



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество»»

ОРНЗ 11606059675

бесплатная линия: 8-800-775-04-71

www.investaudit.ru



Исх. № 81 от «29» марта 2017 г.

Аудиторское заключение

Адресат:

Акционерам открытого акционерного общества «Омский речной порт» и иным пользователям отчетности

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Открытое акционерное общество «Омский речной порт»

Сокращенное наименование: ОАО «Омречпорт»

Государственный регистрационный номер: 1025501179362

Место нахождения: 644121, Россия, г. Омск, ул. 9-я Ленинская, 55

Сведения об Аудиторе:

Наименование: Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ»

Государственный регистрационный номер: 1025500742607

Место нахождения: Россия, 644043, г. Омск, ул. Щербанёва, д. 25

Наименование СРО, членом которой является аудиторская организация:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11606059675

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Омречпорт», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 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 установленными в Российской Федерации 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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Обществом в составе прочих расходов за 2015 год не признаны расходы по возмещению причиненных Обществом убытков, присужденных судом, в сумме 26 943 тыс. руб. Указанные расходы Обществом в бухгалтерском учете учтены в составе затрат, произведенных в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам на счете 97 «Расходы будущих периодов».

В связи с этим по состоянию на 31.12.2015 Обществом в бухгалтерском балансе завышена статья 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму 26 943 тыс. руб., а по статье 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2015 отражена нераспределенная прибыль в сумме 744 тыс. руб., в то время, как следовало отразить непокрытый убыток в сумме 26 199 тыс. руб. В аналогичном порядке искажены показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2016, а также связанные показатели отчета о финансовых результатах и пояснений к ним за 2015 и 2016 годы.

2. Обществом не выполнены предусмотренные в Российской Федерации правила составления бухгалтерской отчетности в части списания суммы дооценки при выбытии объектов основных средств, в результате чего в бухгалтерском балансе завышена статья 1340 «Переоценка внеоборотных активов», соответственно не выполнена корректировка связанных с этим показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

При этом исходя из необходимости применения ряда допущений и выполнения специальных расчетов количественная оценка влияния искажения на соответствующие показатели бухгалтерской отчетности не может быть произведена Аудитором с достаточной надежностью.

3. Обществом не проведена переоценка зданий, тогда как в 2011 году переоценка проводилась, следовательно, в последующем указанные объекты основных средств должны переоцениваться регулярно.

Аудитор не может произвести количественную оценку влияния искажения на показатели статей 1150 «Основные средства» и 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса с достаточной степенью надежности. Соответственно не выполнена корректировка связанных с этим показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Омречпорт» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности ОАО «Омречпорт» за год, закончившийся 31 декабря 2015 года, был проведен аудиторской фирмой ООО «АКФ «Стандар-Аудит» (являлась членом СРО аудиторов «НП «Аудиторская Палата России», ОРНЗ в реестре аудиторских организаций 103010056640).

По итогам аудита составлено аудиторское заключение от 14.04.2016 с выражением модифицированного мнения. Мнение аудитора модифицировано включением оговорок в связи:

- с неправомерным использованием в течение отчетного года счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»;

- с несоответствием нормативным требованиям амортизации основных средств, используемых в сезонной деятельности Общества;
- с несоответствием нормативным требованиям определения величины фонда гарантийного ремонта,
- с неурегулированными отношениями с фискальными органами по задолженности перед бюджетом.

Аудитор

ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»



 Гельманова Ю.С.

(На основании доверенности генерального директора ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ» Амелина Олега Александровича от 06.05.2016 № 25)

« 29 » марта 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 644121, Омская обл, Омск г, Ленинская 9-я ул, дом № 55

Коды		
0710001		
31	12	2016
03145503		
5505009406		
50.30		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>П. 1.1-1.3</i>	Основные средства	1150	123 418	300 282	250 234
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
<i>П. 2</i>	Финансовые вложения	1170	18	18	18
	Отложенные налоговые активы	1180	8 736	8 736	8 736
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	132 172	309 036	258 988
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>П. 3</i>	Запасы	1210	167 720	126 537	111 732
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
<i>П. 4.1-4.2</i>	Дебиторская задолженность	1230	56 291	81 307	18 479
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 628	183	2 428
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	230 639	208 027	132 639
	БАЛАНС	1600	362 811	517 063	391 627



