

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, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Тихоокеанская, 45), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 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 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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

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 аудируемого лица.

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 СРО аудиторов Ассоциация «Содружество».
ОРНЗ 12006041040

«24»марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 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
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"

Коды		
0710001		
31	12	2020
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30, 08.12.1		
12267	16	
384		

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

2721207742
1142721001884

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ³	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	116 029	129 994	147 179
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	10	10 015	10
	Отложенные налоговые активы	1180	5 667	6 920	9 936
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	121 706	146 929	157 125
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	87 177	73 102	80 871
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	37	2 263	1 930
	Дебиторская задолженность	1230	50 894	44 452	85 015
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	109 368	78 000	54 235
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56 141	24 301	5 927
	Прочие оборотные активы	1260	23 124	6 091	2 895
	Итого по разделу II	1200	326 741	228 209	230 873
	БАЛАНС	1600	448 447	375 138	387 998

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	55 674	55 674	55 674
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	113 180	113 192	113 577
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	8 351	8 351	8 351
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	157 474	102 410	105 935
	Итого по разделу III	1300	334 679	279 627	283 537
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 258	1 850	1 563
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	2 258	1 850	1 563
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	80 547	67 492	80 061
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	30 421	25 401	22 368
	Прочие обязательства	1550	542	768	469
	Итого по разделу V	1500	111 510	93 661	102 898
	БАЛАНС	1700	448 447	375 138	387 998

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

" 22 " марта 20 21 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 20 ____ г.

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

Коды		
0710002		
31	12	2020
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30, 08.12.1		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 20 ____ г. ³	За год 20 19 ____ г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	1 067 406	941 012
	в т.ч. от основной деятельности	2110	555 841	528 216
	от продажи продукции	2110	47 431	67 027
	от продажи покупных товаров	2110	409 967	333 244
	по ГОЗ	2110	54 167	12 525
	Себестоимость продаж	2120	(974 402)	(863 054)
	в т.ч. от основной деятельности	2120	(496 383)	(487 471)
	от продажи продукции	2120	(34 400)	(39 431)
	от продажи покупных товаров	2120	(404 804)	(326 169)
	по ГОЗ	2120	(38 815)	(9 983)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	93 004	77 958
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(90 523)	(89 030)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 481	-11 072
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	4 244	2 813
	Проценты к уплате	2330	()	(594)
	Прочие доходы, в том числе	2340	130 255	97 672
	в том числе ГОЗ	2340	860	
	Прочие расходы	2350	(63 342)	(82 845)
	в том числе ГОЗ	2350	(772)	()
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	73 638	5 974
	Налог на прибыль ⁷	2410	18 799	4 364
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(17 138)	(5 648)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 661	-1 284
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	54 839	1 610

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 20 г. ³	За год 20 19 г. ⁴
	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	225	-5135
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷			
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	55 064	-3 525
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	296	9
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

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

" 22 " марта 20 21 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. Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала
за 20 20 г.

Организация АО "Хабаровский речной торговый порт"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710004	
Вид экономической деятельности	по ОКПО	31	12
ИНН	ИНН	40929036	2020
Деятельность внутреннего водного транспорта	по ОКВЭД	2722011196	
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/частная собственность	по ОКФС	50.40., 50.30	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	12267	16
		384	

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 18 г.	3100	55 674	()	113 577	8 351	105 935	283 537
За 20 19 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					2 041	2 041
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 610	1 610
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	431	431
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						x

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		(385)	()	(5 566)	(5 951)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	(385)	x	()	(385)
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	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	()		(5 566)	(5 566)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20__ г.	3200	55674	()	113 192	8 351	102 410	279 627
За 20 20 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					55 064	55 064
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x		x	54 839	54 839
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x	225	225
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		
реорганизация юридического лица	3316						x
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		(12)	()	(0)	(12)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	(12)	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	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	()		()	(0)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20__ г.	3300	55 674	()	113 180	8 351	157 474	334 679

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Чистые активы	3600	334 679	279 627	283 537

