

Саморегулируемая организация аудиторов
НП «Московская аудиторская палата»

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
Общество с ограниченной ответственностью
«БИЗНЕСАУДИТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

за 2014 год

Акционерам

Открытого акционерного общества
«Чебоксарский речной порт»

г. Чебоксары
2015

Сведения об аудируемом лице

Наименование	Открытое акционерное общество «Чебоксарский речной порт»
Государственная регистрация	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 г. серии 21 № 000819868, основной регистрационный номер 1022101282455 от 21.11.2002.
Место нахождения	428000, Россия, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пл. Речников, д. 5

Сведения об аудиторе

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕСАУДИТ»
Место нахождения	428000, Чувашия, г. Чебоксары, ул. К.Маркса, д. 24
Почтовый адрес	428015, Чувашия, г. Чебоксары, ул. Ленинградская, д. 36, оф.703
Государственная регистрация	Зарегистрировано в администрации Ленинского района г. Чебоксары ЧР постановлением № 368 от 25 мая 1994 г., перерегистрация № 1087 от 04.09.1998. Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серия 21 № 000798377, основной государственный регистрационный номер 1022101135176 от 14.10.2002.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» (НП «МоАП»), основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре 11203061951 от 03.09.2012 г.
Телефон (факс):	8(8352) 22-47-37, 64-01-14
E-mail	audit@ba21.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ Акционерам ОАО «Чебоксарский речной порт».

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Чебоксарский речной порт», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за 2014 год;
- отчет об изменениях капитала за 2014 год;
- отчет о движении денежных средств за 2014 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Чебоксарский речной порт"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного транспорта
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество /
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 428008, Чувашская Респ, Чебоксары г, Речников пл, дом № 5

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
03146626		
2129008850		
61.20		
47	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	150 930	167 584	108 313
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	143 243	167 318	88 206
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	266	266	4 879
	Приобретение объектов основных средств	11503	7 421	-	228
	Дебиторская задолженность за осн.ср-ва	11504	-	-	15 000
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	3	3	3
	в том числе:				
3.1	доля в уставном капитале ООО	11701	3	3	3
	Отложенные налоговые активы	1180	2 390	26 426	705
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	153 323	194 013	109 021
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	88 630	76 098	50 300
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	32 618	28 850	22 288
4.1	Товары	12102	52 843	40 934	23 144
4.1	Готовая продукция	12103	3 169	6 314	4 868
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	713	140	414
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	694	52	414
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	-	70	-
	НДС налогового агента	12204	19	18	-
5	Дебиторская задолженность	1230	185 339	180 100	235 695
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4 696	1 479	3 788
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	71 545	34 100	45 232
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	4 909	294	-
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	70	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	665	227	200

5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	10	14	-
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	103 444	143 986	186 475
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	60	68 960	97 937
3.1	в том числе: Предоставленные займы	12401	60	68 960	97 937
ФН№4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 025	39 067	5 825
	в том числе: Касса организации	12501	41	38	29
	Расчетные счета	12502	22 984	39 029	5 796
	Прочие оборотные активы	1260	428	262	1 061
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	428	262	296
	НДС по авансам и предоплатам	12602	-	-	765
	Итого по разделу II	1200	298 195	364 627	391 232
	БАЛАНС	1600	451 518	558 640	500 253

36 475
97 937
97 937
5 825
29
5 796
1 061
296
765
91 232
00 253

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф№3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	38 384	38 384	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	142 327	152 171	149 125
	Итого по разделу III	1300	183 052	192 896	189 850
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	100 769	137 969	173 369
	в том числе:				
5.3	Долгосрочные кредиты	14101	100 769	137 969	173 369
	Отложенные налоговые обязательства	1420	936	23 549	834
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	101 705	161 518	174 203
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	4 585	6 258	20 625
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	5 000
	Краткосрочные займы	15102	4 221	5 759	15 000
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	364	499	625
5	Кредиторская задолженность	1520	159 448	195 856	113 268
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	14 585	7 812	5 795
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	9 203	28 298	5 092
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	5 296	7 299	12 087
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 762	2 006	1 620
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 419	1 623	1 513
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	40	11	61
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	127 143	148 807	87 100
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	2 728	2 112	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	2 307
	Итого по разделу V	1500	166 761	204 226	136 200
	БАЛАНС	1700	451 518	558 640	500 253

Руководитель

(подпись)

Шайкин Ванифатий
Васильевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014г.