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	61	61	61
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	160 888	160 910	160 910
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9	9	9
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(18 859)	744	21 149
	Итого по разделу III	1300	142 099	161 724	182 129
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	66	66	66
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	54 261
	Итого по разделу IV	1400	66	66	54 327
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	46 991	58 152	57 099
П. 4.3	Кредиторская задолженность	1520	163 938	143 922	87 892
	Доходы будущих периодов	1530	49	-	-
П. 5	Оценочные обязательства	1540	9 668	1 426	10 180
	Прочие обязательства	1550	-	151 773	-
	Итого по разделу V	1500	220 646	355 273	155 171
	БАЛАНС	1700	362 811	517 063	391 627

Руководитель

Сандупов Сергей
Григорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Субач Галина Фёдоровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

23 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2016
03145503		
5505009406		
50.30		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	336 319	265 221
П. 6	Себестоимость продаж	2120	(365 172)	(266 453)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(28 853)	(1 232)
П. 6	Коммерческие расходы	2210	(1 623)	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(30 476)	(1 232)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(4 971)	-
	Прочие доходы	2340	266 340	12 245
	Прочие расходы	2350	(250 578)	(27 243)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(19 685)	(16 230)
	Текущий налог на прибыль	2410	(501)	(97)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	583	(4 078)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(19 603)	(20 405)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(19 603)	(20 405)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Сандулов Сергей
Григорьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Субач Галина Фёдоровна

(расшифровка подписи)

23 марта 2017 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
03145503			
5505009406			
50.30			
12200	16		
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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 2014 г.	3100	61	-	160 910	9	21 149	182 129
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(20 405)	(20 405)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(20 405)	(20 405)
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	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	61	-	160 910	9	744	161 724
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	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(22)	-	(19 603)	(19 625)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(19 603)	(19 603)
переоценка имущества	3322	X	X	(22)	X	-	(22)
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	61	-	160 888	9	(18 859)	142 099



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	182 129	(20 405)	-	161 724
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	182 129	(20 405)	-	161 724
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	21 149	(20 405)	-	744
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	21 149	(20 405)	-	744
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки					
до корректировок	3402	160 980	-	-	160 980
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	160 980	-	-	160 980



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	142 148	161 724	182 129




 Сандулов Сергей Григорьевич
 (расшифровка подписи)


 Руководитель
 (подпись)

Субач Галина Фёдоровна
 (расшифровка подписи)

(подпись)

23 марта 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ"** Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год) 0710004
Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта** по ОКПО 31 12 2016
ИНН 5505009406
ОКВЭД 50.30
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКФС / ОКФС
Акционерные общества / Частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2016
03145503		
5505009406		
50.30		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	250 476	272 117
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	180 385	146 373
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	21 620	27 217
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
средства целевого финансирования от инвесторов на строительство объектов	4114	42 370	92 148
прочие поступления	4119	6 101	6 379
Платежи - всего	4120	(249 513)	(300 280)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(55 942)	(109 797)
в связи с оплатой труда работников	4122	(157 929)	(116 284)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(713)
налога на прибыль организаций	4124	(506)	(3 576)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(35 136)	(69 910)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	963	(28 163)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 210	2 300
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 210	2 300
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4212	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4213	1 000	-
	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(98)	(1 397)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(98)	(1 397)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 112	903



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10 699	37 233
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	10 699	37 233
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	(9 329)	(12 218)
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	4322	(296)	(52)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 033)	(12 166)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 370	25 015
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 445	(2 245)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	183	2 428
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 628	183
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Сандулов Сергей
Григорьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Субач Галина Фёдоровна

(расшифровка подписи)

23 марта 2017 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2016 год

ОАО «Омский речной порт»

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации

Полное наименование

Открытое акционерное общество «Омский речной порт»

Сокращенное наименование

ОАО «Омречпорт»

Свидетельство о государственной регистрации

Открытое акционерное общество «Омский речной порт» - (в дальнейшем Общество) учреждено на основании распоряжения Комитета по управлению имуществом Омской области от 10 января 1994 года № 11-РК и зарегистрировано Постановлением Главы администрации Ленинского района г. Омска от 20 января 1994 года № 27-5

Юридический и почтовый адрес (совпадают)

644121, г. Омск, улица 9-я Ленинская, 55

Контактный телефон

8 (3812) 41-53-94

Государственный регистрационный номер

1025501179362

Уставный капитал

Уставный капитал ОАО «Омский речной порт» составляет 61 336 рублей. Уставный капитал Общества состоит из 92 004 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая и 30 668 привилегированных акций типа «А» номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая.