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

" 22 " марта 20 21 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2020 год

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30		
1226	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 2020 г	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 125 263	1 013 978
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 060 700	972 800
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 934	12 626
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	54 629	28 552
Платежи - всего	4120	(1 065 918)	(966 009)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(696 064)	(625 128)
в связи с оплатой труда работников	4122	(321 986)	(309 637)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	(457)
налога на прибыль организаций	4124	(21 468)	(1 613)
прочие платежи	4129	(26 400)	(29 174)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	59 345	47 969

Наименование показателя	Код	За 2020	За 2 019
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 532	143
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	693	143
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		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 839	
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(30 411)	(23 477)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13 854)	(7 816)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(16 557)	()
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	(27 879)	(23 334)
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 2020	За 2019
Платежи - всего	4320	(11)	(4 459)
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	(11)	(4 459)
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	(11)	(4 459)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	31 455	20 176
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24 301	5 927
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	56 141	24 301
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	385	-1 802

Руководитель

(подпись)

Ю.П. Обухов

(расшифровка подписи)

" 22 " марта 20 21 г.

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Акционерного Общества «Хабаровский речной торговый порт» за 2020 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.

№ п/п	ФИО лиц, входящих в органы управления	Занимаемая должность в АО «Хабаровский речной торговый порт»	Основание (основания)
1	Обухов Юрий Павлович	Генеральный директор	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	Кулагин Юрий Михайлович	не состоит в штате	Член Совета директоров акционерного общества
3	Кулагин Александр Юрьевич	не состоит в штате	Член Совета директоров акционерного общества
4	Кулагин Иван Юрьевич	не состоит в штате	Член Совета директоров акционерного общества
5	Бабенко Александр Владимирович	Советник генерального директора	Член Совета директоров акционерного общества
6	Гладышко Людмила Николаевна	Начальник ПЭС	Член Совета директоров акционерного общества, Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
7	Терещенко Александр Александрович	не состоит в штате	Член Совета директоров акционерного общества
8	Чернышев Яков Андреевич	не состоит в штате	Член Совета директоров акционерного общества
9	Беляева Татьяна Андреевна	Начальник юридического отдела	Член Совета директоров акционерного общества

№ п/п	ФИО лиц, входящих в органы управления	Занимаемая должность в АО «Хабаровский речной торговый порт»	Основание (основания)
10	Газинский Станислав Валерьевич	Заместитель генерального директора по эксплуатации и коммерческой работе	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
11	Крылов Игорь Юрьевич	Главный инженер	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
12	Приходько Наталья Владимировна	Главный бухгалтер	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
13	Гончаров Александр Григорьевич	Начальник грузового района «Ветка»	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
14	Шильцин Павел Александрович	Начальник грузового района «Красная речка»	Член коллегиального исполнительного органа акционерного 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 31.12.2020 г.:

№ п/п	Фамилия, 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	24 520	13,21
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)		83 249	44,86
	ИТОГО по ФЛ в списке (счетов 1)		49 373	26,60
	ИТОГО по списку (счетов 5)		132 622	71,46

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 16 декабря 2004 г.

2. Основные элементы учетной политики

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось в 2020 году на основании приказа об учетной политике № 1575-п от 31 декабря 2019 года.

При формировании бухгалтерской отчетности строка бухгалтерского баланса «Основные средства» соответствует данным бухгалтерского учета по счетам 01 «Основные средства», 08 «Вложения во внеоборотные активы» 07 «Оборудование к установке» 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 2020г. 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).

Учет готовой продукции ведется без использования счета 40 «Выпуск готовой продукции». Оприходование НСМ на счете 43 «Готовая продукция» происходит в момент погрузки НСМ на баржу после завершения технологического процесса добычи с Кредита счета 20 «Основное производство» по нормативной себестоимости. Количество оприходованного НСМ в течение месяца остается неизменным. В конце месяца разница между фактической производственной себестоимостью готовой продукции и ее нормативной себестоимостью учитывается на счете 43 «Готовая продукция» в разрезе номенклатурных групп готовой продукции.

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 2020 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.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым методом без отражения в учете ВР и ПР (рекомендация № Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (утв. Фондом «НРБУ «БМЦ» 26.04.2019).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль учитываются на отдельных субсчетах счета 99 «Прибыли и убытки».

