

**АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
Общество с ограниченной ответственностью
«БИЗНЕСАУДИТ»**

Телефон (факс), E-mail: 8(8352) 64-01-14, audit@cbx.ru, audit@ba21.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества
«Чебоксарский речной порт»
за 2019 год**

**г. Чебоксары
2020**

Аудиторское заключение

Акционерам акционерного общества
«Чебоксарский речной порт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Чебоксарский речной порт», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (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.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет общества за 2019 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет общества, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам представлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с Годовым отчетом общества за 2019 год мы придем к выводу о том, что в

нем содержится существенное искажение, мы должны это довести до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и членов совета директоров 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
 - 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 членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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.

Директор ООО «Бизнесаудит»

Серебрякова Татьяна Юрьевна
(квалификационный аттестат аудитора № К 008988)



«27» марта 2020 года

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Акционерное общество «Чебоксарский речной порт»

Сокращенное наименование: АО «Чебоксарский речной порт»

ОГРН 1022101282455

Место нахождения: 428032, Россия, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пл. Речников, д. 5

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Бизнесаудит»

Место нахождения: 428021, Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. Ленинградская, д. 36, оф. 703

Зарегистрировано в администрации Ленинского района г. Чебоксары ЧР постановлением № 368 от 25 мая 1994 г., перерегистрация № 1087 от 04.09.1998 г.

Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серия 21 № 000798377, ОГРН 1022101135176 дата внесения записи от 14.10.2002 г.

ООО «Бизнесаудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006055102

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация **Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

деятельность внутреннего водного грузового транспорта

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

428032, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Речников пл, дом № 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Бизнесаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

03146626

2129008850

50.40

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	40	87	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	175 950	189 472	107 168
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	175 224	181 116	106 480
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	625	7 154	688
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	101	1 202	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	31 619	31 654	30 746
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	207 609	221 213	137 914
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	154 191	140 945	87 235
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	31 961	39 160	34 895
4.1	Товары	12102	102 757	70 878	44 743
4.1	Готовая продукция	12103	19 473	30 907	7 597
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 270	1 160	337
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	311
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	6	8	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	626	652	3
	НДС налогового агента	12204	638	500	23
5	Дебиторская задолженность	1230	32 361	38 245	62 598
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5 358	3 458	10 401
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	14 320	17 811	30 847
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	11 217	8 438	7 229

5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	118
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	757
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	18	18	10
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	1 448	8 520	13 236
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 340	1 286	-
3	в том числе:				
3	Предоставленные займы	12401	1 340	1 286	-
Ф №4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	78 518	13 099	6 115
	в том числе:				
	Касса организации	12501	186	287	57
	Расчетные счета	12502	78 042	12 483	6 058
	Прочие специальные счета	12503	290	254	-
	Переводы в пути	12504	-	75	-
	Прочие оборотные активы	1260	2 081	2 889	1 181
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	825	1 143	459
	Расходы будущих периодов	12602	1 256	1 746	722
	Итого по разделу II	1200	269 761	197 624	157 466
	БАЛАНС	1600	477 370	418 838	295 380

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф №3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	28 838	28 838	38 384
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Ф №3	Переоценка внеоборотных активов	1340	422	422	422
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Ф №3	Резервный капитал	1360	1 919	1 919	1 919
Ф №3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	336 915	254 670	183 017
	Итого по разделу III	1300	368 094	285 849	223 742
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	-	43 200	-
	в том числе:				
5.3	Долгосрочные кредиты	14101	-	43 200	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 388	2 017	1 358
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 388	45 217	1 358
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	-	127	8 022
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	8 000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	22
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	127	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	97 737	79 947	57 504
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	38 989	47 811	6 087
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	30 559	12 391	4 487
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	19 477	7 337	8 653
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3 076	2 886	2 260
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 213	2 838	2 280
5.3	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	383	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	2 040	6 684	33 737
	Доходы будущих периодов	1530	442	445	582
7	Оценочные обязательства	1540	8 709	7 253	4 172
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	106 888	87 772	70 280
	БАЛАНС	1700	477 370	418 838	295 380



Руководитель

(подпись)

