

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам
акционерного общества «Хабаровский речной торговый порт»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Хабаровский речной торговый порт» (ОГРН 1022701126106), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 и совета директоров.

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.

Совет директоров 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;

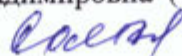
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с советом директоров, 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.

Генеральный директор


Мерецкая Наталья Александровна (ОРНЗ 22006051378)

Руководитель аудита Солтан Юлия Владимировна (ОРНЗ 22006037992)



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Форест-Аудит»
680000, г.Хабаровск, ул.Комсомольская, 104
ОРНЗ 12006041040

«24» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

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

Коды		
0710001		
31	12	2021
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
ОГРН/
ОГРНИП

2721207742
1142721001884

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ³	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</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	125 258	116 029	129 994
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	8 618	10	10 015
	Отложенные налоговые активы	1180	3 326	5 667	6 920
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	137 202	121 706	146 929
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	122 635	87 177	73 102
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	68	37	2 263
	Дебиторская задолженность	1230	52 628	50 894	44 452
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	239 724	109 368	78 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 817	56 141	24 301
	Прочие оборотные активы	1260	22 588	23 124	6 091
	Итого по разделу II	1200	450 460	326 741	228 209
	БАЛАНС	1600	587 662	448 447	375 138

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 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	113 013	113 180	113 192
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	8 351	8 351	8 351
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	220 103	157 474	102 410
	Итого по разделу III	1300	397 141	334 679	279 627
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 459	2 258	1 850
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	2 459	2 258	1 850
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	162 039	80 547	67 492
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	24 674	30 421	25 401
	Прочие обязательства	1550	1 349	542	768
	Итого по разделу V	1500	188 062	111 510	93 661
	БАЛАНС	1700	587 662	448 447	375 138

Руководитель

(подпись)

Обухов Ю.П.

(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 22 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 21 г.

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

Коды		
0710002		
31	12	2021
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30, 08.12.1		
12267	16	
384		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За год
			20 21 г. ³	20 20 г. ⁴
	Выручка⁵	2110	1 235 121	1 067 406
	в т.ч. от основной деятельности	2110	765 572	555 841
	от продажи продукции	2110	58 120	47 431
	от продажи покупных товаров	2110	277 171	409 967
	ГОЗ услуги	2110	133 341	54 167
	ГОЗ от продажи готовой продукции	2110	917	0
	Себестоимость продаж	2120	(1 050 665)	(974 402)
	в т.ч. от основной деятельности	2120	(614 906)	(496 383)
	от продажи продукции	2120	(47 779)	(34 400)
	от продажи покупных товаров	2120	(273 891)	(404 804)
	ГОЗ услуги	2120	(113 461)	(38 815)
	ГОЗ от продажи готовой продукции	2120	(628)	(0)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	184 456	93 004
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(103 423)	(90 523)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	81 033	2 481
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	5 174	4 244
	Проценты к уплате	2330	()	(0)
	Прочие доходы	2340	122 482	130 255
	в том числе ГОЗ	2340	950	860
	Прочие расходы	2350	(107 519)	(63 342)
	в том числе ГОЗ	2350	(441)	(772)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	101 170	73 638
	Налог на прибыль ⁷	2410	25 185	18 799
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(22 643)	(17 138)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 542	1 661
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	75 985	54 839

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	
			20 21 г. ³	20 20 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	-13559	225
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷			
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	62 426	55 064
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

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

" 23 " марта 20 22 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 незначителен 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 21 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2021
40929036		
272201196		
50.40., 50.30		
12267	16	
384		

Организация АО "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 ОКПО _____
 частная собственность _____ по ОКПФ/ОКФС _____ ИНН _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 18 г.	3100	55 674	()	113 192	8 351	102 410	279 627
За 20 20 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					55 064	55 064
в том числе:							
-чистая прибыль	3211	x	x	x	x	54 839	54 839
переоценка имущества	3212	x	x		x		
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	225	225
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	()		(12)	()	(0)	(12)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	(12)	x	()	(12)
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	()	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	()			x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 г.	3200	55674	()	113 180	8 351	157 474	334 679
За 20 21 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					76 342	76 342
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	75 985	75 985
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x	357	357
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		(167)	()	(13 713)	(13 880)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	(167)	x	()	(167)
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	(13 713)	(13 713)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	()			x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 г.	3300	55 674	()	113 013	8 351	220 103	397 141

