

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества
«Хабаровский речной торговый порт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Хабаровский речной торговый порт» (ОГРН 1022701126106, 680011, г. Хабаровск, ул. Тихоокеанская, 45), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Хабаровский речной торговый порт» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и лиц, отвечающих за корпоративное управление

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, ответственное за корпоративное управление несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемой организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также

того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственным за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудитор, по доверенности от
«02» марта 2020 года



Ю.В.Солтан

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Форест-Аудит»
ОГРН 1142721001884,
680000, г. Хабаровск, ул. Комсомольская, 104
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006041040

24 марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на _____ год 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Хабаровский речной торговый порт" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного транспорта по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30, 08.12.1		
12267	16	
384		

Местонахождение (адрес) 680011 Хабаровский край г. Хабаровск ул. Тихоокеанская 45

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Форест-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 2721207742
ОГРН/ОГРНИП 1142721001884

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На <u>31.12</u> 20 <u>19</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы			
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
	Основные средства	129 994	147 179	159 395
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения	10 015	10	10
	Отложенные налоговые активы	6 920	9 936	8 357
	Прочие внеоборотные активы			
	Итого по разделу I	146 929	157 125	167 762
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	73 102	80 871	65 127
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	2 263	1 930	1 986
	Дебиторская задолженность	44 452	85 015	64 403
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	78 000	54 235	76 103
	Денежные средства и денежные эквиваленты	24 301	5 927	2 431
	Прочие оборотные активы	6 091	2 895	
	Итого по разделу II	228 209	230 873	210 050
	БАЛАНС	375 138	387 998	377 812

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На <u>31.12</u> 20 <u>19</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	55 674	55 674	55 674
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	113 192	113 577	114 227
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал	8 351	8 351	8 351
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	102 410	105 935	86 418
	Итого по разделу III	279 627	283 537	264 670
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства	1 850	1 563	1 884
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV	1 850	1 563	1 884
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	0		
	Кредиторская задолженность	67 492	80 061	88 305
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства	25 401	22 368	22 567
	Прочие обязательства	768	469	386
	Итого по разделу V	93 661	102 898	111 258
	БАЛАНС	375 138	387 998	377 812

Руководитель

(подпись)

Обухов Ю.П.

(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 19 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Хабаровский речной торговый порт" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного транспорта по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС

частная собственность по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2019
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30, 08.12.1		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ⁴
	Выручка ⁵	941 012	842 441
	в том числе от основной деятельности	528 216	639 820
	от продажи продукции	67 027	69 537
	от реализации товаров	7 785	6 388
	от перепродажи покупных товаров	325 459	126 696
	по ГОЗ	12 525	
	Себестоимость продаж	(863 054)	(696 047)
	в том числе от основной деятельности	487 471	526 880
	от продажи продукции	39 431	45 089
	от реализации товаров	4 690	4 354
	от перепродажи покупных товаров	321 479	119 723
	по ГОЗ	9 983	
	Валовая прибыль (убыток)	77 958	146 394
	Коммерческие расходы	()	()
	Управленческие расходы	(89 030)	(91 239)
	Прибыль (убыток) от продаж	-11 072	55 155
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению	2 813	2 546
	Проценты к уплате	(594)	(534)
	Прочие доходы	97 672	61 143
	Прочие расходы	(82 845)	(88 145)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	5 974	30 165
	Текущий налог на прибыль	(5 648)	(9 806)
0	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	3 169	1 873
	Изменение отложенных налоговых обязательств	-287	321
	Изменение отложенных налоговых активов	1 571	1 579
	Прочее		
	Чистая прибыль (убыток)	1 610	22 259

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ³	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-5 135	-2 743
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	-3 525	19 516
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	9	120
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель



(подпись)

Обухов Ю.П.