Шайкин Ванифатий
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

деятельность внутреннего водного грузового транспорта

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2019
О	03146626		
Н	2129008850		
	50.40		
2			
	12267	16	
С			
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	787 504	701 648
	Себестоимость продаж	2120	(630 747)	(636 781)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	156 757	64 867
	Коммерческие расходы	2210	(26 692)	(14 630)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	130 065	50 237
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 616	342
	Проценты к уплате	2330	(3 825)	(1 943)
	Прочие доходы	2340	54 838	58 974
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	15 808	7 309
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	23 570	30 913
	Прочие операционные доходы	23403	13 595	10 984
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	1 553	4 654
	Прибыль прошлых лет	23405	-	1
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23406	248	916
	Прочие внереализационные доходы	23407	64	4 197
	Прочие расходы	2350	(42 815)	(45 030)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(398)	(933)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(30 431)	(24 140)
	Расходы на услуги банков	23503	(805)	(763)
	Прочие операционные расходы	23504	(2 649)	(2 218)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(197)	(284)
	Убытки прошлых лет	23506	(276)	(208)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	(351)	(664)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(7 708)	(15 820)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	139 879	62 580
	Текущий налог на прибыль	2410	(28 389)	(20 590)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(541)	(8 739)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(34)	(659)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(371)	(6)
	Прочее	2460	(1)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	111 084	41 324

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	111 084	41 324
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Шайкин Ванифатий
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного грузового транспорта

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
03146626		
2129008850		
50.40		
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 2017 г.	3100	38 384	-	422	1 919	183 017	223 742
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	25 000	-	-	-	149 323	174 323
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	41 324	41 324
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	34 546	34 546
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	25 000	-	-	-	73 453	98 453

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	34 546	-	-	-	77 670	112 216
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	34 546	-	-	X	-	34 546
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	77 670	77 670
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	28 838	-	422	1 919	254 670	285 849
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	111 084	111 084
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	111 084	111 084
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(28 839)	(28 839)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(28 839)	(28 839)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	28 838	-	422	1 919	336 915	368 094

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	368 535	286 294	224 324

Руководитель

(подпись)

**Шайкин Ванифатий
Васильевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **деятельность внутреннего водного грузового транспорта**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
03146626		
2129008850		
50.40		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	775 415	626 625
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	753 261	611 638
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	40	1 396
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	22 114	13 591
Платежи - всего	4120	(634 938)	(610 283)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(430 434)	(394 262)
в связи с оплатой труда работников	4122	(152 123)	(147 463)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 652)	(1 920)
налога на прибыль организаций	4124	(28 214)	(21 608)
иные налоги (без налога на прибыль, НДС и НДФЛ)	4125	(10 154)	(7 395)
по аренде земли, имущества	4126	(3 262)	(10 035)
прочие платежи	4129	(8 099)	(27 600)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	140 477	16 342
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 546	18 436
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	15 808	7 309
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	12 738	11 127
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(31 948)	(41 294)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 458)	(29 715)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(19 490)	(11 579)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 402)	(22 858)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	17 839	40 559
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	17 486	37 759
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	353	2 800
Платежи - всего	4320	(89 495)	(27 059)
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	(28 809)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(60 686)	(23 059)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(4 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(71 656)	13 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	65 419	6 984
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 099	6 115
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	78 518	13 099
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Шайкин Ванифатий
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Чебоксарский речной порт» за 2019 год.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету (далее – РПБУ), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Основными видами деятельности АО «Чебоксарский речной порт» в 2019 году являлись перевозки грузов внутренним водным транспортом, погрузо-разгрузочные работы, разработка песчаных карьеров, оптовая торговля нерудными строительными материалами и бетоном, оказание услуг по комплексному обслуживанию флота.

Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год составила 294 человек.

Выручка от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг отражается в бухгалтерском учете при соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических благ в организацию;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены, могут быть определены.

Структура выручки (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) приведена в таблице:

Виды деятельности	2019 год		2018 год	
	тыс.руб.	доля, %	тыс.руб.	доля, %
Перевозки пассажиров и аренда пассажирского флота	-	-	13 084	2
Перевозки грузов	126 373	16	87 620	13
Погрузо-разгрузочные работы	222 506	28	175 709	25
Добыча песка	68 916	9	56 109	8
Оптовая торговля	282 965	36	268 283	38
Производство бетона и раствора	21 177	3	58 510	8
Другие	65 567	8	42 333	6
Итого	787 504	100	701 648	100

Прибыли (убытки) от продаж по видам деятельности приведены в таблице:

Виды деятельности	2019 год			2018 год		
	выручка тыс.руб.	расходы, тыс.руб.	прибыль (убыток) от продаж	выручка тыс.руб.	расходы, тыс.руб.	прибыль (убыток) от продаж
Перевозки пассажиров и аренда пассажирского флота	-	1 552	- 1 552	13 084	14 262	-1 178

