1 267		-415	0	0	-83	0
4	Выплаты не уменьш н/о базу по налогу на прибыль 91 счета	9 185		9 185			1 837	0	0
5	Единовременное списание 10 % ст-ти ОС гр. 2		549		0	549	0	0	110
6	Резерв по сомнительным долгам	36 980	29 803		7 177	0	0	1 435	0
7	Исправление не существенных ошибок	31		31			6	0	0
	Всего	74 628	55 765	9 365	7 895	-1 604	1 873	1 579	-321

Условный расход по налогу на прибыль в 2018 году составил 6 033 тыс. руб.
Условный расход по налогу на прибыль в 2017 году составил 3 616 тыс. руб.

4. Государственная помощь.

Государственная помощь акционерному обществу в 2018 году не оказывалась.

5. Связанные стороны (аффилированные лица) в 2018 году

Связанными сторонами являются следующие лица:

№ п/п	ФИО аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Обухов Юрий Павлович	Член Совета директоров акционерного общества, Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества, Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества, Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции данного акционерного общества
2	Зыков Владимир Васильевич	Член Совета директоров акционерного общества
3	Андрющенко Елена Игоревна	Член Совета директоров акционерного общества
4	Кулагин Александр Юрьевич	Член Совета директоров акционерного общества
5	Кулагин Иван Юрьевич	Член Совета директоров акционерного общества
6	Бабенко Александр Владимирович	Член Совета директоров акционерного общества
7	Гладышко Людмила Николаевна	Член Совета директоров акционерного общества, Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества

№ п/п	ФИО аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
8	Терещенко Александр Александрович	Член Совета директоров акционерного общества
9	Чернышев Яков Андреевич	Член Совета директоров акционерного общества
10	Газинский Станислав Валерьевич	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
11	Крылов Игорь Юрьевич	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
12	Приходько Наталья Владимировна	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
13	Гончаров Александр Григорьевич	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
14	Шильцин Павел Александрович	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества

Бенефициарным лицом является Обухов Ю.П., который владеет 26,42 % акций.

Совокупный размер вознаграждений членам Совета директоров в 2018г. составил 2 977 тыс. руб., уплачены страховые взносы в размере 831 тыс. руб.

В 2018г. в пользу членам Совета директоров выплачено компенсационных выплат в размере 115 тыс. руб.

В 2018 краткосрочное вознаграждение управленческого основного персонала в рамках трудовых договоров, включая заработную плату, ежегодные оплаченные отпуска премии и другие платежи в пользу указанных лиц составили 17 828 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 5 477 тыс. руб.

Выплаты членам ревизионной комиссии в 2018 г. составили 186 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 57 тыс. руб.

Задолженность по выплатам управленческому персоналу и страховым взносам отсутствует.

Долгосрочные вознаграждения вышеуказанным лицам в 2018 году не выплачивались, займы не предоставлялись.

Операции со связанными сторонами:

В 2018 году на выплату дивидендов за 2017 год направлена сумма в размере 3 472 тыс. рублей, в том числе в пользу:

- Юридических лиц 1 080 тыс. руб.,
- Физическим лицам 2 392 тыс. руб.

ООО «Рыбный край» является по отношению к ОАО «Хабречторгпорт» дочерней организацией с размером уставного капитала в сумме 10 тыс. руб.

В 2018 году операций с ООО «Рыбный край» не было.

На 31.12.2018 года задолженность дочерней организации ООО «Рыбный край» отражена в составе дебиторской задолженности и составляет 22911 тыс. руб. Резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2018 года по задолженности ООО «Рыбный край» составил 16 411 тыс.руб.

6. Информация о рисках

При составлении бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 4/99, утвержденной приказом Минфина России от 06.07.1999 г № 43н, достаточность данных для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности имеется. Финансовые риски связаны с неплатежеспособностью дебиторов, отраженных в резерве по сомнительным долгам, изменением курса валют. Юридические риски раскрываются в разделе незавершенные судебные разбирательства.

7. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей

В залоге под обеспечение кредитных обязательств на 31 декабря 2018 года находится следующее основное средство: Буксир «Восток». Договор № 1-0317-18-025/01 ПДЗ от 20.12.2018г., заключенный с ПАО Социальный коммерческий банк Приморья «Примсоцбанк». Сумма обязательств по договору 30 000 тыс. руб.