(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

Коды		
0710003		
31	12	2019
40929036		
2722011196		
50.40., 50.30		
12247	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 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ по ОКОПФ/ОКФС _____
частная собственность _____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 17 г.	3100	55 674	()	114 227	8 351	86 418	264 670
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					22 988	22 988
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	22 259	22 259
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	729	729
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		(649)	()	(3 472)	(4 121)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	(649)	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	0
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	(3 472)	(3 472)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	()			x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 18 г.	3200	55674	()	113 578	8 351	105 934	283 537
За 20 19 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					2 041	2 041
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1 610	1 610
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x	431	431
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		(385)	()	(5 566)	(5 951)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	(385)	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	0
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	(5 566)	(5 566)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	()			x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 19 г.	3300	55 674	()	113 193	8 351	102 409	279 627

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	Изменения капитала за 20 18 г.		На 31 декабря 20 19 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 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Чистые активы	3600	279 627	283 537	264 670

Руководитель  (подпись) Ю.П. Обухов
(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 20 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2019 год

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. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30		
12247		41
384/385		

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 013 978	804 301
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	972 800	691 310
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 626	101 743
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	28 552	11 248
Платежи - всего	4120	(966 009)	(811 915)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(625 128)	(430 436)
в связи с оплатой труда работников	4122	(309 637)	(333 793)
процентов по долговым обязательствам	4123	(457)	(474)
налога на прибыль организаций	4124	(1 613)	(11 661)
прочие платежи	4129	(29 174)	(35 551)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	47 969	(7 614)

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	143	23 946
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	143	395
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
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(23 477)	(12 108)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 816)	(12 108)
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	(15 661)	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	(0)	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(23 334)	11 838
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	0	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
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 2019 г.	За 2018 г.
Платежи - всего	4320	(4 459)	(2 607)
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	(4 459)	(2 607)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 459)	(2 607)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 176	1 617
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 927	2 431
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 301	5 927
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 802)	1 879

Руководитель

(подпись)

Ю.П. Обухов

(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 20 г.

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Акционерного Общества «Хабаровский речной торговый порт» за 2019 г**

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

1. Сведения об обществе:

1.1 Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Хабаровский речной торговый порт», сокращенное наименование: АО «Хабречторгпорт»

1.2 Место нахождение и почтовый адрес: 680011, Хабаровский край, 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 31.12.2019 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	49 373	26,6
2	ООО «Алатырь»	Владелец счета, Юридическое лицо	25 130	13,54
3	ООО «Бриз»	Владелец счета, Юридическое лицо	24 58	13,07
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)		82 987	44,72
	ИТОГО по ФЛ в списке (счетов 1)		49 373	26,6
	ИТОГО по списку (счетов 5)		132 360	71,32

1.9. Информация о реестродержателе общества:

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

2. Основные элементы учетной политики

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось в 2019 году на основании приказа об учетной политике № 1525-п от 29 декабря 2018 года.

При формировании 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 2019г. не принималось.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений Общества являются:

- однородная совокупность финансовых вложений (когда приобретаются однородные финансовые вложения, например однородные ценные бумаги);
- отдельное финансовое вложение (в иных случаях).

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 средней стоимости;

судовое топливо – по методу ФИФО (взвешенная 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.

- 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 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы, отраженные по статьям затрат счета 26 «Общехозяйственные 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 2019 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, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 25% и более. Принятые показатели существенности используются при составлении отчетности и выявлении ошибок в отражении фактов хозяйственной жизни. Для специфичных ошибок существенность устанавливается в каждом конкретном случае.

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%, 20%»

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

90.1.15 – «Выручка по операциям, не облагаемым НДС» «Операции по НДС по налоговому агенту»

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 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «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 2019 год

тыс. руб.

Статьи баланса	Код строк	На 31.12.2019	На 31.12.2018
А к т и в			
1. Внеоборотные активы	190	146 929	157 125
2. Оборотные активы	290	228 209	230 873
Б а л а н с	300	375 138	387 998
3. Капитал и резервы	490	279 627	283 537
4. Долгосрочные обязательства	590	1 850	1 563
5. Краткосрочные обязательства	690	93 661	102 898
Б а л а н с	700	375 138	387 998

Валюта баланса на 31.12.2019г. составляет 375 138 тыс. руб. Снижение валюты баланса в сравнении с прошлым годом составляет 12 660 тыс. руб.

Внеоборотные активы на 31.12.2019г. составляют 146 929 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 157 125 тыс. руб. Снижение относительно 2018 года на 10 194 тыс. руб.

Запасы Показатель снижен на 7 770 тыс. руб. На 31.12.2019г. показатель составляет 77101 тыс. руб., на 31.12.2018г – 80 871тыс. руб.

Дебиторская задолженность снижена на 40 562 тыс. руб. На 31.12.2019 год показатель составляет 44 451 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 85 014 тыс. руб.

Снижение дебиторской задолженности произошло за счет снижения задолженности покупателей перед АО «Хабречторгпорт».

Резерв по сомнительной задолженности по данным бухгалтерского учета.