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Чистые активы	3600	397 142	334 679	279 627

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

" 23 " марта 20 22 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2021 год

Организация АО "Хабаровский речной торговый порт" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
 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

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
40929036		
2722011196		
50.40, 50.30		
1226		16
384		

Наименование показателя	Код	За <u>2021</u>	За <u>2020</u>
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 301 722	1 125 263
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 278 696	1 060 700
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 604	9 934
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	15 422	54 629
Платежи - всего	4120	(1 321 386)	(1 065 918)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(776 104)	(696 064)
в связи с оплатой труда работников	4122	(366 733)	(321 986)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	4124	(22 940)	(21 468)
прочие платежи	4129	(155 609)	(26 400)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-19 664	59 345

Наименование показателя	Код	За 2021	За 2020
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 491	2 532
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	16	693
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	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 475	1 839
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(15 396)	(30 411)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 130)	(13 854)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(7 266)	(16 557)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	(0)	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(13 905)	-27 879
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	(12 115)	(11)
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	(12 115)	(11)
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	(12 115)	(11)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-45 684	31 455
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	56 141	24 301
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 817	56 141
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2 360	385

Руководитель

(подпись)

Ю.П. Обухов

(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 22 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах Акционерного Общества «Хабаровский речной торговый порт» за 2021 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 нахождения 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. ИНН 2722011196

1.4.Состав и структура органов управления: акционерное общество является юридическим лицом, имеет свою 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)
1	Газинский Станислав Валерьевич	Заместитель генерального директора по эксплуатации и коммерческой работе	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
2	Крылов Игорь Юрьевич	Главный инженер	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
3	Приходько Наталья Владимировна	Главный бухгалтер	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
4	Гончаров Александр Григорьевич	Начальник грузового района «Ветка»	Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества
5	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 31.12.2021 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	24 795	13,36
4	Титова Светлана Анатольевна	Владелец счета, Физическое лицо	19 625	10,58
5	ООО «Цемент Сервис»	Владелец счета, Юридическое лицо	14 974	8,07
	ИТОГО по ЮЛ в списке (счетов 3)		64 899	34,97
	ИТОГО по ФЛ в списке (счетов 2)		68 998	37,18
	ИТОГО по списку (счетов 5)		133 897	72,15

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 2004г.

2. Основные элементы учетной политики

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось в 2021 году на основании приказа об учетной политике №1484-п от 30 декабря 2020года.

При формировании бухгалтерской(финансовой) 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».

К основным средствам относятся активы, стоимостью выше 40 000 руб. и отвечающие условиям признания основных средств.

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 2021 г. 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.

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 срочные депозитные вклады, учитываемые на счете 55 «Специальные счета в банках» отражаются в составе финансовых вложений. Финансовые вложения, срок обращения (вложения) которых превышает более 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в разделе «Внеоборотные активы».

Учет запасов начиная с 01.01.2021 года ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно. Внесения корректировок в бухгалтерскую отчетность за 2021 год не требуется.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения.

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 учетной себестоимости. Количество оприходованного НСМ в течение месяца остается неизменным. В конце месяца разница между фактической производственной себестоимостью готовой продукции и ее учетной себестоимостью учитывается на счете 43 «Готовая продукция» в разрезе номенклатуры.

Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов). Резерв под обесценение запасов создается (корректируется) на 31 декабря отчетного периода на основании инвентаризации. Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе прочих расходов. В случае если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения. Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

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 (Нерудные строительные материалы) – 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 периоде, в котором они произведены.