Сумма текущего налога на прибыль, рассчитанная по данным налогового учета, отражается по кредиту счета 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в корреспонденции с дебетом счета 99.02.Т. Одновременно суммы налога распределяются по бюджетам различных уровней.

По каждому виду активов и обязательств определяются временные разницы - как разницы между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства) на отчетную дату. Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

Суммы ОНА отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 09 «Отложенные налоговые активы». Суммы ОНО отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Сумма постоянного налогового расхода определяется расчетным путем без выявления и отражения в учете ПР.

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 2020 год

Статьи баланса	тыс. руб.	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Актив		
1. Внеоборотные активы	121 706	146 929
2. Оборотные активы	326 741	228 209
Баланс	448 447	375 138
Пассив		
3. Капитал и резервы	334 679	279 627
4. Долгосрочные обязательства	2 258	1 850
5. Краткосрочные обязательства	111 510	93 661
Баланс	448 447	375 138

Валюта баланса на 31.12.2020г. составляет 448 447 тыс. руб. Увеличение валюты баланса в сравнении с прошлым годом составляет 73 309 тыс. руб.

Внеоборотные активы на 31.12.2020г. составляют 121 706 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 146 929 тыс. руб. Снижение относительно 2019 года на 25 223 тыс. руб.

Запасы Показатель увеличен на 14 075 тыс. руб. На 31.12.2020г. показатель составляет 87 177 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 73 102 тыс. руб.

Дебиторская задолженность увеличена на 6 443 тыс. руб. На 31.12.2020 год показатель составляет 50 894 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 44 451 тыс. руб.

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

Резерв по сомнительной задолженности по данным бухгалтерского учета.

Тыс. руб.

Период	Остаток резерва по сомнительным долгам на 01.01.2020	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 31.12.2020
2020 год	68 350	692	43 932	16 269	39 995

Прочие оборотные активы увеличены на 17 033 тыс. руб. Отражен остаток суммы акцизов, подлежащий к вычету в 2021 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 2020 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 – увеличена на 55 064 тыс. руб. На 31.12.20г. значение строки баланса составляет 157 474 тыс. рублей, на 31.12.2019г. – 102 410 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность, общее увеличение за 2020 год составило 13 055 тыс. руб.

На 31.12.2020 год кредиторская задолженность составляет 80 547 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 67 492 тыс. руб.

Чистые активы увеличены на **55 052** тыс. руб. На 31.12.2020 г. составляют 334 679 тыс. руб. На 31.12.2019 года размер чистых активов составлял 279 627 тыс. руб.

По итогам работы за 2020 год акционерным обществом получены следующие показатели:

Показатели	Факт 2020 г	Факт 2019 г	Тыс. тонн % 2020 к 2019 г.
Перевозка грузов	1132	1765	64
П Р Р	2243	3729	60
Добыча НСМ	992	1659	59

Объем отгруженной продукции, товаров, работ, и услуг за 2020 год составил **1 067 406** тыс. рублей без НДС, в том числе по видам деятельности:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Погрузо-разгрузочные работы и связанные с ними услуги, всего	229418
Перевозки грузов и связанные с ними услуги, всего	380845
Реализация НСМ	47432
Реализация товаров	409711
ИТОГО доходы	1 067 406

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год получена прибыль до налогообложения в сумме 73 638 тыс. рублей.

Доходы по основной деятельности без НДС за 2020 год составили 1 067 406 тыс. руб., за 2019 год – 941 012 тыс. руб. Увеличение доходов на 394 тыс. руб.

Расходы по основной деятельности без НДС составили за 2020 год 1 064 925 тыс. руб., за 2019 год – 952 084 тыс. руб. Рост расходов в целом составил 112 841 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2020 год.