Акционерами Общества являются физические лица и российские организации.

Сведения о постановке на учет в налоговых органах

Общество состоит на учете по месту своего нахождения в МИФНС России № 4 по Омской области. ИНН 5505009406.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

Члены совета директоров: Бабин В.С.; Горбунов А.В.; Ровинский М.Д.; Павленко С.И.; Сандулов С.Г.; Сорока В.А.

Ревизионная комиссия: Локотченко О.А.; Литвинцева Т.А.; Панарина Л.К.

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)

В период с 26.06.2015 года по настоящее время генеральным директором является Сандулов Сергей Григорьевич.

Главный бухгалтер

Субач Галина Федоровна.



Расчетные счета

1. 40702810000080008104 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК
2. 40702810500000708104 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК.
3. 40702810345000001793 Омское отделение №8634 ПАО «СБЕРБАНК»

Присвоенные статистические коды

Коды: ОКПО 031445503, ОКВЭД-2 по основному виду деятельности 50.30.

Персонал

На конец отчетного периода в ОАО «Омский речной порт» работало 338 человек. Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 404 человека.

Краткая характеристика деятельности

- оказание услуг по перевозке грузов и пассажиров водным путем;
- производство погрузочно-разгрузочных работ;
- добыча, поставка, реализация песка и других строительных материалов;
- техническая эксплуатация и ремонт портовых, перегрузочных машин, сооружений, судов, энергетического оборудования и других средств;
- складирование, хранение имущества организаций и граждан; строительство и эксплуатация промышленных, коммунально-бытовых, социально-культурных и иных сооружений;
- строительство и эксплуатация жилого фонда;
- производства и реализация товаров народного потребления;
- грузовая обработка подвижного состава всех видов транспорта;

Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

Раздел 2. Существенные аспекты учетной политики и представления в бухгалтерской отчетности

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

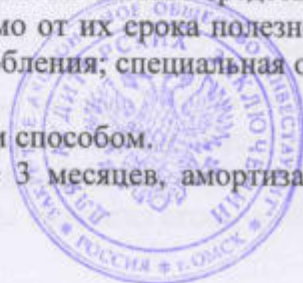
К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

Активы, отвечающие условиям признания основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Не относятся к основным средствам и учитываются Обществом в составе средств в обороте (на счете 10 «Материалы») следующие предметы независимо от их срока полезного использования: специальные инструменты и специальные приспособления; специальная одежда, специальная обувь, а также постельные принадлежности.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

По объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев, амортизация не начисляется.



Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Материально-производственные запасы

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

Общество оценивает отпускаемые (списываемые) материалы по методу средней себестоимости.

Затраты на производство

Затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены. В себестоимость продукции, работ, услуг в полном объеме включаются все произведенные организацией фактические затраты, связанные с извлечением дохода и носящие производственный характер.

Учет затрат на производство ведется по подразделениям и видам деятельности в разрезе аналитических статей затрат, все затраты подразделяются на прямые и косвенные. Прямые затраты - непосредственно связанные с производством продукции, оказанием отдельных видов услуг, которые подлежат прямому включению в себестоимость и собираются по дебету счетов 20 «Основное производство». Косвенные - затраты по организации управления производственным процессом, которые не имеют прямой связи с производством отдельных видов продукции (работ, услуг) и распределяются между ними косвенно (условно). Данные затраты учитываются на счетах 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства», 44 «Расходы на продажу».