8. Незавершенные судебные разбирательства

ОАО «Хабаровский речной торговый порт» является ответчиком в деле №А73-15765/2012 по заявлению о признании несостоятельным (банкротом) ОАО «Амур-Порт». Конкурсным управляющим ОАО «Амур-Порт» поданы в суд заявления к ОАО «Хабаровский речной торговый порт» о признании сделок недействительными и применении последствий недействительности сделок.

На 31.12.2018 года невозможно установить будут ли приняты арбитражным судом судебные акты об удовлетворении заявленных требований конкурсного управляющего ОАО «Амур-Порт». При наличии в деле экспертных заключений, подтверждающих существенное занижение рыночной стоимости предмета сделок, увеличивается вероятность признания судами требований конкурсного управляющего ОАО «Амур-Порт» обоснованными, что может повлечь возникновение обязательства ОАО «ХРТП» по возврату барж (судов), взысканию с него денежных средств в виде последствий недействительности сделок. Существует риск уменьшения экономических выгод в неопределенном будущем вследствие условного обязательства.

По состоянию на 30.03.2019 года, судебные разбирательства по указанному делу не завершены. Судебные акты по заявлениям конкурсного управляющего не приняты.

Срок завершения судебных разбирательств не определен.

25.07.2018 г. Арбитражным судом Хабаровского края вынесено определение об отказе в удовлетворении исковых требований конкурсного управляющего ОАО «Амур-Порт» о признании недействительными договоров купли-продажи барж МБ-2504, МБ-2510 и применении последствий недействительности сделок. Данное определение вступило в законную силу.

Заявление о признании недействительным договора купли-продажи баржи МБ-2513 на сумму 11 300 000 руб. с НДС, в котором Общество выступало в качестве ответчика, оставлено без удовлетворения (Определение Арбитражного суда Хабаровского края от 20.03.19 г. в законную силу не вступило).

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты связаны с судебными разбирательствами по следующим фактам деятельности 2018 года.

Общество выступало в качестве истца по делу № А73-11111/2019 с исковыми требованиями к АО «Хабаровский судостроительный завод» (сумма иска 22 314 375 руб.). По результатам данного дела сторонами заключено мировое соглашение (определение Арбитражного суда Хабаровского края от 13.03.2019).

Общество выступает в качестве истца по делу № А73-1881/2019 с исковыми требованиями к АО «Амурский судостроительный завод» (сумма иска 29 345 000 руб.). В настоящее время дело рассматривается в суде первой инстанции. Ответчиком в предварительном судебном заседании задолженность признана в полном объеме, им заявлено ходатайство об отложении судебного разбирательства для урегулирования спора путем подписания мирового соглашения.

10. Информация об экологической деятельности

Капитальные вложения связанные, с приобретением объектов или модернизацией основных средств, для совершенствования технологии и организации производства, освоения новых технологий производства, повышающих экологическую безопасность в отчетном периоде не осуществлялись.

Оценочные обязательства, связанные с экологической деятельностью в 2018 году не создавались.

11. Условия труда

Среднесписочная численность работников порта за 2018 год составила 424 человека, и уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 6 чел

В 2018 году с 1 мая работникам порта увеличены должностные оклады (тарифные ставки) на 2,55 % (на рост потребительских цен).

Выплачивалась премия за выполнение производственных показателей по итогам работы за 10 месяцев в размере должностного оклада на работника.

Работникам за выполнение работ особой сложности, напряженность труда, профессиональное мастерство устанавливались персональные надбавки к должностным окладам.

Формой организации труда докеров-механизаторов грузовых районов являются комплексные бригады со сдельной оплатой труда по договорным тарифным ставкам. Труд экипажей плавучих кранов и плавмеханизации организуется по бригадному методу, позволяющему в течение навигации организовать отдых работников плавсостава на берегу. На судах, работающих на транзитных линиях, применяется экипажная форма организации труда.

12. Непрерывность деятельности

Чистые активы ОАО «Хабречторгпорт» положительные.

Существуют планы осуществления дальнейшей деятельности предприятия. В последующие годы не планируется реорганизация и прекращение хозяйственной деятельности, в 2018 году решения связанные с реорганизацией и прекращением не принимались.