Перевозки грузов	126 373	113 156	13 217	87 620	83 399	4 221
Погрузо-разгрузочные работы	222 506	180 500	42 006	175 709	182 629	-6 920
Добыча песка	68 916	48 155	20 761	56 109	41 784	14 325
Оптовая торговля	282 965	227 862	55 103	268 283	222 798	45 485
Производство бетона и раствора	21 177	18 716	2 461	58 510	55 316	3 194
Другие	65 567	67 498	-1 931	42 333	51 223	-8 890
Итого	787 504	657 439	130 065	701 648	651 411	50 237

Изменений в учетной политике в течение 2019 года не было.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретаемых обществом, формируется из суммы фактической стоимости приобретения. Организация устанавливает сроки полезного использования принимаемых к учету основных средств в соответствии с производительностью или мощностью, указанной в технической документации изготовителей, а также предполагаемого режима эксплуатации и с учетом классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1. Объекты основных средств, которые были ликвидированы в течение отчетного периода, списывались с бухгалтерского баланса вместе с накопленной амортизацией. Амортизационные отчисления по всем группам объектов основных средств начисляются линейным способом. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учёту «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Все прибыли и убытки, от реализации и ликвидации основных средств включены в отчет о финансовых результатах. Переоценка не производилась в связи с отсутствием существенных изменений текущей рыночной стоимости основных средств.

В разделе 1 «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, в составе основных средств (стр.11501) числится земельный участок по пл. Речников,5 для эксплуатации административного здания стоимостью 166 тыс.рублей, на который амортизация не начисляется. Расшифровка по видам основных средств отражена далее в табличной части пояснений (табл.2.1.).

В течение отчетного года были осуществлены следующие капитальные вложения на причале «Новочебоксарск»:

- продолжено строительство и введен в эксплуатацию пристрой к цеху сушки и погрузки - узел загрузки бигбэгов, установлено оборудование и система видеонаблюдения в КПП цеха сушки, сумма вложений в отчетном году составила 5 934 тыс. рублей, а с учетом вложений 2018 года общая сумма составила 12 243 тыс.рублей;
- смонтирован пульпопровод и водосбросное устройство для гидромеханизированной разгрузки речного песка. Сумма вложений 401 тыс.рублей;
- смонтирована кабельная линия для подключения ГП. Сумма вложений 711 тыс.рублей.

На причале «Гремячево»:

- продолжено строительство металлической прожекторной мачты, сумма вложений в 2019 году составила 144 тыс.рублей, с учетом вложений 2018 года введена в эксплуатацию на сумму 706 тыс.рублей.

- смонтированы 2 кабельные линии для подключения т\х, КПЛ и ГП. Сумма вложений составила 466 тыс.рублей.

На речной причале «Чебоксары»:

В целях выполнения требований федерального законодательства об обеспечении транспортной безопасности, для швартовки транзитных пассажирских судов, были установлены заборные секции, каркасно-модульное здание для прохождения досмотра и система видеонаблюдения. Сумма вложений составила 2 098 тыс.рублей.

Была проведена модернизация автомобиля ГАЗ-САЗ (оборудован манипулятором), сумма вложений составила 502 тыс.рублей.

На конец отчетного года числятся остатки незавершенного строительства (стр.11502 бух.баланса) на общую сумму 625 тыс.рублей:

- строительство гаража на причале в Гремячево	284 тыс.руб.;
- газификация (цех сушки)	341 тыс.руб.

В течении отчетного года были приобретены объекты основных средств на сумму 2 283 тыс.рублей и введены в эксплуатацию объекты на сумму 3 383 тыс.рублей, в том числе приобретенные в 2018 году на сумму 1 100 тыс.рублей.

На конец отчетного года числятся остатки приобретенных, но не введенных в эксплуатацию объектов основных средств (стр.11503 бух.баланса) на общую сумму 101 тыс.рублей:

- котел судовой	101 тыс.руб.;
-----------------	---------------

Расшифровка незавершенных капитальных вложений отражена далее в табличной части пояснений (табл.2.2.).

Учет материально-производственных запасов осуществляется по цене приобретения. Производственные запасы, используемые в процессе производства, списываются на расходы общества по средней себестоимости. Проверкой обесценения не установлено фактов снижения текущей рыночной стоимости МПЗ по сравнению с учетными данными. Резерв под обесценение МПЗ не создавался. Наличие и движение запасов отражено далее в табличной части пояснений (табл.4).