Расходы, собранные по счету 25 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно списываются в полной сумме на счет 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат. Расходы, собранные по счету 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство». Таким образом, ежемесячно формируется фактическая себестоимость. 20 счет «Основное производство» остатка не имеет. Выпуск готовой продукции оформляется каждый раз отчетом при отпуске на склад, себестоимость формируется без учета отклонений и списывается на финансовый результат при отпуске покупателю. Себестоимость 41 счета «Товары» формируется на основании первичных документов при поступлении на склад по цене приобретения и списывается на финансовый результат по мере их реализации.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам

В составе затрат, произведенных организацией в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам, по дебету балансового счета 97 «Расходы будущих периодов» учитываются:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ), производимые в виде фиксированного разового платежа в рамках лицензионных договоров. Списание осуществляется в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14-2007);
- расходы на страхование имущества.

Прочие затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой по всем основаниям. Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность отражена без НДС.

Кредиты и займы полученные

Задолженность по полученным заемным средствам (займы, кредиты, векселя, облигации) в учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Начисление процентов по полученным Обществом займам (кредитам) производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов относятся к прочим расходам того отчетного периода в котором они произведены, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционных активов.

Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно. За 2016 год в отчетности отражены отложенные налоговые активы в сумму 8 736 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства — 66 тыс. руб.

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов

Прочие расходы и доходы в бухгалтерской отчетности отражаются развернуто.

Порядок формирования отчета о движении денежных средств

В составе денежных средств отражены денежные средства в кассе, денежные средства на расчетных счетах и переводы в пути.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки от текущих и инвестиционных операций указаны за минусом НДС.

В составе платежей, связанных с оплатой труда работников, отражены выплаты заработной платы, НДФЛ и страховые взносы во внебюджетные фонды.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены свернуто по расчетам с покупателями, поставщиками, НДС.

Денежные эквиваленты у Общества отсутствуют.



Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основании:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н,
- прочими нормативно-правовыми актами законодательства о бухгалтерском учете Российской Федерации,
- положениями по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета Общества.

3.1. Основные средства

Основные производственные средства организации представлены зданиями, сооружениями, машинами и оборудованием, транспортными средствами, хозяйственным инвентарем и прочими средствами.

Источником финансирования инвестиций в 2016 году были как собственные, так и заемные средства.

Для осуществления деятельности Общество арендует имущество.

№ п/п	Арендодатель	Договор	Арендуемое имущество
1	Департамент имущества	Д-кр-31-6932 от 30.03.2007	Земельный участок под строительство жилого дома по улице 25-Лет Октября, 15

Указанные договоры аренды оценку имущества не предусматривают.

3.2. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» по состоянию на 31.12.2016 г. начислено оценочное обязательство в связи гарантийными обязательствами по строительству в сумме 10 000 тыс. руб. Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков будут созданы на 2017 год в 1 квартале, в 2016 году таковые суммы включены в фактическом размере в состав себестоимости по мере фактического начисления.

Условные обязательства и активы у Общества отсутствуют.

3.3. Информация о доходах организации

Состав доходов от обычных видов деятельности

Вид деятельности	Объемы продаж, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Пассажирский флот	14 821	12 965
Грузовой флот	53 010	95 208
Транспортная обработка грузов	8 401	47 439
Добыча песка	156 767	37 079
Аренда флота и пр.	28 754	25 023
Реализация покупных товаров и услуг	22 195	20 145
Прочие услуги	52 371	27 362
Итого	336 319	265 221

Состав прочих доходов

Вид дохода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Доходы полученные от ликвидации	4 459,0	3 231,4
Компенсация по акцизному топливу	2 927,5	0
Доходы в части финансирования	2 775,7	223,0
Доходы по договорам долевого участия	251 470,7	0
Доходы от реализации основных средств	4 277,1	3 520,0
Списание кредиторской задолженности	19,8	432,5
Штрафные санкции по условиям договоров	9,5	20,4
Прочие доходы	400,7	4817,7
Итого	266 340,0	12 245,0

3.4. Информация о расходах организации

Состав затрат на производство (по видам деятельности)

Виды затрат	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3
Пассажирский флот	10 587,7	10 807,0
Грузовой флот	52 011,9	96 006,0
Транспортная обработка грузов	31 506,4	49 685,0
Добыча песка	165 446,2	27 483,0
Аренда флота и пр.имущества	9 243,9	12 715,0
Реализация покушных тов.и услуг	22 658,5	23 742,0
Прочие услуги	73 717,4	46 015,0
Итого	365 172,0	266 453,0