Организация Открытое акционерное общество "Чебоксарский речной порт"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного транспорта
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество /
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
03146626		
2129008850		
61.20		
47	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	Выручка	2110	619 647	395 145
6	Себестоимость продаж	2120	(506 789)	(292 567)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	112 858	102 578
6	Коммерческие расходы	2210	(41 766)	(9 987)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	71 092	92 591
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 291	510
	Проценты к уплате	2330	(14 599)	(19 458)
	Прочие доходы	2340	110 437	22 902
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	25 542	169
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23402	-	6 297
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23403	1 109	422
	Прочие операционные доходы	23404	81 023	692
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	301	90
	Прибыль прошлых лет	23406	213	92
	Возмещение убытков к получению	23407	128	23
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23408	2 078	15 057
	Прочие внереализационные доходы	23409	43	60
	Прочие расходы	2350	(171 096)	(96 739)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(12 444)	(23)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(37 183)	(7 218)
	Расходы на услуги банков	23503	(344)	(270)
	Прочие операционные расходы	23504	(5 156)	(6 027)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(541)	-
	Убытки прошлых лет	23506	(74)	(836)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	(113 202)	(81 304)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(2 152)	(1 061)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 875)	(194)
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 543)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	7 551	(2 957)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	22 613	(22 715)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(24 037)	25 722
	Прочее	2460	(2)	233
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(2)	233
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 844)	3 046

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(9 844)	3 046
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шайкин Ванифатий
Васильевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

1002 г.2	кабры	-	-	-	-	-	-
----------	-------	---	---	---	---	---	---

Коды
0710003

31	12	2014
----	----	------

03146626

2129008850

61.20

47	41
----	----

+	+
---	---

384

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	38 384	-	422	1 919	149 125	189 850
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 046	3 046
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 046	3 046
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	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 убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	38 384	-	422	1 919	149 125	189 850
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 046	3 046
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 046	3 046
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	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 убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
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 2013 г.	3200	38 384	-	422	1 919	152 171	192 896
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 844)	(9 844)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 844)	(9 844)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	38 384	-	422	1 919	142 327	183 052

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

Форма 07/10023 с.3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
До корректировок	3400	189 850	3 046	-
До корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	189 850	3 046	-
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	149 125	3 046	-
До корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	149 125	3 046	-
До корректировок	3402	-	-	-
До корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	183 052	192 896	189 850

Руководитель

(подпись)

Шайкин Ванифатий Васильевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014г.**

Организация Открытое акционерное общество "Чебоксарский речной порт" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности деятельность внутреннего водного транспорта по ОКПО
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / ИНН
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКВЭД по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2014
03146626		
2129008850		
61.20		
47	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	537 118	391 128
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	533 841	382 385
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	397	712
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 880	8 031
Платежи - всего	4120	(476 080)	(311 932)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(301 870)	(190 290)
в связи с оплатой труда работников	4122	(75 008)	(63 350)
процентов по долговым обязательствам	4123	(14 734)	(19 583)
налога на прибыль	4124	(10 373)	(2 995)
иные налоги (без прибыли, ндс и ндфл)	4125	(7 192)	(6 319)
взносы в гос.внебюджетные фонды	4126	(24 056)	(18 615)
по аренде земли, имущества	4127	(18 506)	(5 408)
прочие платежи	4129	(24 341)	(5 372)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	61 038	79 196
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 499	827
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 034	127
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	894	185
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	571	515
Платежи - всего	4220	(18 829)	(11 760)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 469)	(4 626)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(6 360)	(7 134)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 330)	(10 933)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	11 619	29 476
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	11 619	29 476
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	-	-
Платежи - всего	4320	(73 369)	(64 497)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(48 369)	(64 497)
погашение кредитов по договору поручительства	4324	(25 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(61 750)	(35 021)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 042)	33 242
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	39 067	5 825
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23 025	39 067
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Шайкин Ванифатий
Васильевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

ОАО «Чебоксарский речной порт» за 2014 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.

Юридический адрес Общества: 428008, РФ, Чувашия, г.Чебоксары, площадь Речников, д.5.

Генеральным директором общества в 2014 году являлся Шайкин Ванифатий Васильевич, главным бухгалтером - Кузнецова Елена Михайловна.