В состав денежных средств и денежных эквивалентов на сумму 78 518 тыс.рублей (стр.1250 бух.баланса) входят:

Денежные средства в кассе организации (стр.12501 бух.баланса) в сумме 186 тыс.рублей;

Денежные средства на расчетных счетах организации (стр.12502 бух.баланса) в сумме 78 042 тыс.рублей;

Денежные средства на специальных счетах (ГОЗ) (стр.12503 бух.баланса) в сумме 290 тыс.рублей;

На конец отчетного года числится дебиторская задолженность (стр.1230 бух.баланса) на сумму 32 361 тыс. рублей, в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) (стр.12301 бух.баланса) – 5 358 тыс. рублей;

- расчеты с покупателями и заказчиками (стр.12302 бух.баланса) – 14 320 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам (стр.12303 бух.баланса) – 11 217 тыс.рублей;
- расчеты с персоналом по прочим операциям (стр.12306 бух.баланса) – 18 тыс.рублей;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.12307 бух.баланса) –1 448 тыс. рублей.

Показатели строк 12301 «расчеты с поставщиками и подрядчиками», 12302 «расчеты с покупателями и заказчиками» и 12307 «расчеты с разными дебиторами и кредиторами» показаны свернуто (за минусом резерва, начисленного в бухгалтерском учете на сомнительную дебиторскую задолженность в общей сумме 27 939 тыс.рублей).

На конец отчетного года числится кредиторская задолженность (стр.1520 бух.баланса) на сумму 97 737 тыс. рублей, в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр.15201 бух.баланса) – 38 989 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками (стр.15202 бух.баланса) – 30 559 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам (стр.15203 бух.баланса) – 19 477 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению (стр.15204 бух.баланса) – 3 076 тыс.рублей;
- расчеты с персоналом по оплате труда (стр.15205 бух.баланса) – 3 213 тыс.рублей;
- расчеты учредителям по выплате доходов (стр.15206 бух.баланса) –383 тыс. рублей;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.15207 бух.баланса) –2 040 тыс. рублей.

Расшифровка по движению дебиторской и кредиторской задолженности отражена далее в табличной части пояснений (табл.5).

На основании проведенной инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2019 года и на основании приказа №28/1 от 28.02.2020г. была списана:

- 1) в связи с истечением срока исковой давности
 - дебиторская задолженность на сумму 6 130 тыс.рублей;
 - кредиторская задолженность на сумму 247 тыс.рублей;
- 2) в связи с выявленными расхождениями при сверке расчетов
 - дебиторская задолженность на сумму 179 тыс.рублей;
- 3) в связи с прекращением деятельности юридического лица
 - дебиторская задолженность на сумму 623 тыс.рублей.

На конец отчетного года задолженность по кредитам отсутствует. В течение отчетного года перед Филиалом ПАО Банк ВТБ с опережением графика, была полностью погашена задолженность по кредитам на сумму 43 200 тыс. рублей.

Сумма начисленных процентов по кредитам в 2019 году составила 2 525 тыс.рублей (стр. 2330 отчета о финансовых результатах). В отчете о движении денежных средств сумма уплаченных процентов 2 652 тыс.рублей отражена в стр.4123 в числе денежных потоков от текущих операций.

По состоянию на 31.12.2019 года в составе расходов будущих периодов числятся:

- расходы по получению различных лицензий, разрешений, проектов и работ на общую сумму 1 256 тыс. рублей (стр.12602 бух.баланса).

В течение 2019 года Обществом было получено целевое финансирование из бюджета в общей сумме 7 тыс.рублей (таблица 9 Пояснений к бух.балансу):

- от ГУ Центра занятости населения города Чебоксары Госслужбы занятости Чувашии на возмещение расходов по профобучению лиц предпенсионного возраста.

Все условия предоставления бюджетных средств выполнены Обществом в полном объеме.

На конец отчетного года числятся Оценочные обязательства (стр.1540 бух.баланса и Таблица 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу) на сумму 8 709 тыс.рублей. Сумма признана существенной.

Прибыль отчетного года составила 111 084 тыс.рублей (стр.2400 отчета о финансовых результатах).

Базовая прибыль на акцию по итогам 2019 года составила 574 рубля.