13. Основные средства
13.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г. ¹	586 383	(431 660)	5 455	(5 389)	4 557	(27 642)	-	-	586 449	(454 745)		
	5210	за 20 17 г. ¹	604 499	(419 209)	14 322	(32 438)	17 881	(30 332)	-	-	586 383	(431 660)		
в том числе:	5201	за 20 18 г. ¹	67 186	(27 761)	71	(-)	-	(1 859)	-	-	67 257	(29 620)		
	5211	за 20 17 г. ²	67 710	(26 918)	463	(987)	987	(1 830)	-	-	67 186	(27 761)		
здания	5202	за 20 18 г. ¹	26 177	(21 343)	-	(-)	-	(548)	-	-	26 177	(21 891)		
	5212	за 20 17 г. ²	26 177	(20 807)	-	(-)	-	(536)	-	-	26 177	(21 343)		
сооружения и передаточные устройства	5203	за 21 18 г. ³	168 860	(146 014)	5 384	(3 238)	3 238	(5 515)	-	-	171 006	(148 291)		
	5213	за 22 17 г. ⁴	172 118	(144 784)	1 470	(4 728)	4 515	(5 745)	-	-	168 860	(146 014)		
машины и оборудование	5204	за 20 18 г. ¹	313 127	(228 416)	-	(1 893)	1 061	(19 263)	-	-	311 234	(246 618)		
	5214	за 21 17 г. ²	327 447	(218 479)	11 774	(26 094)	11 750	(21 687)	-	-	313 127	(228 416)		
транспортные средства	5205	за 20 18 г. ¹	11 033	(8 126)	-	(258)	258	(457)	-	-	10 775	(8 325)		
	5215	за 20 17 г. ²	11 047	(8 221)	615	(629)	629	(534)	-	-	11 033	(8 126)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5230	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
в том числе:	5221	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5231	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
транспортные средства														

машины и оборудование	5222	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5232	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
здания	5223	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5233	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)

13.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. ¹	4 671	16 259	(-)	(5 455)	15 475
	5250	за 20 17 г. ²	11 283	7 710	(-)	(14 322)	4 671
в том числе:							
здания	5241	за 20 18 г. ¹	-	71	(-)	(71)	-
	5251	за 20 17 г. ²	-	463	(-)	(463)	-
транспортные средства	5242	за 20 18 г. ¹	4 536	10 903	(-)	(-)	15 439
	5252	за 21 17 г. ²	11283	5 027	(-)	(11 774)	4 536
машины и оборудование	5243	за 20 18 г. ¹	135	5 285	(-)	(5 384)	36
	5253	за 20 17 г. ²	-	1 605	(-)	(1 470)	135
производ.инвентарь		за 2017г.	-	615	(-)	(615)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	71	299
в том числе:			
здания, склад	5261	71	-
транспортные средства	562	-	-
машины и оборудование	5263	-	299
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-

13.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1500	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 599	22 989	22 989
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	29 811	20 235	20 235
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	41 555	89 344	-

14. Финансовые вложения

14.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	10	-	-	(	-	-	-	-	10	-
	5311	за 20 17 г. ²	13 415	-	200	(	13 605	-	-	-	10	-
в том числе: предоставленный займ	5302	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 17 г. ²	13 405	-	200	(	13 605	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал	5303	за 20 18 г. ¹	10	-	-	(	-	-	-	-	10	-
	5313	за 20 17 г. ²	10	-	-	(	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	76 103	-	464 974	(	488 603	-	1 761	-	54 235	-
	5315	за 20 17 г. ²	6 500	-	203 878	(	134 275	-	-	-	76 103	-
в том числе депозитные вклады	5306	за 20 18 г. ²	76 103	-	464 974	(	488 603	-	1 761	-	54 235	-
	5316	за 20 17 г. ²	6 500	-	203 878	(	134 275	-	-	-	76 103	-
предоставленный займ и т.д.	5307	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 17 г. ²	-	-	-	(-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г. ¹	76 113	-	464 974	(	488 603	-	1 761	-	54 245	-
	5310	за 20 17 г. ²	19 915	-	204 078	(	147 880	-	-	-	76 113	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

15. Запасы

15.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹	65 126	(-)	669 362	(653 617)	-	-	х	80 871	(-)
	5420	за 20 17 г. ²	63 619	(-)	338 694	(337 187)	-	-	х	65 126	(-)
в том числе:		за 20 18 г. ¹	35 605	(-)	479 513	(470 577)	-	-	-	44 541	(-)
материалы		за 20 17 г. ²	35 997	(-)	282 580	(282 972)	-	-	-	35 605	(-)
НСМ, товары		за 20 18 г. ¹	29 521	(-)	189 849	(183 040)	-	-	-	36 330	(-)
		за 20 17 г. ²	27 622	(-)	56 114	(54 215)	-	-	-	29 521	(-)
И т.д.			-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