Прочие доходы и расходы	Прочие расходы	Прочие доходы
% за пользование денежными средствами		4 244 095,54
Акциз - налоговый вычет, превышающий начисление(К2)		33 509 793,00
ГК Договор возмездного оказания услуг б/н от 08.09.2020 ИГК 00000000103160160002	386 836,49	430 000,00
ГОЗ Договор возмездного оказания услуг б/н от 12.05.2020 ИГК 1520187401071020105010080	385 016,10	430 000,00
Госпошлина	599 316,80	316 207,00
Комиссия финансовых организаций (Брокеры, биржа)	33 650,35	
Курсовые разницы *	5 360 186,17	5 862 479,96
Налог на имущество	1 738 760,00	
НДС по списанной кредиторской задолженности	2 596,96	
Операции с финансовыми инструментами (Облигации)	10 002 120,00	11 468 630,48
Оприходование излишков		3 194 435,45
Прибыль и убытки прошлых лет	4 470 977,03	4 854 441,68
Продажа (покупка) иностранной валюты	335 717,70	0,00
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	333,33	
Расходы на услуги банков	1 077 087,53	
Расходы по реестродержателю акций	161 992,89	

Прочие доходы и расходы	Прочие расходы	Прочие доходы
Реализация основных средств	616 250,30	3 692 583,32
Резервы по сомнительным долгам	16 268 704,05	43 931 790,19
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	324 591,86	124 996,93
Списание основных средств	14 711,32	
Страховые взносы членам Совета Директоров и Ревизионной комиссии	761 380,39	
Уступка требования (цессия)	5 799 655,42	3 970 255,69
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам к получению (уплате)	88 273,93	11 210 053,05
Прочие внереализационные доходы и расходы	274 561,00	2 313 840,98
Прочие перепредъявляемые доходы и расходы	4 355 510,65	4 892 469,02
Расходы, не принимаемые для целей НУ: Социальные, не производственные, расходы по коллективному договору, благотворительные затраты, материальная помощь	10 283 277,23	52 842,15
Итого	63 341 507,50	134 498 914,44

* В 2020 году осуществлялись расчеты в иностранной валюте. Официальный курс доллара, установленный ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2020 составляет 73,8757 рублей
Курсовые разницы показаны в отчете о финансовых результатах развернуто.

Налог на прибыль за 2020 год начислен в сумме 17 138 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 год составила 54 839 тыс. руб.

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

Изменение отложенных налоговых активов в 2020г.

Тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2020г.	Увеличение	Снижение	Остаток на 31.12.2020г.
Готовая продукция	0	5	0	5
Кредиторская задолженность	0	21	0	21
Основные средства	3 642	61	1 371	2 332
Резервы сомнительных долгов	3 278	262	262	3 278
Убыток текущего периода	0	2 171	2 171	0
Прочие расходы	0	30	0	30
Итого	6920	2 550	3 804	5 666
Изменение ОНА		-1 254		

Изменение отложенных налоговых обязательств в 2020г.

Тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2020г.	Снижение	Увеличение	Остаток на 31.12.2020г.
Готовая продукция	0	0	6	6
Дебиторская задолженность	0	3	3	0
Кредиторская задолженность	0	0	2	2
Основные средства	1 850	873	1271	2 248
Расходы будущих периодов	0	0	1	1
Прочие расходы	0	0	1	1
Итого	1 850	876	1 284	2 258
Изменение ОНО			408	

Изменения отложенных налоговых обязательств, активов при определении текущего налога на прибыль за 2020 год

Показатель	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Отклонения
Амортизация	30 567	25 411	5 156
Лизинговые платежи	0	936	-936
Амортизационная премия	0	720	-720
неамортизируемое имущество	0	1 412	-1 412
Расходы будущих периодов	-41 822	-41 820	-2
Готовая продукция (сч 43)	34 400	34 408	-8
Товары	404 804	404 804	0
Прочие доходы и расходы не уменьшаемые н/о базу по налогу на прибыль	9 974	0	9 974
ИТОГО	437 922	425 871	12 051

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

Условный расход по налогу на прибыль в 2020 году составил 14 728 тыс. руб.

Пандемия коронавируса в отчетном периоде не оказала существенного влияния на деятельность АО «Хабаровский речной торговый порт»

Деятельность внутреннего водного транспорта, Разработка гравийных и песчаных карьеров не относится к отраслям экономики, как наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции.