Затраты в межнавигационный период (ноябрь-апрель) по П-12, П-13, изыскательской партии аккумулируются на счет 97 «Расходы будущих периодов», затем в период навигации списываются на себестоимость готовой продукции 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 и списываются ежемесячно на себестоимость по подразделениям основного производства пропорционально затратам на ремонт флота, производимого в отчетном месяце.

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 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.

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 бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс общества за 2021 год

Статьи баланса	тыс. руб.	
	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Актив		
1. Внеоборотные активы	137 202	121 706
2. Оборотные активы	450 460	326 741
Баланс	587 662	448 447
Пассив		
3. Капитал и резервы	397 141	334 679
4. Долгосрочные обязательства	2 459	2 258
5. Краткосрочные обязательства	188 062	111 510
Баланс	587 662	448 447

Валюта баланса на 31.12.2021г. составляет 587 662тыс. руб. Увеличение валюты баланса в сравнении с прошлым годом составляет 139 215 тыс. руб.

Внеоборотные активы на 31.12.2021г. составляют 137 202 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 121706тыс.руб. Увеличение относительно 2020 года на 15 496 тыс. руб.

Запасы Показатель увеличен на 35 458 тыс. руб. На 31.12.2021г. показатель составляет 122 635тыс.руб., на 31.12.2020г – 87 177тыс. руб. При проведении инвентаризации комиссия

провела анализ обоснованности оценки материально-производственных запасов, по которым они числятся в учете. В результате на конец отчетного года запасы, 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.

Дебиторская задолженность увеличена на 1 734 тыс. руб. На 31.12.2021 год показатель составляет 52 628 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 50 894 тыс.руб.

Авансы, выданные поставщикам товаров под приобретение запасов на 31.12.2021г. составляют в сумме 6 203 тыс. руб.

Резерв по сомнительной задолженности по данным бухгалтерского учета.

Тыс. руб.

Период	Остаток резерва по сомнительным долгам на 01.01.2021	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 31.12.2021
2021 год	39 995	23 303	29 035	31 814	19 471

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отсутствуют.

Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, составляет 248 342 тыс. руб.

Прочие оборотные активы увеличены на 536 тыс. руб. По данной строке отражен остаток суммы акцизов, подлежащий к вычету в 2022 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 2021 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 62 629 тыс. руб. На 31.12.2021г. значение строки баланса составляет 220 103 тыс. рублей, на 31.12.2020г. – 157 474 тыс. руб.

Кредиторская задолженность, общее увеличение за 2021 год составило 81 493 тыс. руб.

На 31.12.2021 год кредиторская задолженность составляет 162 039 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 80 547 тыс. руб.

Чистые активы увеличены на 62 462 тыс. руб. На 31.12.2021 г. составляют 397 141 тыс. руб. На 31.12.2019 года размер чистых активов составлял 334 679 тыс. руб.

Объем отгруженной продукции, товаров, работ, и услуг за 2021 год составил 1 235 121 тыс. рублей без НДС, в том числе по видам деятельности:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Погрузо-разгрузочные работы и связанные с ними услуги, всего	452 685
Перевозки грузов и связанные с ними услуги, всего	446 228
Реализация НСМ	59 037
Реализация товаров	277 171
ИТОГО доходы	1 235 121

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год получена прибыль до налогообложения в сумме 101 170 тыс. рублей.

Доходы по основной деятельности без НДС за 2021 год составили 1 235 121 тыс. руб., за 2019 год – 1 067 406 тыс. руб. Увеличение доходов на 167 715 тыс. руб.

Расходы по основной деятельности без НДС составили за 2021 год 1 154 088 руб., за 2020 год – 1 064 925 тыс. руб. Рост расходов в целом составил 89 163 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию за 2021 год составила 409 рублей. В 2020 году составляла 296 рублей.

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2021 год.