В совет директоров на конец отчетного периода входят следующие лица:

1. Злобин Игорь Николаевич - начальник управления Росморречфлота;
2. Коланьков Александр Валерьевич – президент ЗАО «Группа «РЦБ»;
3. Шайкин Ванифатий Васильевич – генеральный директор ОАО «Чебоксарский речной порт»;
4. Кузнецова Елена Михайловна– главный бухгалтер ОАО «Чебоксарский речной порт»;
5. Павлова Оксана Николаевна– заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО «Чебоксарский речной порт»;
6. Тимофеева Анна Борисовна;
7. Айдов Владимир Юрьевич– заместитель генерального директора по коммерческим вопросам-начальник коммерческой службы ОАО «Чебоксарский речной порт».

Основными видами деятельности ОАО «Чебоксарский речной порт» в 2014 году являлись перевозки пассажиров и грузов внутренним водным транспортом, погрузо-разгрузочные работы, разработка песчаных карьеров, оказание услуг по комплексному обслуживанию флота, оптовая торговля нерудными строительными материалами.

Среднесписочная численность работников Общества за 2014 год составила 292 человек.

Финансовое состояние общества в 2014 году было относительно стабильным. На конец отчетного периода просроченной задолженности по выплате заработной платы, по платежам в бюджет и во внебюджетные фонды, а также просроченной задолженности поставщикам и подрядчикам нет.

Натуральные показатели деятельности Общества по отчетным сегментам приведены в таблице:

Показатели	Ед.изм.	2014 год	2013 год
Перевезено пассажиров	тыс.чел.	84,8	79,8
Пассажирооборот	тыс.пасс\км	789,2	677,9
Перевезено грузов	тыс.тн	1 523,7	1 616,6
Грузооборот	млн.тн\км	43,3	31,7
Погрузо-разгрузочные работы	тыс.тн	3 093,2	3 548,2
Добыча песка	тыс.тн	977,2	1 657,2
Оптовая торговля	тыс.тн	648,0	210,1

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	2014 год		2013 год	
	тыс.руб.	доля, %	тыс.руб.	доля, %
Перевозки пассажиров и аренда пассажирского флота	13 180	2	12 968	3
Перевозки грузов	67 392	11	78 762	20
Погрузо-разгрузочные работы	134 363	22	110 320	28
Добыча песка	47 705	8	61 315	16
Оптовая торговля	345 925	55	116 406	29
Другие	11 082	2	15 374	4
Итого	619 647	100	395 145	100

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

Виды деятельности	2014 год			2013 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	13 180	15 279	-2 099	12 968	17 028	-4 060
Перевозки грузов	67 392	80 705	-13 313	78 762	65 634	13 128
Погрузо-разгрузочные работы	134 363	108 077	26 286	110 320	81 021	29 299
Добыча песка	47 705	30 289	17 416	61 315	25 658	35 657
Оптовая торговля	345 925	293 001	52 924	116 406	94 008	22 398
Другие	11 082	21 204	-10 122	15 374	19 205	-3 831
Итого	619 647	548 555	71 092	395 145	292 567	92 591

Изменений в учетной политике в течение 2014 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 выбыли или 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 учету «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.

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. За балансом по этому объекту начисляется износ.

На конец отчетного года числятся остатки незавершенного строительства (стр.11502 бух.баланса) на общую сумму 266 тыс.рублей:

- строительство гаража на причале в Гремячево 264 тыс.руб.;
- строительство гаража на причале сточных вод 2 тыс.руб.;

На конец отчетного года числятся остатки капвложений в объекты основных средств (стр.11503 бух.баланса) на общую сумму 7 421 тыс.рублей.

В составе долгосрочных финансовых вложений учтена доля в уставном капитале ООО «ЧОП Безопасность» в сумме 2,5 тыс. рублей (стр.1170 бух.баланса). В составе краткосрочных финансовых вложений учтен займ в сумме 60 тыс. рублей (стр.12401 бух.баланса). Резерв под обесценение не начислен, признаков обесценения нет.

Учет материально-производственных запасов осуществляется по цене приобретения. Производственные запасы, используемые в процессе производства, списываются на расходы общества по средней себестоимости.