Организация не формировала оценочные значения, включая оценочные обязательства (резервы):

- по выплате заработной платы и пособий в случае простоя, увольнения персонала;
- не исполнения обязательств перед покупателями и заказчиками; банками,
- рискам, связанным с финансовыми инструментами, включая дебиторскую задолженность;
- на невыполнение ограничительных условий (ковенант) кредитных соглашений;
- обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров.

4. Государственная помощь.

Государственная помощь акционерному обществу в 2020 году не оказывалась.

5. Связанные стороны (аффилированные лица) в 2020 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	Кулагин Юрий Михайлович	Член Совета директоров акционерного общества
3	Кулагин Александр Юрьевич	Член Совета директоров акционерного общества
4	Кулагин Иван Юрьевич	Член Совета директоров акционерного общества
5	Бабенко Александр Владимирович	Член Совета директоров акционерного общества
6	Гладышко Людмила Николаевна	Член Совета директоров акционерного общества, Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
7	Терещенко Александр Александрович	Член Совета директоров акционерного общества
8	Чернышев Яков Андреевич	Член Совета директоров акционерного общества
9	Беляева Татьяна Андреевна	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

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

ООО «Бриз» является акционером общества, который владеет 13,21% акций.

Бенефициарным лицом является Обухов Ю.П., который владеет 26,6 % акций.

Совокупный размер вознаграждений членам Совета директоров в 2020г. составил 2 810 тыс. руб., уплачены страховые взносы в размере 761 тыс. руб. НДФЛ в сумме 365 тыс. руб.

В 2020г. в пользу членам Совета директоров выплачено компенсационных выплат в размере 138 тыс. руб.

В 2020 краткосрочное вознаграждение управленческого основного персонала в рамках трудовых договоров, включая заработную плату, ежегодные оплаченные отпуска премии и другие платежи в пользу указанных лиц составили 14 932 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 3 945 тыс. руб. НДФЛ в сумме 1 941 тыс. руб.

Выплаты членам ревизионной комиссии в 2020 г. составили 458 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 124 тыс. руб. НДФЛ в сумме 60 тыс. руб.

Задолженность по выплатам управленческому персоналу и страховым взносам отсутствует.

Долгосрочные вознаграждения вышеуказанным лицам в 2020 году не выплачивались, займы не предоставлялись.

Операции со связанными сторонами:

В 2020 году за 2019 год дивиденды не выплачивались.

В 2020 году совершены сделки с ООО «Бриз» в части оказания услуг аренды помещения, оказания услуг по буксировке, ремонт флота, услуг по сопровождению сделок на общую сумму 20 453 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. по совокупности сделок составляет 2 065 тыс. руб., срок платежа на 31.12.2020г. не наступил, согласно условиям договора.

В 2020 году операций с ООО «Рыбный край» не было.

На 31.12.2020 года задолженность дочерней организации ООО «Рыбный край» отражена в составе дебиторской задолженности и составляет 23 214 тыс. руб. Резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2020 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 2020 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. Ценная бумага – вексель. Дополнительное соглашение от 09.10.2020г. к Договору № 1027 о предоставлении банковской гарантии от 23.04.2020г. ПАО «Сбербанк России»

Полученным обязательством на 31 декабря 2020 года является выданная ПАО Сбербанк России» банковская гарантия в пользу Хабаровской таможни на сумму 4 796,5 тыс. руб.

8. Незавершенные судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2020 Общество является ответчиком в судебных процессах, которые в случае неблагоприятного итога разбирательства могут оказать существенное влияние на финансово-экономическое состояние Общества. К обществу предъявлены требования в рамках дела № А73-5264/2020 о взыскании 48 244 тыс. руб. по договору купли-продажи баржи МБ-2513 от 01.03.2016, договору купли-продажи баржи МБ-2517 от 12.07.2016, договору купли-продажи баржи МБ-2518 от 12.07.2016, договору купли-продажи баржи МБ-2506 от 28.07.2016, в рамках дела № А73-10125/2020 о взыскании неосновательного обогащения в размере 15 460 тыс. руб., в рамках дела № А73-10127/2020 о взыскании неосновательного обогащения в размере 15 460 тыс.руб.