Прочие доходы и расходы	Прочие расходы	Прочие доходы
		руб.
% за пользование денежными средствами		5 173 621,93
Акциз - налоговый вычет, превышающий начисление (К2)		24 537 675,00
ГК Договор возмездного оказания услуг б/н от 08.09.2020 ИГК 00000000103160160002	440 583,83	550 000,00
ГОЗ ИГК 1520187401071020105010080	810 330,88	950 000,00
Госпошлина	507 766,50	250 780,00
Затраты на подъем б/ж МБ-105	3 553 396,70	
Комиссия финансовых организаций (Брокеры, биржа)	8 400,00	
Курсовые разницы	7 389 372,47	9 101 317,69
Налог на имущество	1 549 847,00	
Операции с финансовыми инструментами (Облигации)	20 493 775,34	20 959 665,24
Оприходование излишков		1 207 231,74
Перепредъявляемые затраты	2 053 863,20	2 054 182,71
Прибыль и убытки прошлых лет	1 081 169,61	3 528 611,89
Продажа (покупка) иностранной валюты	185 956,34	
Прочие внереализационные доходы и расходы	276 659,93	4 809 714,46
Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	909 297,61	
Расходы на услуги банков	1 262 904,81	
Расходы по реестродержателю акций	190 198,71	
Реализация основных средств	0,00	78 499,99
Резервы по сомнительным долгам	18 801 145,90	16 022 287,17
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	527 935,20	906 896,77
Списание основных средств	43 181,18	733,00
Страховые взносы членам Совета Директоров и Ревизионной комиссии	1 095 974,96	
Уступка требования (цессия)	35 158 154,86	35 261 398,67
Штрафы, пени, неустойки по хоз договорам к получению (уплате)	768 064,17	988 504,95
Не принимаемые для целей НУ: Социальные, не производственные, расходы по коллективному договору, благотворительные затраты, материальная помощь	10 411 009,54	1 275 378,16
Итого	107 518 988,74	127 656 499,37

* В 2021 году осуществлялись расчеты в иностранной валюте. Официальный курс доллара, установленный ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2021 составляет 74,2926 рублей

Курсовые разницы показаны в отчете о финансовых результатах развернуто.

Расчеты в валюте в 2021 году производились в связи с:

- получением выручки в сумме 2 261 783,48\$ (164 535 433,46 руб.), что составляет 13% от общей выручки;

- оплатой услуг и работ иностранным поставщикам (общая сумма расходов - 292 490,58\$). Дебиторская и кредиторская задолженность валюте на отчетную дату отсутствует.

Налог на прибыль за 2021 год начислен в сумме 22 643 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 75 985 тыс. руб.

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

Изменение отложенных налоговых активов в 2021г.

Тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2021г.	Увеличение	Снижение	Остаток на 31.12.2021г.
Готовая продукция	5	6	5	6
Кредиторская задолженность	21	44	0	65
Основные средства	2 332	355	197	2 490
Расходы будущих периодов	0	383	0	383
Резервы сомнительных долгов	3 278	175	3 101	352
Убыток текущего периода	0	15 113	15 113	0
Прочие расходы	30	0	0	30
Итого	5 666	16 076	18 416	3 326
Изменение ОНА		-2340		

Изменение отложенных налоговых обязательств в 2021г.

Тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2021г.	Снижение	Увеличение	Остаток на 31.12.2021г.
Готовая продукция	6	4	64	66
Кредиторская задолженность	2	0	31	33
Основные средства	2 248	682	790	2 356
Расходы будущих периодов	1	0	2	3
Прочие расходы	1	0	0	1
Итого	2 258	686	887	2 459
Изменение ОНО			201	

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

Показатель	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Отклонения БУ и НУ
Амортизация	26 925	21 549	5 377
Лизинговые платежи	0	1 219	-1 219
Амортизационная премия	0	1 470	-1 470
неамортизируемое имущество	0	2 478	-2 478
Расходы будущих периодов	-52 569	-50 720	-1 849
Готовая продукция (сч 43)	48 407	46 868	1 539
Прочие прямые расходы	148	-1 831	1 978
Прочие доходы и расходы не уменьшаемые н/о базу по налогу на прибыль	8 425	-1 743	10 168
ИТОГО	31 336	19 290	12 046

Условный расход по налогу на прибыль в 2021 году составил 20 234 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 2021 году не оказывалась.