В состав денежных средств и денежных эквивалентов (стр.1250 бух.баланса) входят: Денежные средства в кассе организации (стр.12501 бух.баланса) в сумме 41 тыс.рублей; Денежные средства на расчетных счетах организации (стр.12502 бух.баланса) в сумме 22 984 тыс.рублей;

На конец отчетного года числится дебиторская задолженность (стр.1230 бух.баланса) на сумму 185 339 тыс. рублей, в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) (стр.12301 бух.баланса) – 4 696 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками (стр.12302 бух.баланса) – 71 545 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам (стр.12303 бух.баланса) – 4 909 тыс.рублей;
- расчеты по соц.страхованию и обеспечению (стр.12304 бух.баланса) – 70 тыс.рублей
- расчеты с подотчетными лицами (стр.12305 бух.баланса) – 665 тыс. рублей;
- расчеты с персоналом по прочим операциям (стр.12306 бух.баланса) – 10 тыс.рублей;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.12307 бух.баланса) – 103 444 тыс. рублей.

Показатели строк 12301 «расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)», 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 44 686 тыс.рублей.

На конец отчетного года числится кредиторская задолженность (стр.1520 бух.баланса) на сумму 159 448 тыс. рублей, в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр.15201 бух.баланса) – 14 585 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками (стр.15202 бух.баланса) – 9 203 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам (стр.15203 бух.баланса) – 5 296 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению (стр.15204 бух.баланса) – 1 762 тыс.рублей;
- расчеты с персоналом по оплате труда (стр.15205 бух.баланса) – 1 419 тыс.рублей;
- расчеты с подотчетными лицами (стр.15206 бух.баланса) – 40 тыс. рублей;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.15207 бух.баланса) – 127 143 тыс. рублей.

На основании проведенной инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2014 года и на основании приказа №21 от 27.02.2015г. была списана:

- 1) в связи с истечением срока исковой давности
 - дебиторская задолженность на сумму 257,9 тыс.рублей;
 - кредиторская задолженность на сумму 2 020,7 тыс.рублей;

- 2) в связи с прекращением деятельности юридического лица
-кредиторскую задолженность на сумму 57,8 тыс.рублей;
- 3) в связи с истечением срока исковой давности за счет резерва по сомнительным долгам
-дебиторскую задолженность на сумму 254,3 тыс.рублей.

На конец отчетного года числится задолженность по кредиту перед Филиалом ОАО Банк ВТБ (стр.1410 бух.баланса) на сумму 100 769 тыс. рублей, срок погашения которого - июнь 2017 года. По займам – на сумму 4 221 тыс.рублей (стр.15102 бух.баланса) – срок погашения декабрь 2015 года.

Сумма начисленных процентов по кредитам в 2014 году составила 14 599 тыс.рублей (стр. 2330 отчета о финансовых результатах). В отчете о движении денежных средств сумма уплаченных процентов 14 734 тыс.рублей отражена в стр.4123 в числе денежных потоков от текущих операций.

По состоянию на 31.12.2014 года в составе расходов будущих периодов числятся:
-расходы по получению различных лицензий, разрешений, проектов на общую сумму 428 тыс. рублей (стр.12601 бух.баланса).

На конец отчетного года за балансом числятся обеспечения обязательств выданные на сумму 298 793 тыс.рублей (таблица Пояснения 8 к бух.балансу) по договорам:

- договор об ипотеке №ДИ1-719000/2012/00058 от 01.10.2012 года с Филиалом ОАО Банк ВТБ в г.Чебоксары на сумму 32 685 тыс. рублей;
- договор об ипотеке ДИ4-719000/2012/00058 от 01.10.2012 года с Филиалом ОАО Банк ВТБ в г.Чебоксары на сумму 116 712 тыс. рублей;
- договор об ипотеке ДИ4-719000/2012/00059 от 01.10.2012 года с Филиалом ОАО Банк ВТБ в г.Чебоксары на сумму 116 712 тыс. рублей;
- договор об ипотеке №ДИ1-719000/2012/00059 от 01.10.2012 года с Филиалом ОАО Банк ВТБ в г.Чебоксары на сумму 32 684 тыс. рублей;

В качестве обеспечения исполнения обязательств, Обществом предоставлены в залог по вышеуказанным договорам суда внутреннего плавания и недвижимость.