15.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: есчно-равийная смесь		-	-	-
И т.д.		-	-	-

16. Дебиторская и кредиторская задолженность

16.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Поступление				выбыло				перевод из долго- в крат-ко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(выб)		за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
И т.д.																
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹	108 173	(43 769)	100 357	-	(43 595)	(555)	6 717	-	164 380	(79 365)				
	5530	за 20 17 г. ²	104 813	(50 386)	55 309	-	(51 803)	(146)	27 249	-	108 173	(43 769)				
в том числе заказчики и покупатели сч 62	5511	за 20 18 г. ¹	68 680	(41 689)	75 753	-	(22 730)	(37)	4 607	-	121 666	(79 085)				
	5531	за 20 17 г. ²	72 793	(49 505)	34 391	-	(38 463)	(41)	27 119	-	68 680	(41 659)				
поставщики и подрядчики сч, 60,76	5512	за 21 18 г. ³	20 478	(2 110)	11 133	-	(2 970)	(518)	2 110	-	28 123	(280)				
	5532	за 20 17 г. ²	16 774	(881)	17 029	-	(13 220)	(105)	130	-	20 478	(2 110)				
прочие дебиторы, сч, 68, 69, 70, 71, 73,	5513	за 20 18 г. ¹	19 015	(-)	13 471	-	(17 895)	(-)	-	-	14 591	(-)				
	5533	за 20 17 г. ²	15 246	(-)	3 889	-	(120)	(-)	-	-	19 015	(-)				
И т.д.																
Итого	5500	за 20 18 г. ¹	108 173	(43 769)	100 357	-	(43 595)	(555)	6 717	x	164 380	(79 365)				
	5520	за 20 17 г. ²	104 813	(50 386)	55 309	-	(51 803)	(146)	27 249	x	108 173	(43 769)				

16.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 2016 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	79 365	-	43 769	-	50 386	-
в том числе: покупатели и заказчики		79 085	-	41 659	-	49 505	-
И т.д.							

16.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹					спливание на финансовый результат^{9}
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5571	за 20 17 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5572	за 20 17 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. ¹	88 305	17 929	-	(25 876)	(297)	(-)	80 061
	5580	за 20 17 г. ²	85 523	24 676	-	(21 587)	(307)	(-)	88 305
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 18 г. ¹	49 736	10 983	-	(5 742)	(9)	(-)	54 968
	5581	за 20 17 г. ²	51 555	8 648	-	(10 400)	(67)	(-)	49 736
расчеты с бюджетом	5562	за 2018 г	24 627	6	-	(18 821)	(-)	(-)	5 812
	5582	за 2017 г	11 942	13 429	-	(744)	(-)	(-)	24 627
расчеты с внебюджетными фондами	5563	за 2018 г	4 120	799	-	(-)	(-)	(-)	4 919
	5583	за 2017 г	4 494	54	-	(428)	(-)	(-)	4 120
расчеты по оплате труда	5564	за 2018 г	6 376	-	-	(56)	(-)	(-)	6 320
	5584	за 2017 г	6 182	275	-	(81)	(-)	(-)	6 376
прочие кредиторы по сч.62,71,73;	5565	за 2018 г	3 446	6 141	-	(1 257)	(288)	(-)	8 042
	5585	за 2017 г	11 350	2 270	-	(9 934)	(240)	(-)	3 446
Итого	5550	за 20 18 г. ¹	88 305	17 929	-	(25 876)	(297)	(-)	80 061
	5570	за 20 17 г. ²	85 523	24 676	-	(21 587)	(307)	(-)	88 305

17. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	140 466	98 178
Расходы на оплату труда	5620	226 574	202 789
Отчисления на социальные нужды	5630	72 211	62 872
Амортизация	5640	27 581	29 682
Прочие затраты	5650	193 184	157 169
Итого по элементам	5660	660 016	550 690
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	124 077	1 409
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	3 193	-2 215
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	787 286	549 884

18. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 567	42 465	(42 664)	(-)	22 368
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	22 567	42 465	(42 664)	(-)	22 368
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
И т.д.						

19. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Полученные - всего	5800			
в том числе: банковская гарантия		4 796	4 796	4 796
И т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
И т.д.				

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г.		3а 20 17 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
на текущие расходы		-	-	(-)	-
на текущие расходы		-	-	(-)	-
и т.д.					

Руководитель _____ Ю.П. Обухов

"29" марта 2019 г.