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 31.12.2020 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.

Срок завершения судебных разбирательств не определен.

АО «Хабречторгпорт» выступает в качестве истца по следующим делам:

1. к ОАО «РЖД» по делу № А73-16419/2020 (сумма иска 265 тыс. руб.);
2. к ОАО «РЖД» по делу № А73-16420/2020 (сумма иска 25 тыс. руб.);
3. к ОАО «РЖД» по делу № А73-16421/2020 (сумма иска 44 тыс. руб. 72 коп.);
4. к АО «Мерси Агро Сахалин» по делу № А73-5164/2020 (сумма иска 17 577 тыс. руб.);
5. к прокуратуре Индустриального района г. Хабаровска о признании незаконным представления по делу № А73-20980/2020;
6. к конкурсному управляющему АО «Амур-Порт» о расторжении договора купли-продажи баржи МБ-2506 от 01.03.2016 по делу № А73-13086/2020.

АО «Хабречторгпорт» выступает в качестве ответчика по следующим делам:

1. к ОАО «РЖД» по делу № А73-11026/2020 (сумма иска 10 тыс. руб.);
2. к АО «СОГАЗ» по делу № 73-11092/2020 (сумма иска 96 тыс. руб.);
3. к АО НПЦ «Этанол» по делу № А73-14524/2020 (сумма иска 150 тыс. руб.);
4. к ОАО «РЖД» по делу № А73-19499/2020 (сумма иска 6 тыс. руб.).

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 2020 году не создавались.

11. Условия труда

Среднесписочная численность работников порта за 2020 год составила 410 человека, и уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 15 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 либо сокращение хозяйственной деятельности как по видам экономической деятельности, так и по объемам товаров, работ, услуг в следующие отчетные периоды, несмотря на продолжающиеся угрозы сохранения и распространения коронавирусной инфекции в мире. Указанные риски постоянно оцениваются руководством, принимаются и будут приниматься оперативные и экономически обоснованные решения в целях недопущения негативных изменений в финансовом положении АО «Хабаровский речной торговый порт». В 2020 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 20 г. ¹	602 087	(482 517)	8 996	(3 000)	2 369	(30 567)	-	-	608 083	(510 715)
в том числе:												
здания	5210	за 20 19 г. ¹	586 449	(454 745)	17 099	(1 461)	1 461	(29 233)	-	-	602 087	(482 517)
	5201	за 20 20 г. ¹	66 954	(31 154)		()		(1 804)	-	-	66 954	(32 958)
	5211	за 20 19 г. ²	67 257	(29 620)	0	(303)	303	(1 837)	-	-	66 954	(31 154)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 20 г. ¹	19 046	(14 645)	3 194	(-)	-	(581)	-	-	22 240	(15 226)
	5212	за 20 19 г. ²	17 532	(14 284)	1 514	(-)	-	(361)	-	-	19 046	(14 645)
машины и оборудование	5203	за 20 20 г. ³	172 559	(153 089)	1 583	(495)	480	(5 416)	-	-	173 647	(158 025)
	5213	за 20 19 г. ⁴	171 006	(148 291)	2 494	(941)	941	(5 739)	-	-	172 559	(153 089)
транспортные средства	5204	за 20 20 г. ¹	324 325	(267 281)	3 960	(2 377)	1 761	(22 263)	-	-	325 908	(287 783)
	5214	за 21 19 г. ²	311 234	(246 618)	13 091	(0)	0	(20 663)	-	-	324 325	(267 281)
производственный инвентарь	5205	за 20 20 г. ¹	19 203	(16 348)	259	(128)	128	(503)	-	-	19 334	(16 723)
	5215	за 20 19 г. ²	19 420	(15 932)	0	(217)	217	(633)	-	-	19 203	(16 348)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:												
транспортные средства	5221	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
машины и	5222	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