Расшифровка строки 23407 «Прочие внереализационные доходы» Отчета о финансовых результатах 64 тыс.рублей:

госпошлины	35
прочие	29

Расшифровка строки 23508 «Прочие внереализационные расходы» Отчета о финансовых результатах 7 708 тыс.рублей:

транспортный налог	260
налог на имущество	3 224
расходы за счет прибыли	3 542
НДС невозмещаемый	48
НДС по списанной кред.задолженности	5
прочие расходы	89
госпошлина	437
благотворительность	103

На конец отчетного года за балансом учитываются арендованные основные средства и земельные участки:

Арендодатель - МКУ «Земельное управление»:

- Земельный участок по договору аренды №162/5972-М от 10.11.14г;
- Земельный участок по договору аренды №295/5205-К от 14.10.15г;
- Земельный участок по договору аренды №240/2940-К от 13.07.06г;
- Земельный участок по договору аренды №337/3037-К от 12.10.06г;
- Земельный участок по договору аренды №147/5627-К от 11.09.17г;

Арендодатель – Администрация г.Новочебоксарска:

- Земельный участок по договору аренды №109 от 23.08.05г;
- Земельный участок по договору аренды №15 от 15.05.18г;
- Земельный участок по договору аренды №16 от 15.05.18г.

Арендодатель – Министерство имущественных и земельных отношений ЧР:

- Государственное имущество, являющееся собственностью ЧР по договору на сдачу в аренду №3279 от 25.08.10г;
- Земельный участок, находящийся в гос.собственности ЧР по договору на сдачу в аренду №676 от 30.11.10г;
- Земельный участок, находящийся в гос.собственности ЧР по договору на сдачу в аренду №1325 от 24.05.17г;
- Земельный участок, находящийся в гос.собственности ЧР по договору на сдачу в аренду №880 от 16.07.12г;
- Государственное имущество, являющееся собственностью ЧР по договору на сдачу в аренду №2794-р от 03.11.03г.

Арендодатель – Межрегиональное территориальное управление Федерального агентства по управлению гос. имуществом в Республике Мордовия, Республике Марий Эл, Чувашской Республике и Пензенской области:

- Имущество, составляющее государственную казну РФ по договору на сдачу в аренду №773 от 29.12.12г;
- Федеральное недвижимое имущество, составляющее государственную казну РФ по договору аренды №2863 от 07.03.19г;
- Федеральное недвижимое имущество, составляющее государственную казну РФ по договору аренды №2864 от 07.03.19г;
- Федеральное недвижимое имущество, составляющее государственную казну РФ по договору аренды №2865 от 07.03.19г.

Арендодатель – Федеральное агентство морского и речного транспорта:

- Земельный участок, находящийся в фед. собственности по договору аренды №109/3750-М от 11.04.08г.
- Земельный участок, находящийся в фед. собственности по договору аренды №КС-36/3301 от 05.04.16г.

По договорам финансовой аренды:

Лизингодатель – АО «Сбербанк Лизинг»:

- Автомобиль УАЗ-220695-04 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-13-01 от 31.05.18г;
- Автомобиль грузовой самосвал МАЗ-6501С9-8520-005 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-09-01-РБ от 28.05.18г;
- Кран автомобильный КС-55713-5К-3 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-27-01-МП от 28.06.18г;
- Погрузчик фронтальный Lonking CDM853 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-30-01 от 08.11.18г;
- Погрузчик фронтальный SDLG L953F по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-11-01 от 31.05.18г;
- Автомобиль BMW по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-34-01 от 12.02.19г.;
- Погрузчик SDLG L956FH по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-36-01 от 01.03.19г.;
- Автомобиль грузовой с бортовой платформой ГАЗ-330232 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-40-01 от 10.04.19г;
- Погрузчик фронтальный SDLG L953F по договору лизинга №ОВ/КОН-8011-43-01 от 25.09.19г.

Лизингодатель – АО «Лизинговая компания «Европлан»:

- Автомобиль Skoda Kodiak E 473 КУ по договору лизинга №1946897-ФЛ/ЧБС-18 от 17.10.18.

Лизингодатель – ООО Лизинговая компания «Сименс Финанс»:

- Дозатор весовой и конвейер накопительный по договору финансовой аренды №62959-ФЛ/КЗ-18 от 21.12.18.

Лизингодатель – ООО «Пионер-Лизинг»:

- Баржа 7679 по договору лизинга №1925-03/19 от 14.03.19.

В отчетном году Обществом в рамках экологической деятельности были осуществлены:

- текущие расходы – на мероприятия по искусственному воспроизводству водных биологических ресурсов и зарыблению водоема в качестве компенсации ущерба, наносимого рыбному хозяйству при добыче и выгрузке песка в сумме 1 242 тыс. рублей. Вышеуказанные расходы были профинансированы за счет собственных средств Общества.