5. Связанные стороны (аффилированные лица) в 2021 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 «Бриз» является акционером общества, который владеет 13,36% акций.
 Бенефициарным лицом является Обухов Ю.П., который владеет 26,6 % акций.
 Сделки с бенефициарным владельцем не совершались.

Совокупный размер вознаграждений членам Совета директоров в 2021г. составил 4 044 тыс. руб., уплачены страховые взносы в размере 1 096 тыс. руб. НДФЛ в сумме 526 тыс. руб.

В 2021г. в пользу членам Совета директоров выплачено компенсационных выплат в размере 366 тыс. руб.

В 2021г. краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала в рамках трудовых договоров, включая заработную плату, ежегодные оплаченные отпуска премии и другие платежи в пользу указанных лиц составили 16 604 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 4 311 тыс. руб. НДФЛ в сумме 2 159 тыс. руб.

Выплаты членам ревизионной комиссии в 2021г. составили 629 тыс. руб. Уплачены страховые взносы в размере 170 тыс. руб. НДФЛ в сумме 82 тыс. руб.

Задолженность по выплатам управленческому персоналу и страховым взносам отсутствует.

Долгосрочные вознаграждения вышеуказанным лицам в 2021 году не выплачивались. Предоставлен процентный займ по договору № 03/21 от 14.01.2021г. члену Совета директоров в сумме 2200 тыс. руб. сроком до 15.01.2023г.

Операции со связанными сторонами:

В 2021 году за 2020 год дивиденды выплачены в сумме 12 195 тыс. руб., в том числе НДФЛ 1 655 тыс. руб.

В 2021 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 24 331 тыс. руб. Форма расчетов - денежная. Цены среднерыночные. Кредиторская задолженность на 31.12.2021г. по совокупности сделок составляет 43 тыс. руб. Резерв сомнительных долгов по ООО «Бриз» на 31.12.2021г. не создавался. Дебиторская/кредиторская задолженность в течение 2021 года по данному контрагенту не списывалась.

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 АО «Хабречторгпорт» на 31 декабря 2021 года находится основное средство:

Буксир «Восток». Договор № 1-0317-21-012/01 ПДЗ от 27.09.2021г., заключенный с ПАО Социальный коммерческий банк Приморья «Примсоцбанк». Сумма обязательств по договору - 38 500 тыс. руб.

Полученным обязательством на 31 декабря 2021 года является:

1. Выданная ПАО Социальный коммерческий банк Приморья «Примсоцбанк» банковская гарантия в пользу ООО «ИнтерПол» на сумму 20 000 тыс. руб.
2. Выданная ПАО Социальный коммерческий банк Приморья «Примсоцбанк» банковская гарантия в пользу Хабаровской таможни на сумму 4 796,5 тыс. руб.

8. Незавершенные судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2021 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 ОАО

«Амур-Порт» в рамках дела № А73-5264/2020 о взыскании 48 244 тыс. руб. 84 коп. по договору купли-продажи баржи МБ-2513 от 01.03.2016, в рамках дела № А73-10127/2020 о взыскании неосновательного обогащения в размере 15 460 тыс. руб. 39 коп.

Срок завершения судебных разбирательств не определен.

Арбитражным судом Хабаровского края от 17.03.2022 г. вынесено решение в пользу АО «Хабаровский речной торговый порт» (частично в исковых требованиях судом отказано истцу, частично истец сам отказался от исковых требований).

9. События после отчетной даты

Исходя из определений и требований Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98)», утвержденного Приказом Минфина России от 25.11.1998 г. № 56н, специальная военная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия рассматриваются как существенное событие после отчетной даты, свидетельствующее об обстоятельствах, которые возникли после отчетной даты. Ужесточение санкционной политики США и ряда западных стран привели к существенному снижению активности на фондовых рынках. В результате существенного снижения активности на фондовых рынках, приостановления биржевых торгов ценными бумагами и иными финансовыми инструментами в феврале-марте 2022 года в Российской Федерации по решению Банка России, волатильностью курса рубля к доллару и основным европейским валютам (евро), ожидается снижение деловой активности на внутреннем рынке.