оборудование	5232	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5223	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5233	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
здания			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
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 20 г. ¹	10 424	17 045	(0)	(8 808)	18 661
	5250	за 20 19 г. ²	15 475	12 048	(0)	(17 099)	10 424
в том числе:	5241	за 20 20 г. ¹	545	1 439	(0)	(0)	1 984
	5251	за 20 19 г. ²	0	545	(0)	(0)	545
сооружения	5242	за 20 20 г. ¹	0	3 006	(0)	(3 006)	0
	5252	за 20 19 г. ²	0	1 514	(0)	(1 514)	0
транспортные средства	5243	за 20 20 г. ¹	9 844	6 643	(0)	(3 960)	12 527
	5253	за 20 19 г. ²	15 439	7 496	(0)	(13 091)	9 844
машины и оборудование	5244	за 20 20 г. ¹	35	5 698	(0)	(1 583)	4 150
	5254	за 20 19 г. ²	36	2 493	(0)	(2 494)	35
производ. инвентарь	5245	за 20 20 г. ¹	0	259	(-)	(259)	-
	5255	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	за 20 20 г. ¹	за 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		63
в том числе:			
здания, склад	5261	-	0
сооружения	562	-	63
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 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 19 ____ г. ²	На 31 декабря 20 18 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	1 500	1 500
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 576	3 576	14 599
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	29 811	29 811	29 811
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	41 555	97 711	41 555

14. Финансовые вложения

14.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	10 015	0	0	(10 005)	0	0	0	10	0
	5311	за 20 19 г. ²	10	0	10 005	(0)	0	0	0	10 015	0
в том числе: долговые ценные бумаги	5302	за 20 20 г. ¹	10 005	0	0	(10 005)	0	0	0	0	0
	5312	за 20 19 г. ²	0	0	10 005	(0)	0	0	0	10 005	0
взнос в уставный капитал	5303	за 20 20 г. ¹	10	0	0	(0)	0	0	0	10	0
	5313	за 20 19 г. ²	10	0	0	(0)	0	0	0	10	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	78 000	0	733 368	(702 000)	0	-	0	109 368	0
	5315	за 20 19 г. ²	54 235	0	817 500	(793 735)	0	0	0	78 000	0
в том числе депозитные вклады	5306	за 20 20 г. ²	68 000	0	691 500	(692 000)	0	-	0	67 500	0
	5316	за 20 19 г. ²	54 235	0	807 500	(793 735)	0	0	0	68 000	0
долговые ценные бумаги	5307	за 20 20 г. ¹	10 000	0	25 290	(10 000)	0	0	0	25 290	0
	5317	за 20 19 г. ²	0	0	10 000	(0)	0	0	0	10 000	0
приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг и т.д.	5308	за 2020 г			16 578	()				16 578	
	5318	за 2019 г									
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г. ¹	88 015	0	733 368	(712 005)	0	-	0	109 378	0
	5310	за 20 19 г. ²	54 245	0	827 505	(793 735)	0	0	0	88 015	0

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: вексель	5321	4 796	0	0
и т.д.		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

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 20 г. ¹	73 102	(0)	613 004	(598 929)	0	0	x	87 177	(0)
	5420	за 20 19 г. ²	80 871	(0)	548 904	(556 673)	0	0	x	73 102	(0)
в том числе: материалы	5401	за 20 20 г. ¹	37 753	(0)	166 713	(157 289)	0	0	(243)	46 934	(0)
	5421	за 20 19 г. ²	44 541	(0)	184 413	(189 057)	0	0	(2 144)	37 753	(0)
нсм, товары	5402	за 20 20 г. ¹	30 787	(0)	431 118	(440 134)	0	0	16 174	37 945	(0)
	5422	за 20 19 г. ²	33 523	(0)	350 774	(366 227)	0	0	12 717	30 787	(0)
расходы будущих периодов	5403	за 20 20 г. ²	4 562	(0)	15 173	(1 506)	0	0	(15 931)	2 298	(0)
	5423	за 20 19 г. ²	2 807	(0)	13 717	(1 389)	0	0	(10 573)	4 562	(0)

15.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> 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