Тыс. руб.

Период	Остаток резерва по сомнительным долгам на 01.01.2019	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 31.12.2019
2019 год	79 365	154	41 912	31 050	68 350

Прочие оборотные активы увеличены на 3 196 тыс. руб. Отражен остаток суммы акцизов, подлежащий к вычету в 2020 году.

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

Добавочный капитал АО «Хабречторгпорт» сформирован за счет обязательной переоценки внеоборотных активов, проводимой в ретроспективном периоде. Его уменьшение в 2019 году связано с выбытием активов, по которым она была ранее произведена.

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

Нераспределенная прибыль – снижена на 3 525 тыс. руб. На 31.12.2019г. значение строки баланса составляет 102 410 тыс. рублей, на 31.12.2018г. – 105 935 тыс. руб.;

Кредиты банков, полученные в течение 2019 года, по состоянию на 31.12.2019 года были полностью погашены.

Движение кредитных средств

Тыс. руб.

Период	Задолженность по кредитам на начало 2019 года	Погашение кредитных средств	Поступление кредитных средств	Задолженность по кредитам на конец 2019 года
2019 год	0	38 000	38 000	0

Кредиторская задолженность, общее снижение за 2019 год составило 12 570 тыс. руб.

На 31.12.2019 год кредиторская задолженность составляет 67 492 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 80 061 тыс. руб.

Чистые активы снижены на 9 910 тыс. руб. На 31.12.2019 г. составляют 279 627 тыс. руб. На 31.12.2018 года размер чистых активов составлял 283 537 тыс. руб.

По итогам работы за 2019 год акционерным обществом получены следующие показатели:

Показатели	Факт 2019 г	Факт 2018 г	Тыс. тонн % 2019 к 2018 г.
Перевозка грузов	1765	1156	152,7
П Р Р	3729	2720	137,1
Добыча НСМ	1659	1284	129,2

Объем отгруженной продукции, товаров, работ, и услуг за 2019 год составил 941 012 тыс. рублей без НДС, в том числе по видам деятельности:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Погрузо-разгрузочные работы и связанные с ними услуги, всего	253 550
Перевозки грузов и связанные с ними услуги, всего	287 191
Реализация НСМ	67 027
Реализация товаров	333 244
ИТОГО доходы	941 012

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год получена прибыль до налогообложения в сумме 5 974 тыс. рублей.

Доходы по основной деятельности без НДС за 2019 год составили 941 012 тыс. руб., за 2018 год – 842 441 тыс. руб. Увеличение доходов на 98 571 тыс. руб.

Расходы по основной деятельности без НДС составили за 2019 год 952 084 тыс. руб., за 2018 год – 787 286 тыс. руб. Рост расходов в целом составил 164 798 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2019 год.

руб.

Прочие доходы и расходы	Прочие расходы	Прочие доходы
% за пользование денежными средствами	593 982,59	2 813 010,31
Аренда имущества	-	20 029,19
Взносы с вознаграждения членам Совета директоров, ревизионной комиссии	1 010 525,45	
Возврат страховой премии по ОСАГО	1 017,57	
Возмещение ущерба, затрат ФСС	-	434 465,92
Дебиторская или кредиторская задолженность безнадежная	242 360,75	167 334,81
Излишки, выявленные при инвентаризации		5 589 280,84
Затраты на подъем баржи МБ-105	1 276 276,40	
Затраты на проведение акционерного собрания	104 321,83	
Комиссия банка, услуги банка	1 063 472,28	
Комиссия брокеров, биржи	9 405,54	
Курсовые разницы	6 030 628,87	2 165 811,33
Налог на имущество	1 830 174,00	
Налоговый вычет, превышающий начисленный акциз		18 188 650,00
Операции по облигациям	9 999 999,94	10 010 930,10
Поступления и расходы от выбытия иных активов	7 500 827,96	6 000 000,00
Продажа ОС		142 666,66
Прибыль или убытки прошлых лет	202 135,23	13 275,27
Штрафы, пени, сборы, неустойка по хоздоговорам	428 234,00	6 319 551,32
Резерв по сомнительным долгам	31 050 234,90	41 911 691,90
Прочие доходы и расходы (расходы по реестродержателю, госпошлина, восстановление расходов, почтовые сборы)	2 288 301,02	3 577 044,52
Прочие перепредъявляемые доходы и расходы	4 510 477,70	3 130 764,80
Социальные, не производственные, благотворительные затраты, исправление не существенных ошибок по прочим доходам и расходам, материальная помощь	15 296 065,69	
Итого:	83 438 441,72	100 484 506,97

* В 2019 году осуществлялись расчеты в иностранной валюте. Официальный курс доллара, установленный ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2019 составляет 61.9057 рублей
Курсовые разницы показаны в отчете о финансовых результатах развернуто.