На дату составления настоящих пояснений, не введено никаких ограничительных мероприятий в отношении видов деятельности, осуществляемых Обществом. Доля валютной выручки в общем объеме выручки Общества за последние 3 года незначительна. На отчетную дату у Общества отсутствуют обязательства в валюте, а также обязательства с плавающей кредитной ставкой. В связи с этим, Общество рассматривает указанные выше события после отчетной даты в качестве некорректирующих событий, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенностью.

АО «Хабречторгпорт» проводит анализ возможного воздействия изменяющихся макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Влияние Covid-19 на деятельность в 2021 году оценивается как незначительное. Общество не понесло прямых убытков от введения мероприятий, связанных с распространением коронавирусной инфекции.

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 2021 году не создавались.

11. Условия труда

Среднесписочная численность работников порта за 2021 год составила 402 человека, и уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 8 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 2021 году решения, связанные с реорганизацией и прекращением деятельности не принимались.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности АО «Хабречторгпорт» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. Мы не можем оценить количественный эффект такого влияния. По нашему мнению, данное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

13. Основные средства
13.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			выбыло объектов				начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	608 083	(510 715)	25 216	(855)	815	(26 926)	-	-	632 444	(536 826)		
	5210	за 20 20 г. ¹	602 087	(482 517)	8 996	(3 000)	2 369	(30 567)	-	-	608 083	(510 715)		
в том числе:	5201	за 20 21 г. ¹	66 954	(32 958)	789	(238)	238	(1 857)	-	-	67 505	(34 577)		
	5211	за 20 20 г. ²	66 954	(31 154)	0	(0)	0	(1 804)	-	-	66 954	(32 958)		
здания	5202	за 20 21 г. ¹	22 240	(15 226)	5 144	(-)	-	(796)	-	-	27 384	(16 022)		
	5212	за 20 20 г. ²	19 046	(14 645)	3 194	(-)	-	(581)	-	-	22 240	(15 226)		
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 21 г. ³	173 647	(158 025)	4 851	(575)	535	(5 498)	-	-	177 923	(162 988)		
	5213	за 20 20 г. ⁴	172 559	(153 089)	1 583	(495)	480	(5 416)	-	-	173 647	(158 025)		
машины и оборудование	5204	за 20 21 г. ¹	325 908	(287 783)	13 171	(0)	0	(18 161)	-	-	339 079	(305 944)		
	5214	за 21 20 г. ²	324 325	(267 281)	3 960	(2 377)	1 761	(22 263)	-	-	325 908	(287 783)		
транспортные средства	5205	за 20 21 г. ¹	19 334	(16 723)	1 261	(42)	42	(614)	-	-	20 553	(17 295)		
	5215	за 20 20 г. ²	19 203	(16 348)	259	(128)	128	(503)	-	-	19 334	(16 723)		
производственный инвентарь	5220	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5230	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
в том числе:	5221	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5231	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
транспортные средства	5222	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

оборудование	5232	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5223	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
здания	5233	за 20 20 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. <i>основных средств - всего</i>	5240	за 20 21 г. ¹	18 661	36 989	(0)	(26 010)	29 640
	5250	за 20 20 г. ²	10 424	15 553	(0)	(7 316)	18 661
<i>здания</i>	5241	за 20 21 г. ¹	1 984	12 644	(0)	(788)	13 840
	5251	за 20 20 г. ²	545	1 439	(0)	(0)	1 984
<i>сооружения</i>	5242	за 20 21 г. ¹	0	5 144	(0)	(5 144)	0
	5252	за 20 20 г. ²	0	1 514	(0)	(1 514)	0
<i>транспортные средства</i>	5243	за 20 21 г. ¹	12 527	13 496	(0)	(13 171)	12 852
	5253	за 20 20 г. ²	9 844	6 643	(0)	(3 960)	12 527
<i>машины и оборудование</i>	5244	за 20 21 г. ¹	4 150	5 316	(0)	(6 518)	2 948
	5254	за 20 20 г. ²	35	5 698	(0)	(1 583)	4 150
<i>производ. инвентарь</i>	5245	за 20 21 г. ¹	0	389	(0)	(389)	0
	5255	за 20 20 г. ²	0	259	(0)	(259)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	270	0
<i>в том числе:</i>			
<i>здания, склад</i>	5261	-	0
<i>транспортные средства</i>	562	270	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
<i>в том числе:</i>			
<i>(объект основных средств)</i>		(0)	(0)