Информация за отчетный период, раскрываемая в соответствии с ПБУ 18/02:

Условный расход по налогу на прибыль – 27 976 тыс.рублей.

Постоянное налоговое обязательство – 819 тыс.рублей.

Постоянный налоговый актив – 0 тыс.рублей.

Начисление отложенного налогового обязательства - (4 500) тыс.рублей.

Начисление отложенного налогового актива – 12 521 тыс.рублей.

Погашение отложенного налогового обязательства – 4 129 тыс.рублей.

Погашение отложенного налогового актива - (12 556) тыс.рублей.

Разницы между данными налогового и бухгалтерского учета составили 2 065 тыс.рублей в результате различия методов учета доходов и расходов в основном по следующим статьям:

Амортизация основных средств, готовая продукция, отпускные, начисленные в декабре за январь-февраль следующего года, резервы, созданные в бухгалтерском учете, расходы за счет прибыли.

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

Продукция АО «Чебоксарский речной порт» занимает большую часть рынка Чувашии, связанного с добычей речного песка. Кроме того, мы осуществляем деятельность в области грузовых перевозок. В текущем году продолжили производство и реализацию бетона и раствора. Как приоритетное направление в работе по снижению рисков мы рассматриваем повышение эффективности нашего производства и оптовую торговлю нерудными строительными материалами (ОПГС, щебень, гравий и т.д.), закупаемыми для перепродажи с собственных причалов. Финансовые риски. Поскольку для пополнения своих оборотных средств, Обществом были привлечены кредитные средства, в деятельности Общества существует процентный риск, связанный с изменением процентной ставки по кредитному договору, в случае повышения ключевой ставки ЦБ РФ. К негативным факторам деятельности относится также инфляция, которая вызывает рост затрат и уменьшение доходов. При повышении уровня инфляции, Общество будет стремиться к максимально возможному сокращению производственных издержек и к развитию с ориентацией на собственные силы, добиваясь максимальной эффективности использования имеющихся ресурсов.

Связанными сторонами Общества в 2019 году являлись:

- ООО «ПраймСтройХолдинг» (влияние);
- Тимофеева Наталья Вячеславовна (контроль);
- Тимофеева Валерия Владимировна (контроль);

- Тимофеева Яна Владимировна (контроль);
- Шайкин Ванифатий Васильевич (влияние);
- Павлова Оксана Николаевна (влияние);
- Пастухова Марина Владимировна (влияние);
- Айдов Владимир Юрьевич (влияние);
- Кузнецова Елена Михайловна (влияние);
- Шилова Татьяна Николаевна (влияние) .

В отчетном году осуществлялись хозяйственные операции со следующими связанными сторонами: с ООО «ПраймСтройХолдинг», Айдовым В.Ю. который входит в состав основного управленческого персонала. Виды осуществляемых операций – финансовые операции и купля-продажа товаров и услуг. При проведении данных хозяйственных операций применялась рыночная цена реализации товаров, работ, услуг. Операции с ООО «ПраймСтройХолдинг»: дебетовый оборот – 22 587 тыс.руб., кредитовый оборот – 5 767 тыс.рублей. Операции с Айдовым В.Ю.: дебетовый оборот – 121 тыс.руб., кредитовый оборот – 0 тыс.рублей. На конец отчетного года имеется дебиторская задолженность ООО «ПраймСтройХолдинг» в сумме 10 604 тыс.рублей по договорам займов, по которой создан оценочный резерв в сумме 10 550 тыс.рублей.

Размер вознаграждений, выплаченных в отчетном периоде основному управленческому персоналу (генеральный директор и 4 заместителя) составил 8 419 тыс.рублей. В том числе: заработная плата – 5 865 тыс.рублей, премия – 1 701 тыс.рублей, мат.помощь – 5 тыс.рублей, отпускные – 848 тыс.рублей.

Событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность не было.

Организация не является участником договора о совместной деятельности.

Финансовые операции с иностранной валютой в 2019 году отсутствуют.

В организации отсутствуют факты, исправления существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, в отчетном периоде.

Фактов пересчета показателей отчетности прошлых лет не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий в отчетном периоде не было.

Информации, подлежащей раскрытию в отчетности как прекращаемая деятельность, нет.

Деятельность общества осуществлялась на протяжении всего периода 2019 года была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Организация намерена продолжить свою финансово- хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующих за отчетным годом.