16.1. Наличие и движение дебиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 _____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 19 _____ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 20 _____ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 19 _____ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 _____ г. ¹	112 802	(68 350)	24 207	-	(45 104)	(1 016)	28 355	-	90 889	(39 995)
	5530	за 20 19 _____ г. ²	164 380	(79 365)	27 138	-	(78 318)	(398)	11 015	-	112 802	(68 350)
в том числе	5511	за 20 20 _____ г. ¹	62 916	(54 566)	5 955	-	(16 228)	(716)	(28 355)	-	51 927	(26 211)
заказчики и покупатели сч 62	5531	за 20 19 _____ г. ²	121 666	(79 085)	10 497	-	(69 070)	(177)	24 519	-	62 916	(54 566)
поставщики и подрядчики сч 60, 76	5512	за 20 20 _____ г. ³	31 162	(13 784)	11 721	-	(11 618)	(300)	(0)	-	30 965	(13 784)
	5532	за 20 19 _____ г. ²	28 123	(280)	7 638	-	(4 389)	(210)	(13 504)	-	31 162	(13 784)
прочие дебиторы, сч. 68, 69, 70, 71, 73,	5513	за 20 20 _____ г. ¹	18 724	(-)	6 531	-	(17 258)	(-)	-	-	7 997	(-)
	5533	за 20 19 _____ г. ²	14 591	(-)	9 003	-	(4 859)	(11)	-	-	18 724	(-)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 20 _____ г. ¹	112 802	(68 350)	24 207	-	(45 104)	(1 016)	28 355	x	90 889	(39 995)
	5520	за 20 19 _____ г. ²	164 380	(79 365)	27 138	-	(78 318)	(398)	11 015	x	112 802	(68 350)

16.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	39 995	-	68 350	-	79 365	-
в том числе: краткосрочная		39 995	-	68 350	-	79 365	-
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		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	0	0	
	5571	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	0	0	
	5572	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	67 492	24 129	-	(10 949)	(125)	(0)	
	5580	за 20 19 г. ²	80 061	8 783	-	(21 236)	(116)	-	
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 20 г. ¹	45 921	11 738	-	(4 796)	(60)	(0)	
	5581	за 20 19 г. ²	54 968	4 997	-	(14 024)	(20)	-	
расчеты с бюджетом	5562	за 2020 г	4 533	5 219	-	(82)	(-)	-	
	5582	за 2019 г	5 812	23	-	(1 302)	(-)	-	
расчеты с внебюджетными фондами	5563	за 2020 г	4 028	62	-	(3 639)	(-)	-	
	5583	за 2019 г	4 919	0	-	(891)	(-)	-	
расчеты по оплате труда	5564	за 2020 г	5 381	923	-	(-)	(-)	-	
	5584	за 2019 г	6 320	0	-	(939)	(0)	-	
прочие кредиторы по сч 62, 71, 73.	5565	за 2020 г	7 629	6 187	-	(2 432)	(65)	-	
	5585	за 2019 г	8 042	3 763	-	(4 080)	(96)	-	
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	67 492	24 129	-	(10 949)	(125)	x	
	5570	за 20 19 г. ²	80 061	8 783	-	(21 236)	(116)	x	

17. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 ____ г. ¹	3а 20 19 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	155 984	151 580
Расходы на оплату труда	5620	251 999	215 712
Отчисления на социальные нужды	5630	76 945	65 980
Амортизация	5640	30 567	29 243
Прочие затраты	5650	152 048	163 842
Итого по элементам	5660	667 543	626 357
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	404 804	326 170
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(7 422)	443
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 064 925	952 084

18. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 401	42 181	(37 161)	(-)	30 421
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	25 401	42 181	(37 161)	(-)	30 421
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.						

19. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г.	На 31 декабря 20 19__ г.	На 31 декабря 20 18__ 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	39796	142843	-
в том числе: ипотека		35000	142843	-
зalog		4796	-	-

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г.		За 20 19 ____ 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	-	-	(-)	-
20 17 ____ г.					
20 16 ____ г.	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
на текущие расходы		-	-	(-)	-
на текущие расходы		-	-	(-)	-
и т.д.					

Руководитель _____ Ю.П. Обухов

22 марта 2021г.