Налог на прибыль за 2019 год начислен в сумме 5 648 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2019 год составила 1 610 тыс. руб.

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

Изменение отложенных налоговых активов в 2019г.

Тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2019г.	Увеличение	Снижение	Корректировка (снижение)	Остаток на 31.12.2018г.
Основные средства	7 998	161	43	4473	3 642
Резервы сомнительных долгов	1 888	1 477	-	87	3 278
Страхование	51	24	48	27	0
Итого	9 936	1 662	91	-	6 920
Изменение ОНА		1 571			

Изменение отложенных налоговых обязательств в 2019г.

Тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2019г.	Снижение	Увеличение	Остаток на 31.12.2019г.
Основные средства	1 563	775	488	1 850
Итого	1 563	775	488	1 850
Изменение ОНО			-287	

Изменения отложенных налоговых обязательств, активов, постоянных налоговых активов при определении текущего налога на прибыль за 2019 год

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			
Амортизация	29 245	27 785	559	794	-107	112	159	-21
Амортизация здания проходной	0	10	-10	0	0	-2	0	0
Страхование	939	1 060	0	-122	0	0	-24	0
Выплаты не уменьш н/о базу по налогу на прибыль 91 счета	10 709	0	10 709	0	0	2 142	0	0
Лизинговые платежи	0	1 747	0	0	1 747	0	0	349
Резерв по сомнительным долгам	31 050	23 663	0	7 387	0	0	1 477	0
Исправление не существенных ошибок	4 587	0	4 587	0	0	917	0	0
Всего	76 530	54 265	15 845	8 060	1 641	3 169	1 612	328

Условный расход по налогу на прибыль в 2019 году составил 1 195 тыс. руб.

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

4. Государственная помощь.

Государственная помощь акционерному обществу в 2019 году не оказывалась.

5. Связанные стороны (аффилированные лица) в 2019 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, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества
2	Зыков Владимир Васильевич	Член Совета директоров акционерного общества
3	Кулагин Юрий Михайлович	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
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 26,6 % акций.

Совокупный размер вознаграждений членам Совета директоров в 2019г. составил 3 729 тыс. руб., уплачены страховые взносы в размере 1 011 тыс. руб. НДФЛ в сумме 485 тыс. руб.

В 2019г. в пользу членам Совета директоров выплачено компенсационных выплат в размере 331,1 тыс. руб.

В 2019 краткосрочное вознаграждение управленческого основного персонала в рамках трудовых договоров, включая заработную плату, ежегодные оплаченные отпуска премии и другие платежи в пользу указанных лиц составили 13 990 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 4 323 тыс. руб. НДФЛ в сумме 1 819 тыс. руб.

Выплаты членам ревизионной комиссии в 2019 г. составили 476 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 147 тыс. руб. НДФЛ в сумме 62 тыс. руб.

Задолженность по выплатам управленческому персоналу и страховым взносам отсутствует.

Долгосрочные вознаграждения вышеуказанным лицам в 2019 году не выплачивались, займы не предоставлялись.

Операции со связанными сторонами:

В 2019 году на выплату дивидендов за 2018 год направлена сумма в размере 5 566 тыс. рублей, в том числе в пользу:

- Юридических лиц 2 484 тыс. руб.,
- Физическим лицам 3 082 тыс. руб.

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

В 2019 году операций с ООО «Рыбный край» не было.

На 31.12.2019 года задолженность дочерней организации ООО «Рыбный край» отражена в составе дебиторской задолженности и составляет 22911 тыс. руб. Резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2019 года по задолженности ООО «Рыбный край» составил 22 911 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 2019 года находятся следующие основные средства:

1. 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 35 000 тыс. руб.
2. Т/х РТ-710 и т/х РТ-706. Договор № 100180209/1 от 20.02.2019г., заключенный с ПАО «Сбербанк России». Сумма обязательств по договору 17 074 тыс. руб.
3. Здание Управления порта и право аренды земельного участка. Договор № 100180209/3 от 15.03.2019г., заключенный с ПАО «Сбербанк России». Сумма обязательств по договору 79 130 тыс. руб.
4. Баржа БПМ 106. Договор № 100180209/2 от 20.02.2019г., заключенный с ПАО «Сбербанк России». Сумма обязательств по договору 11 639 тыс. руб.