Пояснения числовых показателей баланса и отчета о финансовых результатах отражены далее в табличных формах (в тыс.рублей).

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005
с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	110	(23)	-	-	-	(47)	-	-	-	110	(70)
	5110	за 2018 г.	-	-	110	-	-	(23)	-	-	-	110	(23)
в том числе: Патент	5101	за 2019 г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)
	5111	за 2018 г.	-	-	15	-	-	(15)	-	-	-	15	(15)
Сайт	5102	за 2019 г.	95	(8)	-	-	-	(47)	-	-	-	95	(55)
	5112	за 2018 г.	-	-	95	-	-	(8)	-	-	-	95	(8)

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе: Патент	5131	1	1	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	412 435	(231 319)	21 409	(11 447)	9 944	(25 797)	422 397	(247 172)
	5210	за 2018 г.	266 638	(160 158)	158 575	(12 778)	12 047	(83 208)	412 435	(231 319)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019 г.	87 348	(70 509)	7 252	(3 030)	2 952	(4 076)	91 570	(71 633)
	5211	за 2018 г.	54 187	(38 800)	38 566	(5 405)	5 277	(36 986)	87 348	(70 509)
Здания	5202	за 2019 г.	52 021	(17 839)	10 208	-	-	(1 853)	62 229	(19 692)
	5212	за 2018 г.	33 197	(6 130)	18 824	-	-	(11 709)	52 021	(17 839)
Другие виды основных средств	5203	за 2019 г.	4 089	(2 607)	-	(1 219)	-	(111)	2 870	(2 718)
	5213	за 2018 г.	3 563	(2 113)	526	-	-	(494)	4 089	(2 607)
Транспортные средства	5204	за 2019 г.	95 894	(70 710)	644	(7 198)	6 992	(4 940)	89 340	(68 658)
	5214	за 2018 г.	65 426	(59 352)	37 841	(7 373)	6 770	(18 128)	95 894	(70 710)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019 г.	504	(308)	-	-	-	(39)	504	(347)
	5215	за 2018 г.	358	(233)	146	-	-	(75)	504	(308)
Сооружения	5206	за 2019 г.	172 413	(69 346)	3 305	-	-	(14 778)	175 718	(84 124)
	5216	за 2018 г.	109 741	(53 530)	62 672	-	-	(15 816)	172 413	(69 346)
Земельные участки	5207	за 2019 г.	166	-	-	-	-	-	166	-
	5217	за 2018 г.	166	-	-	-	-	-	166	-

2.2. 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, в т.ч.	5240	за 2019 г.	8 356	12 479	-	(20 109)	726
	5250	за 2018 г.	688	30 283	-	(22 615)	8 356
Строительство объектов основных средств	5241	за 2019 г.	7 154	10 197	-	(16 726)	625
	5251	за 2018 г.	688	11 450	-	(4 984)	7 154
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2019 г.	1 202	2 282	-	(3 383)	101
	5252	за 2018 г.	-	18 833	-	(17 631)	1 202

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	502	31
в том числе: А/м ГАЗ-САЗ-35071 Е952МА	5261	502	-
Растворобетонный узел	5262	-	31