13.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		0	1 500
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282		0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 576	3 576	3 576
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	20 235	29 811	29 811
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	41 555	41 555	97 711

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 21 г. ¹	10	0	8 618	(10)	0	0	0	8 618	0
	5311	за 20 20 г. ²	10 015	0	0	(10 005)	0	0	0	10	0
в том числе: долговые ценные бумаги	5302	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5312	за 20 20 г. ²	10 005	0	0	(10 005)	0	0	0	0	0
взнос в уставный капитал	5303	за 20 21 г. ¹	10	0	7 266	(10)	0	0	0	7 266	0
	5313	за 20 20 г. ²	10	0	0	(0)	0	0	0	10	0
прочие	5304	за 20 21 г. ¹	0	0	1 352	(0)	0	0	0	1 352	0
	5314	за 20 20 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	109 368	0	1 005 770	(875 168)	0	-	246	239 724	0
	5315	за 20 20 г. ²	78 000	0	733 368	(702 000)	0	0	0	109 368	0
в том числе депозитные вклады	5306	за 20 21 г. ¹	67 500	0	981 480	(816 300)	0	-	246	232 434	0
	5316	за 20 20 г. ²	68 000	0	691 500	(692 000)	0	0	0	67 500	0
долговые ценные бумаги	5307	за 20 21 г. ¹	25 290	0	0	(25 290)	0	0	0	0	0
	5317	за 20 20 г. ²	10 000	0	25 290	(10 000)	0	0	0	25 290	0
приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг и т.д.	5308	за 20 21 г. ¹	16 578		24 290	(33 578)				7 290	
	5318	за 20 20 г. ²	0		16 578					16 578	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. ¹	109 378	0	1 014 388	(875 178)	0	-	246	248 342	0
	5310	за 20 20 г. ²	88 015	0	733 368	(712 005)	0	0	0	109 378	0

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		0	0	0	0	0	0
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320						
в том числе:							
ексель	5321	0	0	4 796	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
(группы, виды)		0	0	0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0	0	0	0

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	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	87 177	(0)	559 409	(523 951)	0	0	0	x	122 635	(0)
	5420	за 20 20 г. ²	73 102	(0)	613 004	(598 929)	0	0	0	x	87 177	(0)
в том числе:												
материалы	5401	за 20 21 г. ¹	46 934	(0)	231 338	(199 735)	0	0	0	(125)	78 412	(0)
	5421	за 20 20 г. ²	37 753	(0)	166 713	(157 289)	0	0	0	(243)	46 934	(0)
нсм, товары	5402	за 20 21 г. ¹	37 945	(0)	317 098	(323 360)	0	0	0	8 192	39 875	(0)
	5422	за 20 20 г. ²	30 787	(0)	431 118	(440 134)	0	0	0	16 174	37 945	(0)
расходы будущих периодов	5403	за 20 21 г. ²	2 298	(0)	10 973	(856)	0	0	0	(8 066)	4 349	(0)
	5423	за 20 20 г. ²	4 562	(0)	15 173	(1 506)	0	0	0	(15 931)	2 298	(0)

15.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 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: есно-равийная смесь		-	-	-
И т.д.		-	-	-