В течение 2014 года Обществом было получено целевое финансирование из бюджета в общей сумме 3 110 тыс.рублей (таблица Пояснения 9 к бух.балансу):

- от Управления Федерального агентства по государственным резервам по Приволжскому федеральному округу по госконтракту № 127 от 18.02.2014г. в сумме 90 тыс.рублей;
- от Росморречфлота по госконтракту №42-Р.28-14 от 26.03.2014 в сумме 280 тыс.рублей;
- от ГУ- РО Фонда социального страхования РФ по Чувашской Республике-Чувашии в сумме 47 тыс.рублей как финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний по приказу № 3457 от 07.08.2014г;

-от Администрации Козловского района ЧР в сумме 2 693,4 тыс.рублей по Соглашению о перевозке пассажиров на речном транспорте и предоставлении субсидий на компенсацию затрат по перевозке пассажиров от 18.04.2014г.

Все условия предоставления бюджетных средств выполнены Обществом в полном объеме.

На конец отчетного года числятся Оценочные обязательства – резерв на оплату отпусков (стр.1540 бух.баланса) на сумму 2 728 тыс.рублей. Сумма признана существенной.

Убыток отчетного года составил -9 844 тыс.рублей (стр.2400 отчета о финансовых результатах).

Базовый убыток на акцию по итогам 2014 года составил -492 рубля (стр.2900 отчета о финансовых результатах).

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

Арендодатель - МКУ «Земельное управление»:

- Земельный участок по договору аренды №108/3749-М от 11.04.08г;
- Земельный участок по договору аренды №123/4951-М от 10.06.11г;
- Земельный участок по договору аренды №152/5708-К от 13.08.13г;
- Земельный участок по договору аренды №239/2939-К от 13.07.06г;

-Земельный участок по договору аренды №240/2940-К от 13.07.06г;
 -Земельный участок по договору аренды №337/3037-К от 12.10.06г.
 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.
 Арендодатель – ТУ Федерального агентства по управлению государственным имуществом в ЧР:
 -Имущество, составляющее государственную казну РФ по договору на сдачу в аренду №773 от 29.12.12г;
 -Земельный участок, находящийся в фед. собственности по договору аренды №109/3750-М от 11.04.08г.
 Арендодатель - ООО «Нерудные строительные материалы»:
 -Автогрейдер марки ДЗ 12257, рег. знак УУ 8552 21.
 По договорам финансовой аренды:
 Лизингодатель – ООО «Приволжская лизинговая компания»:
 - Погрузчик HYUNDAI SHANDONG SL763S по договору финансовой аренды (лизинга) №00000002005 от 27.05.2014г.
 Лизингодатель – ООО «Элемент Лизинг»:
 - Автобус ПАЗ-32053-110-07 по договору финансовой аренды (лизинга) №АХ_ЭЛ/ЧБК-51937/ДЛ от 22.07.2014г.;
 -Грузовой автомобиль ГАЗ-САЗ-35071 по договору финансовой аренды (лизинга) №АХ_ЭЛ/ЧБК-52434/ДЛ от 12.08.2014г.;
 -Автомобиль Шевроле Нива 212300-55 по договору финансовой аренды (лизинга) №АХ_ЭЛ/ЧБК-53969/ДЛ от 08.10.2014г.;
 -Автомобиль Шевроле Кобальт по договору финансовой аренды (лизинга) №АХ_ЭЛ/ЧБК-54374/ДЛ от 22.10.2014г.;

В 2014 году Обществом были использованы следующие энергетические ресурсы:
 электроэнергия- 813 000 кВт на сумму 2 411 тыс.руб.;
 теплоэнергия- 378 Гкал на сумму 495 тыс.руб.;
 бензин-51 тн на сумму 1 876 тыс.руб.;
 дизтопливо- 1 876 тн на сумму 44 195 тыс.руб.;
 газ- 2 тн на сумму 57 тыс.рублей.

В отчетном году Обществом в рамках экологической деятельности были осуществлены:
 - текущие расходы – были перечислены денежные средства в сумме 2 506 тыс.рублей за мероприятия по искусственному воспроизводству водных биологических ресурсов и зарыблению водоема в качестве компенсации ущерба, наносимого рыбному хозяйству при добыче песка.
 Вышеуказанные расходы были профинансированы за счет собственных средств Общества.