Состав прочих расходов

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Выбытие ОС остаточная стоимость	169,5	577,6
Убытки прошлых лет	50,1	69,4
Налоги	2 297,4	2 547,1
Расходы по инвестиционной деятельности	196 256,8	
Просроченная задолженность	97,3	45,2
Госпошлина, штрафы, пени	998,4	3 800,7
Расчеты по претензиям	2 493,4	10 957,6
Услуги банка	313,2	479,3
1	2	3
Проценты по кредитам и займам	4 970,7	3 780,7
Резерв по сомнительной задолженности	37 473,8	6,0
Прочие расходы	10 428,4	4 979,4
Итого	255 549,0	27 243,0

3.5. Информация согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02

Условный доход по налогу на прибыль за отчетный год составил 3 937 тыс. руб. Вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц в 2016 году в учете нет.

Информация о постоянных разницах

тыс. руб.

Наименование постоянных Разниц(ПНО/ПНА)	За отчетный год	
	Сумма ПР	Сумма ПНО
Расходы прошлых налоговых периодов	50,5	10,02
Материальная помощь	43,5	8,7
Пени, штрафы по налогам	7969,0	1 593,8
Доходы прошлых лет (сторно) ПНА	14 127,0	2 825,4
Итого	22 190	4 438

3.6. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Расчет базовой прибыли на акцию

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. рублей	(19 603)	(20 405)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций, шт.	92 004	92 004
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(213)	(222)

Общество не производило в 2016 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

Раздел 4. Информация о связанных сторонах

Основные акционеры: Сандулов С.Г. – 51,55% акций в уставном капитале;

ООО «Югорский логистический центр» – 20,34% акций в уставном капитале.

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Вид операции	Объем совершенных операций в 2016г	Объем операций, исполнение которых не завершено на конец отчетного периода (в стоимостном выражении) на 31.12.2016г
2	3	4	5	6
ООО «СК Аганречтранс»	ПОСТАВЩИК	Оказание услуг, поставка товаров	37 013,6	23 033,6
ООО «СК Аганречтранс»	ЗАКАЗЧИК	Оказание услуг, поставка товаров	20 007,2	нет
Сандулов С.Г.	Акционер	Предоставление краткосрочных займов	5 287,2	8 682,8

21

Займы, предоставленные связанным сторонам в 2016 году

Связанным сторонам операций по выдаче займов не производилось.

Информация о бенефициарных владельцах

ФИО учредителя Сандулов Сергей Григорьевич

Гражданство: Россия

Дата, место рождения: 02.02.1961 г. Поломошное Новочихинского района Алтайского края

Адрес места регистрации (жительства): г. Ханты-Мансийск, ул. Комсомольская, 31, кв. 49

Паспортные данные: 6705 №530815 Ханты-Мансийска и района Ханты-Мансийского Автономного округа – ЮГРЫ Тюменской области

ИНН: .862000055902

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом являются генеральный директор, главный бухгалтер, начальник экономического отдела.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование связанных сторон	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	
		оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде
1	Генеральный директор	866,7	137,2
2	Главный бухгалтер	710,7	14,2
3	Начальник экономического отдела	498,3	49,7
	Итого	2 075,7	201,1

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Раздел 5. Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не выявлено.

Раздел 6. Информация по непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности исполнительный орган исходил из допущений о том, что будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Раздел 7. Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности и не подлежащая аудиту

Информация об энергосбережении

В соответствии с Федеральным Законом №261-ФЗ от 23.11.2009 г. «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные зако-



нодательные акты Российской Федерации» сообщаем, что нами куплено на собственные нужды:

Электрической энергии в количестве 3 119 884 кВт*ч.

Тепловая энергия, отпущенная котельными, составила 5,4 тыс. гигакалорий.

Генеральный директор



Сандулов С.Г.