16. Дебиторская и кредиторская задолженность

16.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление				выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операциях ^в)	в результате причитающихся процентов, штрафов и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(и/и)		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.																
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	90 889	(39 995)	38 842	-	(56 973)	(659)	20 524	-	72 099	(19 471)				
	5530	за 20 20 г. ²	112 802	(68 350)	24 207	-	(45 104)	(1 016)	35 136	-	90 889	(39 995)				
в том числе	5511	за 20 21 г. ¹	51 927	(26 211)	14 263	-	(33 284)	(131)	20 524	-	32 775	(5 687)				
заказчики и покупатели сч 62	5531	за 20 20 г. ²	62 916	(54 566)	5 955	-	(16 228)	(716)	35 136	-	51 927	(26 211)				
поставщики и подрядчики сч. 60,76	5512	за 20 21 г. ³	30 965	(13 784)	19 388	-	(22 354)	(528)	-	-	27 471	(13 784)				
	5532	за 20 20 г. ²	31 162	(13 784)	11 721	-	(11 618)	(300)	0	-	30 965	(13 784)				
прочие дебиторы, сч. 68,69,70,71,73,	5513	за 20 21 г. ¹	7 997	(-)	5 191	-	(1 335)	(-)	-	-	11 853	(-)				
и т.д.	5533	за 20 20 г. ²	18 724	(-)	6 531	-	(17 258)	(-)	-	-	7 997	(-)				
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	90 889	(39 995)	38 842	-	(56 973)	(659)	20 524	x	72 099	(19 471)				
	5520	за 20 20 г. ²	112 802	(68 350)	24 207	-	(45 104)	(1 016)	35 136	x	90 889	(39 995)				

16.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		Всего	5540	19 471	-	39 995	-
в том числе: краткосрочная		19 471	-	39 995	-	68 350	-
и т.д.							

16.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

		Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло	остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	принятых процентов, штрафы и иные начисления ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	0
	5571	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	0
	5572	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	80 547	123 319	-	(40 911)	162 039
	5580	за 20 20 г. ²	67 492	24 129	-	(10 949)	80 547
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 21 г. ¹	52 803	29 083	-	(21 792)	60 038
	5581	за 20 20 г. ²	45 921	11 738	-	(4 796)	52 803
расчеты с бюджетом	5562	за 20 21 г.	9 670	14 562	-	(3 835)	20 397
	5582	за 20 20 г.	4 533	5 219	-	(82)	9 670
расчеты с внебюджетными фондами	5563	за 20 21 г.	451	7 064	-	(-)	7 515
	5583	за 20 20 г.	4 028	62	-	(3 639)	451
расчеты по оплате труда	5564	за 20 21 г.	6 304	13 329	-	(6 304)	13 329
	5584	за 20 20 г.	5 381	923	-	(0)	6 304
прочие кредиты по сч. 62, 71, 73.	5565	за 20 21 г.	11 319	59 271	-	(8 980)	60 760
	5585	за 20 20 г.	7 629	6 187	-	(2 432)	11 319
Итого	5550	за 20 21 г. ¹	80 547	123 319	-	(40 911)	162 039
	5570	за 20 20 г. ²	67 492	24 129	-	(10 949)	80 547

17. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	196 075	155 984
Расходы на оплату труда	5620	290 416	251 999
Отчисления на социальные нужды	5630	87 422	76 945
Амортизация	5640	26 925	30 567
Прочие затраты	5650	283 521	152 048
Итого по элементам	5660	884 359	667 543
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	273 891	404 804
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		(4 162)	(7 422)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 154 088	1 064 925

18. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	30 421	37 017	(42 764)	(-)	24 674
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	30 421	37 017	(42 764)	(-)	24 674
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.						

19. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	24 797	4 796	4 796
в том числе: банковская гарантия		24 797	4 796	4 796
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	43297	39796	142843
в том числе: ипотека		38500	35000	142843
залог		24797	4796	-

20. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.		За 20 20 г.	
		На начало года	Получено за год	На начало года	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего	5910				
в том числе:					
на текущие расходы	5920				
на текущие расходы					
и т.д.					

Руководитель _____ Ю.П. Обухов



"23" марта 2022г.