Информация за отчетный период, раскрываемая в соответствии с ПБУ18/02:
 Условный доход по налогу на прибыль- 584 тыс.рублей.
 Постоянное налоговое обязательство-7 775 тыс.рублей.
 Постоянный налоговый актив-(225) тыс.рублей.
 Начисление отложенного налогового обязательства-(414) тыс.рублей.
 Начисление отложенного налогового актива-1 731 тыс.рублей.
 Погашение отложенного налогового обязательства-23 027 тыс.рублей.
 Погашение отложенного налогового актива-(25 768) тыс.рублей.
 Разницы между данными налогового и бухгалтерского учета составили 154 076 тыс.рублей в результате различия методов учета доходов и расходов в основном по следующим статьям:
 -готовая продукция
 -отпускные, начисленные в декабре за январь-февраль следующего года
 -резерв на оплату отпусков, созданный в бухгалтерском учете
 -списанная дебиторская задолженность
 -резерв по сомнительным долгам, созданный в бухгалтерском учете
 -расходы за счет прибыли.

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

Продукция ОАО «Чебоксарский речной порт» занимает большую часть рынка Чувашии, связанного с добычей речного песка. В августе отчетного года Министерством природных ресурсов ЧР были неправомерно досрочно отозваны все лицензии Общества на добычу песка, что, несомненно, негативно повлияло на финансовый результат деятельности, поскольку добыча песка является одним из основных видов деятельности, приносящим доход. За защитой нарушенных прав Общество обратилось в суд. На момент составления отчетности, в суде выиграны все дела по данному факту и все лицензии будут продолжать действовать. Кроме того, мы осуществляем деятельность в области пассажирских и грузовых перевозок. При кратковременном ухудшении ситуации на рынке как добычи песка речного, так и перегрузочной деятельности внутренним водным транспортом будет прекращен рост объемов производства и, как следствие, исчезнет существующий потенциал роста финансовых показателей. Для снижения рисков и зависимости от ситуации на рынке Чувашии, а также для дальнейшего развития бизнеса по добыче нерудных строительных материалов предприятие осуществляет выход на рынки соседних регионов с ориентацией на продажу песка речного в низших ценовых нишах. 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 собственного причала.

Страновые и региональные риски в деятельности отсутствуют в связи с относительно стабильным политическим положением в стране и республике, а также географическим расположением региона. Финансовые риски. На сегодняшний день, Общество внешнеторговыми операциями не занимается, следовательно, прямых рисков по изменению курса обмена иностранных валют не несет. 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, что и произошло в декабре отчетного года. ОАО Банк ВТБ уведомил, что с января 2015 года повышает процентную ставку по нашему кредиту на 4,4% годовых, в связи с повышением ключевой ставки Центрального Банка России. К негативным факторам деятельности относится также инфляция, которая вызывает рост затрат и уменьшение доходов. При повышении уровня инфляции Общество планирует осуществлять мероприятия, направленные на повышение финансовой устойчивости Общества, оперативно отслеживать и проводить корректировку в случае их недостаточной эффективности. ОАО «Чебоксарский речной порт» будет стремиться к максимально возможному сокращению производственных издержек и к развитию с ориентацией на собственные силы, проводя четкое отслеживание направления финансовых потоков, добиваясь максимальной эффективности использования имеющихся ресурсов.

Связанными сторонами общества в 2014 году являлись следующие юридические и физические лица:

- Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом;
- Общество с ограниченной ответственностью «ЧОП «Безопасность»;
- Тимофеева Анна Борисовна;
- Шайкин Ванифатий Васильевич;
- Павлова Оксана Николаевна;
- Злобин Игорь Николаевич;
- Айдов Владимир Юрьевич;
- Кузнецова Елена Михайловна;
- Коланьков Александр Валерьевич.

В отчетном году осуществлялись хозяйственные операции со следующими аффилированными лицами: с Павловой О.Н. и Шайкиным В.В., которые входят в состав основного управленческого персонала. Виды осуществляемых операций – реализация товаров, финансовые операции (включая предоставление займов). При проведении данных хозяйственных операций применялась рыночная цена реализации товаров, работ, услуг. Текущая задолженность на конец отчетного периода имеется перед Павловой О.Н. в сумме 13 418 тыс.рублей.

Размер вознаграждений, выплаченных в отчетном периоде основному управленческому персоналу (генеральный директор и 4 заместителя) составил 3 394 тыс.рублей. В том числе: заработная плата – 2 865 тыс.рублей, оплата больничных листов – 238 тыс.рублей, отпускные – 291 тыс.рублей.