Полученным обязательством на 31 декабря 2019 года является выданная ПАО Сбербанк России» банковская гарантия в пользу Хабаровской таможни на сумму 4 796,5 тыс. руб.

8. Незавершенные судебные разбирательства

Акционерное Общество «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 АО «Хабречторгпорт» о признании сделок недействительными и применении последствий недействительности сделок. В рамках дела № А73-15765/2012 предъявлены обособленные требования конкурсного управляющего ОАО «Амур-Порт» о признании недействительными договоров купли-продажи буксира-толкача Капитан Ипполитов, баржи МБ-2511, баржи МБ-2517, баржи МБ-2518, буксира-толкача РТ-685, баржи МБ-2506. Также в рамках дела А73-21391/2019 к обществу предъявлены требования об оплате стоимости барж МБ-2517, МБ-2518, МБ-2506, МБ-2513 и неустойки в общей сумме 46 726 774,10 по договорам купли-продажи, действительность которых одновременно оспаривается конкурсным управляющим в рамках вышеуказанного дела. Указанные факты свидетельствуют об условных обязательствах общества, в связи с чем, оценочное обязательство не сформировано и не отражено в финансовой отчетности (бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах и отчете об изменениях капитала). Условные обязательства согласно п.9 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» отражаются в пояснениях.

На 31.12.2019 года невозможно установить будут ли приняты арбитражным судом судебные акты об удовлетворении заявленных требований конкурсного управляющего ОАО «Амур-Порт». Существует риск уменьшения экономических выгод в неопределенном будущем вследствие условного обязательства.

По состоянию на 23.03.2020 года, судебные разбирательства по указанному делу не завершены. Судебные акты по заявлениям конкурсного управляющего не приняты.

Срок завершения судебных разбирательств не определен.

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.).

9. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, не раскрытые в отчетности, отсутствуют.

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 2019 году не создавались.

11. Условия труда

Среднесписочная численность работников порта за 2019 год составила 425 человека, и увеличилась по сравнению с прошлым годом на 1 чел

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 АО «Хабречторгпорт» положительные.

Планируется осуществление дальнейшей деятельности предприятия. В последующие годы не планируется реорганизация и прекращение хозяйственной деятельности. В 2019 году решения связанные с реорганизацией и прекращением деятельности 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19 г. ¹	586 449	(454 745)	17 099	(1 461)	1 461	(29 233)	-	-	602 087	(482 517)
в том числе:												
здания	5201	за 20 19 г. ¹	67 257	(29 620)	0	(303)	303	(1 837)	-	-	66 954	(31 154)
	5211	за 20 18 г. ²	67 186	(27 761)	71	(0)	0	(1 859)	-	-	67 257	(29 620)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 19 г. ¹	26 177	(21 891)	1 514	(-)	-	(544)	-	-	27 691	(22 435)
	5212	за 20 18 г. ²	26 177	(21 343)	-	(-)	-	(548)	-	-	26 177	(21 891)
машины и оборудование	5203	за 21 19 г. ³	171 006	(148 291)	2 494	(941)	941	(5 739)	-	-	172 559	(153 089)
	5213	за 22 18 г. ⁴	168 860	(146 014)	5 384	(3 238)	3 238	(5 515)	-	-	171 006	(148 291)
транспортные средства	5204	за 20 19 г. ¹	311 234	(246 618)	13 091	(-)	-	(20 663)	-	-	324 325	(267 281)
	5214	за 21 18 г. ²	313 127	(228 416)	0	(1 893)	1 061	(19 263)	-	-	311 234	(246 618)
производственный инвентарь	5205	за 20 19 г. ¹	10 775	(8 325)	-	(217)	217	(450)	-	-	10 558	(8 558)
	5215	за 20 18 г. ²	11 033	(8 126)	0	(258)	258	(457)	-	-	10 775	(8 325)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:												
транспортные средства	5221	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