Главный бухгалтер



Субач Г.Ф.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г ОАО "Омский речной порт"

Пояснение 1. Основные средства

Пояснение 1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс.руб.
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	454 324	(334 803)	1 360	(3 885)	3 586	(10 085)	-	-	
Здания	5210	за 2015г.	458 885	(333 837)	1 446	(6 007)	5 311	(6 277)	-	-	
	5201	за 2016г.	231 577	(138 611)	-	(331)	201	(4 236)	-	-	
	5211	за 2015г.	232 020	(135 421)	-	(443)	-	(3 190)	-	-	
Сооружения	5202	за 2016г.	34 365	(28 666)	-	-	-	(856)	-	-	
	5212	за 2015г.	34 365	(27 815)	-	-	-	(851)	-	-	
Передаточные устройства	5203	за 2016г.	3 399	(3 230)	-	-	-	(81)	-	-	
	5213	за 2015г.	3 399	(3 215)	-	-	-	(15)	-	-	
Рабочие машины и оборудования	5204	за 2016г.	91 040	(81 921)	160	(2 613)	2 444	(937)	-	-	
	5214	за 2015г.	92 176	(83 410)	1 446	(2 582)	2 462	(973)	-	-	
Транспортные средства	5205	за 2016г.	85 911	(79 235)	1 200	(300)	300	(3 918)	-	-	
	5215	за 2015г.	88 715	(80 709)	-	(2 804)	2 684	(1 210)	-	-	
Производственный ихоз. инвентарь	5206	за 2016г.	3 529	(3 140)	-	(641)	641	(57)	-	-	
	5216	за 2015г.	3 707	(3 267)	-	(178)	165	(38)	-	-	
Земельные участки	5207	за 2016г.	4 503	-	-	-	-	-	-	-	
	5217	за 2015г.	4 503	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	



Пояснение 1.2 Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

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 2016г.	180 761	110 120	(276 600)	(1 360)	12 921
в том числе:	5250	за 2015г.	125 186	94 060	(37 039)	(1 446)	180 761
Здания	5241	за 2016г.	168 749	106 107	(274 856)	-	-
	5251	за 2015г.	116 666	89 122	(37 039)	-	168 749
Сооружения	5242	за 2016г.	370	-	-	-	370
	5252	за 2015г.	-	370	-	-	370
Передаточные устройства	5243	за 2016г.	230	37	-	-	267
	5253	за 2015г.	230	-	-	-	230
Рабочие машины и оборудования	5244	за 2016г.	5 930	-	(1 744)	(1 200)	2 986
	5254	за 2015г.	2 987	4 389	-	(1 446)	5 930
Транспортные средства	5245	за 2016г.	5 278	3 976	-	-	9 254
	5255	за 2015г.	5 259	19	-	-	5 278
Производственный и хоз. инвентарь	5246	за 2016г.	204	-	-	(160)	44
	5256	за 2015г.	44	160	-	-	204

Пояснение 1.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



Пояснение 2. Наличие и движение финансовых вложений

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
	5311	за 2015г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
в том числе: Вклады в уставный капитал	5302	за 2016г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
	5312	за 2015г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2016г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
	5310	за 2015г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18
Финансовых вложений - ИТОГО											

Пояснение 2. наличие и обложение финансовых вложений



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		тыс.руб.
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2016г.	126 537	-	279 166	(237 983)	-	-	X	167 720	-	
	5420	за 2015г.	111 732	-	283 979	(269 174)	-	-	X	126 537	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	38 644	-	89 161	(96 784)	-	-	-	31 021	-	
	5421	за 2015г.	49 294	-	96 242	(106 892)	-	-	-	38 644	-	
Готовая продукция	5402	за 2016г.	68 723	-	101 101	(120 579)	-	-	-	49 245	-	
	5422	за 2015г.	50 422	-	142 922	(124 621)	-	-	-	68 723	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	19 170	-	88 904	(20 620)	-	-	-	87 454	-	
	5423	за 2015г.	8 989	-	44 815	(34 634)	-	-	-	19 170	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2015г.	3 027	-	-	(3 027)	-	-	-	-	-	
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