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

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

6
 далее (скую) штата рудоная лная еского нными
 ческие вности четкое шенно ОАО ативно твлять трат и сии. К нашему етного ный с лченны лют не ями не кением льным и т.д.), дства и ение в онов с рудных ости от счезает реннии шением ствляем дела по ых прав а песка а, что, есурсов, ашин,

2. Основные средства
 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	263 099	(95 781)	9 974	(16 610)	4 008	(21 447)	-	-	256 463	(113 220)
	5210	за 2013 г.	171 134	(82 927)	92 840	(875)	401	(13 255)	-	-	263 099	(95 781)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	43 906	(31 191)	250	(497)	469	(3 160)	-	-	43 659	(33 882)
	5211	за 2013 г.	41 351	(28 712)	3 330	(775)	(351)	2 830	-	-	43 906	(31 191)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2014 г.	282	(281)	-	(4)	4	(1)	-	-	278	(278)
	5212	за 2013 г.	289	(287)	-	(7)	7	(1)	-	-	282	(281)
Сооружения	5203	за 2014 г.	98 573	(10 615)	40	(264)	186	(10 684)	-	-	98 349	(21 113)
	5213	за 2013 г.	20 139	(6 155)	78 434	-	-	(4 460)	-	-	98 573	(10 615)
Транспортные средства	5204	за 2014 г.	67 199	(48 101)	7 931	(2 980)	2 298	(6 102)	-	-	72 150	(51 905)
	5214	за 2013 г.	64 471	(43 402)	2 821	(93)	43	(4 742)	-	-	67 199	(48 101)
Другие виды основных средств	5205	за 2014 г.	2 372	(1 460)	1 413	-	2	(198)	-	-	3 785	(1 656)
	5215	за 2013 г.	2 372	(1 177)	-	-	-	(283)	-	-	2 372	(1 460)
Здания	5206	за 2014 г.	49 842	(4 133)	-	(11 766)	1 049	(1 302)	-	-	38 076	(4 386)
	5216	за 2013 г.	41 587	(3 194)	8 255	-	-	(939)	-	-	49 842	(4 133)
Земельные участки	5207	за 2014 г.	925 \	-	340	(1 099)	-	-	-	-	166	-
	5217	за 2013 г.	925	-	-	-	-	-	-	-	925	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2014 г.	266	16 999	-	(9 578)	7 687
	5250	за 2013 г.	5 107	89 625	(1 627)	(92 839)	266
	5241	за 2014 г.	266	-	-	-	266
в том числе:	5251	за 2013 г.	4 879	519	(1 627)	3 505	266
	5242	за 2014 г.	-	16 999	-	(9 578)	7 421
	5252	за 2013 г.	228	89 106	-	89 334	-
Приобретение объектов основных средств							

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 560
в том числе:			
Модернизация тепловых	5261	-	1 560
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Иное использование основных средств (займы и др.)	5286	24 332	29 089	-
Займы судов по остаточной стоимости (тыс.руб.)	5287	9 391	13 226	-
Займы недвижимости и зем. участка по остаточной стоимости (тыс.руб.)	5288	14 941	15 863	-

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	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	5311	за 2013 г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
в том числе:											
Вклад в уставный капитал ООО	5302	за 2014 г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	5312	за 2013 г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	68 960	-	(68 900)	-	-	-	-	60	-
	5315	за 2013 г.	97 937	-	(28 977)	-	-	-	-	68 960	-
в том числе:											
Займы, предоставленные другим организациям	5306	за 2014 г.	68 960	-	(68 900)	-	-	-	-	60	-
	5316	за 2013 г.	97 937	-	(28 977)	-	-	-	-	68 960	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	68 963	-	(68 900)	-	-	-	-	63	-
	5310	за 2013 г.	97 940	-	(28 977)	-	-	-	-	68 963	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	76 098	-	346 610	(334 078)	-	-	X	88 630	-
	5420	за 2013 г.	50 300	-	190 891	(165 093)	-	-	X	76 098	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	28 850	-	67 925	(64 157)	-	-	681	32 618	-
	5421	за 2013 г.	22 288	-	64 719	(58 157)	-	-	629	28 850	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	6 314	-	14 214	(17 359)	-	-	2 417	3 169	-
	5422	за 2013 г.	4 868	-	24 314	(22 868)	-	-	733	6 314	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	40 934	-	264 471	(252 562)	-	-	7 421	52 843	-
	5423	за 2013 г.	23 144	-	101 858	(84 068)	-	-	1 450	40 934	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5441	-	-	-
	5445	-	-	-