машин и оборудование	5222	за 20 19 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5232	за 20 18 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
здания	5223	за 20 19 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5233	за 20 18 ____ 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 19 г. ¹	15 475	12 048	(-)	(17 099)	10 424
	5250	за 20 18 г. ²	4 671	16 259	(-)	(5 455)	15 475
в том числе: здания	5241	за 20 19 г. ¹	-	545	(-)	()	545
	5251	за 20 18 г. ²	-	71	(-)	(71)	0
транспортные средства	5242	за 20 19 г. ¹	15 439	7 496	(-)	(13 091)	9 844
	5252	за 21 18 г. ²	4536	10 903	(-)	(0)	15 439
машины и оборудование	5243	за 20 19 г. ¹	36	2 493	(-)	(2 494)	35
	5253	за 20 18 г. ²	135	5 285	(-)	(5 384)	36
производ. инвентарь	5244	за 20 19 г. ¹	-		(-)	()	-
	5254	за 20 18 г. ²	-		(-)	()	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	63	71
в том числе: здания, склад	5261	0	71
сооружения	562	63	0
машины и оборудование	5263	-	-
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 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1500	1 500	-
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	3 576	14 599	22 989
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	29 811	29 811	20 235
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	97 711	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 19 г. ¹	10	-	10 005	(-)	-	-	-	10 015	-
	5311	за 20 18 г. ²	10	-	0	(0)	-	-	-	10	-
в том числе: долговые ценные бумаги	5302	за 20 19 г. ¹	-	-	10 005	(-)	-	-	-	10 005	-
	5312	за 20 18 г. ²	0	-	0	(0)	-	-	-	-	-
взнос в уставный капитал	5303	за 20 19 г. ¹	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
	5313	за 20 18 г. ²	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. ¹	54 235	-	817 500	(793 735)	-	-	-	78 000	-
	5315	за 20 18 г. ²	76 103	-	464 974	(488 603)	-	1 761	-	54 235	-
в том числе депозитные вклады	5306	за 20 19 г. ²	54 235	-	807 500	(793 735)	-	-	-	68 000	-
	5316	за 20 18 г. ²	76 103	-	464 974	(488 603)	-	1 761	-	54 235	-
долговые ценные бумаги	5307	за 20 19 г. ¹	-	-	10 000	(-)	-	-	-	10 000	-
	5317	за 20 18 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 19 г. ¹	54 245	-	827 505	(793 735)	-	-	-	88 015	-
	5310	за 20 18 г. ²	76 113	-	464 974	(488 603)	-	1 761	-	54 245	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. ¹	80 871	(-)	548 904	(556 673)	-	-	73 102	(-)
	5420	за 20 18 г. ²	65 126	(-)	669 362	(653 617)	-	-	80 871	(-)
в том числе: материалы	5401	за 20 19 г. ¹	44 541	(-)	184 413	(189 057)	-	-	39 897	(-)
	5421	за 20 18 г. ²	35 605	(-)	479 513	(470 577)	-	-	44 541	(-)
нсм, товары	5402	за 20 19 г. ¹	33 523	(-)	350 774	(366 227)	-	-	30 787	(-)
	5422	за 20 18 г. ²	27 441	(-)	180 135	(174 053)	-	-	33 523	(-)
расходы будущих периодов	5403	за 20 19 г. ²	2 807	(-)	13 717	(1 389)	-	-	4 562	(-)
	5423	за 20 18 г. ²	2 080	(-)	9 714	(8 987)	-	-	2 807	(-)

15.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 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.		-	-	-

17. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	151 580	140 466
Расходы на оплату труда	5620	215 712	226 574
Отчисления на социальные нужды	5630	65 980	72 211
Амортизация	5640	29 243	27 581
Прочие затраты	5650	163 842	193 184
Итого по элементам	5660	626 357	660 016
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	326 170	124 077
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	443	3 193
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	952 084	787 286

18. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 368	43 607	(40 574)	(-)	25 401
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	22 368	43 607	(40 574)	(-)	25 401
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.						

19. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Полученные - всего	5800	4 796	4 796	4 796
в том числе: банковская гарантия		4 796	4 796	4 796
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	142843	-	-
в том числе: ипотека		142843	-	-
и т.д.		-	-	-

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 ____ г.		За 20 17 ____ г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
на текущие расходы	20 17 ____ г.	-	-	(-)	-
на текущие расходы	20 16 ____ г.	-	-	(-)	-
и т.д.					

Руководитель _____ Ю.П. Обухов

"23" марта 2020 г.

Исполняющий обязанности
печатью

56 (тридцать шесть) листов

Аудитор ООО «Форест-аудит» по доверенности
от 15.02.2019 г. Ю.В. Солтан