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленные проценты	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов	Резервы под обесценение	первоначальная стоимость	Резервы под обесценение
						первоначальная стоимость	накопленных процентов				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	1 286	-	17 436	(6 886)	(177)	231	(10 550)	11 890	(10 550)
	5315	за 2018 г.	-	-	7 286	(6 000)	-	34	-	1 286	-
в том числе: Займы, предоставленные другим организациям	5306	за 2019 г.	1 286	-	17 436	(6 886)	(177)	231	(10 550)	11 890	(10 550)
	5316	за 2018 г.	-	-	7 286	(6 000)	-	34	-	1 286	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	1 286	-	17 436	(6 886)	(177)	231	(10 550)	11 890	(10 550)
	5310	за 2018 г.	-	-	7 286	(6 000)	-	34	-	1 286	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	140 944	-	481 001	(467 754)	-	X	154 191	-
	5420	за 2018 г.	87 875	-	557 794	(504 085)	-	X	140 944	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	39 160	-	138 078	(145 277)	-	82 734	31 961	-
	5421	за 2018 г.	34 895	-	188 088	(183 823)	-	76 105	39 160	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	30 907	-	102 369	(113 803)	-	18 376	19 473	-
	5422	за 2018 г.	7 597	-	119 946	(96 636)	-	6 149	30 907	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	70 877	-	240 554	(208 674)	-	28 318	102 757	-
	5423	за 2018 г.	44 743	-	249 760	(223 626)	-	93 993	70 877	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. 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		выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	176 494	(138 249)	1 486 317	(18 568)	(1 602 160)	(351)	128 878	60 300	(27 939)
	5530	за 2018 г.	207 817	(145 219)	1 298 318	(29 096)	(1 328 977)	(664)	36 066	176 494	(138 249)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	40 881	(23 070)	994 127	(6 104)	(1 008 093)	(157)	16 736	26 758	(12 438)
	5531	за 2018 г.	57 798	(26 951)	831 714	(15 742)	(848 183)	(448)	19 623	40 881	(23 070)
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	12 716	(9 258)	302 410	(4 454)	(304 901)	(160)	9 005	10 065	(4 707)
	5532	за 2018 г.	10 401	-	306 241	(9 258)	(303 823)	(103)	-	12 716	(9 258)
Прочая	5513	за 2019 г.	122 897	(105 921)	189 780	(8 010)	(289 166)	(34)	103 137	23 477	(10 794)
	5533	за 2018 г.	139 618	(118 268)	160 363	(4 096)	(176 971)	(113)	16 443	122 897	(105 921)
Итого	5500	за 2019 г.	176 494	(138 249)	1 486 317	(18 568)	(1 602 160)	(351)	128 878	60 300	(27 939)
	5520	за 2018 г.	207 817	(145 219)	1 298 318	(29 096)	(1 328 977)	(664)	36 066	176 494	(138 249)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	29 610	1 671	141 417	3 168	157 667	12 448
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	13 967	1 529	25 544	2 474	36 435	9 484
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4 823	116	9 397	139	-	-
прочая	5543	10 820	26	106 476	555	121 232	2 964

5.3. 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.	5551	за 2019 г.	43 200	-	-	(43 200)	-	-
	5571	за 2018 г.	-	45 500	-	(2 300)	-	43 200
кредиты	5552	за 2019 г.	43 200	-	-	(43 200)	-	-
	5572	за 2018 г.	-	45 500	-	(2 300)	-	43 200
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.	5560	за 2019 г.	80 074	1 729 790	-	(1 711 879)	(248)	97 737
	5580	за 2018 г.	65 526	1 560 075	-	(1 544 611)	(916)	80 074
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	47 811	565 384	-	(574 028)	(178)	38 989
	5581	за 2018 г.	6 087	666 662	-	(624 932)	(6)	47 811
авансы полученные	5562	за 2019 г.	12 391	563 510	-	(545 272)	(70)	30 559
	5582	за 2018 г.	4 487	362 168	-	(354 168)	(96)	12 391
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	10 223	436 075	-	(423 745)	-	22 553
	5583	за 2018 г.	10 913	329 208	-	(329 898)	-	10 223
кредиты	5564	за 2019 г.	-	17 486	-	(17 486)	-	-
	5584	за 2018 г.	8 000	12 759	-	(20 759)	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	9 649	147 335	-	(151 348)	-	5 636
	5586	за 2018 г.	36 039	189 278	-	(214 854)	(814)	9 649
Итого	5550	за 2019 г.	123 274	1 729 790	-	(1 755 079)	(248)	97 737
	5570	за 2018 г.	65 526	1 605 575	-	(1 546 911)	(916)	123 274

6. Затраты по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	469 388	501 622
Расходы на оплату труда	5620	102 884	100 508
Отчисления на социальные нужды	5630	33 674	32 923
Амортизация	5640	25 582	20 642
Прочие затраты	5650	46 357	45 160
Итого по элементам	5660	677 885	700 855
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20 446)	(49 444)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	657 439	651 411

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 253	14 357	(12 901)	-	8 709
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	7 253	13 045	(12 901)	-	7 397
Ущерб в связи с неисполнением обязательств	5702	-	1 312	-	-	1 312

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	20 000	46 816	50 000
в том числе:				
ПАО Банк ВТБ	5811	-	26 816	30 000
ООО ПраймСтройХолдинг	5812	20 000	20 000	20 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	7		1 799	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	7		1 799	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2019 г.	5910	-	-	-
	за 2018 г.	5920	-	-	-
	в том числе:				
	за 2019 г.	5911	-	-	-
	за 2018 г.	5921	-	-	-

Руководитель

10.03.2020



В.В.Шайкин

Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью 19

(ответственность) лисов

Директор

Т.Ю. Серебрякова