Пояснение 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Пояснение 4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименования показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		тыс.руб.	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2016г.	81 313	(6)	44 467	-	(31 912)	(97)	-	-	-	93 771	(37 480)	
	5530	за 2015г.	18 917	(437)	80 057	-	(17 230)	(431)	-	-	-	81 313	(6)	
	5511	за 2016г.	39 460	(6)	39 131	-	(23 716)	-	-	-	-	54 875	(37 480)	
	5531	за 2015г.	10 429	(437)	33 192	-	(3 730)	(431)	-	-	-	39 460	(6)	
	5512	за 2016г.	10 789	-	938	-	(3 151)	-	-	-	-	8 576	-	
	5532	за 2015г.	4 942	-	15 847	-	(10 000)	-	-	-	-	10 789	-	
	5513	за 2016г.	31 064	-	4 398	-	(5 045)	(97)	-	-	-	30 320	-	
	5533	за 2015г.	3 546	-	31 018	-	(3 500)	-	-	-	-	31 064	-	
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2016г.	81 313	(6)	44 467	-	(31 912)	(97)	-	X	X	93 771	(37 480)	
	5520	за 2015г.	18 917	(437)	80 057	-	(17 230)	(431)	-	X	X	81 313	(6)	



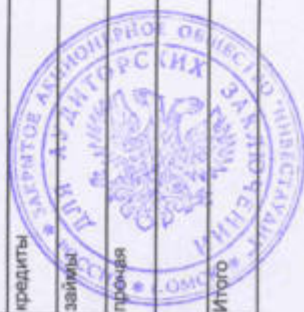
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	37 480	37 480	6	6	437	437
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	37 480	37 480	6	6	437	437
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Пояснение 4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	202 074	67 698	12 627	-	(71 470)	-	X	X	210 929	
	5580	за 2015г.	144 993	297 282	3 582	-	(243 431)	(352)	-	-	202 074	
в том числе:	5561	за 2016г.	27 265	37 506	-	-	(13 397)	-	-	-	51 374	
	5581	за 2015г.	11 498	79 617	-	-	(63 850)	-	-	-	27 265	
	5562	за 2016г.	3 129	7 665	-	-	(2 073)	-	-	-	8 721	
	5582	за 2015г.	3 426	7 429	-	-	(7 726)	-	-	-	3 129	
	5563	за 2016г.	78 506	3 072	7 656	-	(15 362)	-	-	-	73 872	
	5583	за 2015г.	62 519	91 347	3 582	-	(78 942)	-	-	-	78 506	
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2016г.	58 152	19 365	4 971	-	(35 497)	-	-	-	46 991	
	5585	за 2015г.	57 098	78 967	-	-	(77 913)	-	-	-	58 152	
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2016г.	35 022	90	-	-	(5 141)	-	-	-	29 971	
	5586	за 2015г.	10 452	39 922	-	-	(15 000)	(352)	-	-	35 022	
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2016г.	202 074	67 698	12 627	-	(71 470)	-	X	X	210 929	
	5570	за 2015г.	144 993	297 282	3 582	-	(243 431)	(352)	X	X	202 074	
												
	Итого											



Пояснение 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 426	10 000	(1 758)	-	9 668
Оценочные обязательства по расходам на строительство	5701	1 426	10 000	(1 758)	-	9 668

Пояснение 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	105 547	115 349
Расходы на оплату труда	5620	109 979	106 651
Отчисления на социальные нужды	5630	35 816	34 668
Амортизация	5640	9 696	6 051
Прочие затраты	5650	86 279	22 025
Итого по элементам	5660	347 317	284 754
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(18 301)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	19 478	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	366 795	266 453

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Генеральный директор ОАО "Омский речной порт"  Сандулов С.Г.

Главный бухгалтер ОАО "Омский речной порт"  Субач Г.Ф.

23 марта 2017



ДОВЕРЕННОСТЬ № 25

город Омск

Шестое мая две тысячи шестнадцатого года

Настоящей доверенностью Закрытое Акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ» в лице генерального директора Амелина Олега Александровича, действующего на основании Устава

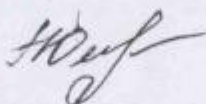
Настоящей доверенностью уполномочивает:

аудитора Гельманову Юлию Сергеевну паспорт 5207 538945 выдан Отделом №2 УФМС России по Омской области в Центральном административном округе города Омска от 16.10.2007г., проживающей по адресу г. Омск ул. Сибнисхоз д.3, кв.53

подписывать от имени Доверителя Письменные информации, аудиторские заключения.

Доверенность выдана сроком на год без права передоверия.

Подпись Гельмановой Ю.С.



удостоверяю.

Генеральный директор ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»

Амелин Олег Александрович



Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью на 31

прилагаемых

листах