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		
			Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам		
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	188 966	(8 866)	722 349	-	(636 988)	(44 302)	1 363	-	230 025	(44 686)
	5530	за 2013 г.	278 739	(28 044)	745 021	-	(782 468)	(52 326)	19 178	-	188 966	(8 866)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	35 599	(1 499)	374 549	-	(322 551)	-	-	-	87 597	(16 052)
	5531	за 2013 г.	46 529	(1 297)	454 003	-	(464 913)	(20)	(202)	-	35 599	(1 499)
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	1 759	(280)	181 978	-	(178 660)	(258)	-	-	4 819	(123)
	5532	за 2013 г.	19 024	(236)	109 280	-	(126 238)	(307)	(44)	-	1 759	(280)
Прочая	5513	за 2014 г.	151 608	(7 087)	165 822	-	(135 777)	(44 044)	1 363	-	137 609	(28 511)
	5533	за 2013 г.	213 186	(26 511)	181 738	-	(191 317)	(51 999)	19 424	-	151 608	(7 087)
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014 г.	188 966	(8 866)	722 349	-	(636 988)	(44 302)	1 363	X	230 025	(44 686)
	5520	за 2013 г.	278 739	(28 044)	745 021	-	(782 468)	(52 326)	19 178	X	188 966	(8 866)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	67 492	22 806	89 101	80 236	228 608	200 564			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	31 368	15 316	3 382	1 883	18 293	16 996			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	197	74	658	378	632	395			
прочая	5543	35 927	7 416	85 061	77 975	209 683	183 173			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло	описание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	137 969	-	-	(37 200)	-	-	-	100 769
	5571	за 2013 г.	173 369	-	-	(35 400)	-	-	-	137 969
в том числе:										
кредиты	5552	за 2014 г.	137 969	-	-	(37 200)	-	-	-	100 769
	5572	за 2013 г.	173 369	-	-	(35 400)	-	-	-	137 969
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	202 114	1 183 954	-	(1 219 957)	(2 078)	-	-	164 033
	5580	за 2013 г.	136 200	954 148	-	(873 477)	(14 757)	-	-	202 114
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	7 812	406 047	-	(399 057)	(217)	-	-	14 585
	5581	за 2013 г.	5 795	358 309	-	(355 797)	(495)	-	-	7 812
авансы полученные	5562	за 2014 г.	28 298	312 144	-	(331 230)	(9)	-	-	9 203
	5582	за 2013 г.	5 092	221 224	-	(197 905)	(113)	-	-	28 298
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	9 305	249 867	-	(252 114)	-	-	-	7 058
	5583	за 2013 г.	13 707	142 870	-	(147 272)	-	-	-	9 305
кредиты	5564	за 2014 г.	-	11 169	-	(11 169)	-	-	-	-
	5584	за 2013 г.	5 000	22 976	-	(27 976)	-	-	-	-
займы	5565	за 2014 г.	5 759	450	-	(1 988)	-	-	-	4 221
	5585	за 2013 г.	15 000	11 500	-	(20 741)	-	-	-	5 759
прочая	5566	за 2014 г.	150 940	204 277	-	(224 399)	(1 852)	-	-	128 966
	5586	за 2013 г.	91 606	197 269	-	(123 786)	(14 149)	-	-	150 940
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014 г.	340 083	1 183 954	-	(1 257 157)	(2 078)	-	X	264 802
	5570	за 2013 г.	309 569	954 148	-	(908 877)	(14 757)	-	X	340 083

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	401 324	193 183
Расходы на оплату труда	5620	73 429	62 009
Отчисления на социальные нужды	5630	24 989	20 123
Амортизация	5640	21 305	13 255
Прочие затраты	5650	24 363	15 430
Итого по элементам	5660	545 410	304 000
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 446)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 145	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	548 555	302 554

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 112	9 648	(9 032)	-	2 728
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2 112	9 648	(9 032)	-	2 728

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	298 793	350 248	368 248
в том числе:				
ОАО банк ВТБ	5811	298 793	350 248	350 248
ООО Объединенный банк Республики	5812	-	-	18 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2014 г.		за 2013 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		3 110		1 483
в том числе:					
на текущие расходы	5901		3 110		1 483
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2014 г.	5910	-	-	-	-
за 2013 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2014 г.	5911	-	-	-	-
за 2013 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

В.В.Шайкин



30 марта 2015 г.

восемьдесят / 80

восемьдесят / 80

James T. B. Ferguson

