Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
Общество с ограниченной ответственностью
«БИЗНЕСАУДИТ»

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Чебоксарский речной порт» за 2020 год

г. Чебоксары
2021

А320-22/290321

Аудиторское заключение

Акционерам акционерного общества «Чебоксарский речной порт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Чебоксарский речной порт», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Чебоксарский речной порт» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет общества за 2020 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет общества, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам представлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с Годовым отчетом общества за 2020 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны это довести до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «Бизнесаудит»
Серебрякова Татьяна Юрьевна
(квалификационный аттестат аудитора № К 008988)

«29» марта 2021 года

Сведения об аудируемом лице:
Полное наименование: Акционерное общество «Чебоксарский речной порт»
Сокращенное наименование: АО «Чебоксарский речной порт»
ОГРН 1022101282455
Место нахождения: 428032, Россия, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пл. Речников, д. 5

Сведения об аудиторе:
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Бизнесаудит»
Место нахождения: 428021,Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. Ленинградская, д. 36, оф.703
Зарегистрировано в администрации Ленинского района г. Чебоксары ЧР постановлением № 368 от 25 мая 1994 г., перерегистрация № 1087 от 04.09.1998 г.
Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серия 21 № 000798377, ОГРН 1022101135176 дата внесения записи от 14.10.2002 г.
ООО «Бизнесаудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006055102

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"**	по ОКПО	03146626		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2129008850		
Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	50.40		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

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

ООО "Бизнесаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2128010278
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1022101135176

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	40	87
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	154 788	175 950	189 472
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	153 364	175 224	181 116
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	1 272	625	7 154
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	152	101	1 202
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	34 321	31 619	31 654
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	189 109	207 609	221 213
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	152 271	154 191	140 945
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	34 620	31 961	39 160
4.1	Товары	12102	98 070	102 757	70 878
4.1	Готовая продукция	12103	19 581	19 473	30 907
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 283	1 270	1 160
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	6	8
	НДС по приобретенным услугам	12203	622	626	652
	НДС налогового агента	12204	661	638	500
5	Дебиторская задолженность	1230	52 447	32 361	38 245
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	15 469	5 358	3 458
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	7 466	14 320	17 811
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	26 515	11 217	8 438

5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	700	-	-
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	18	18	18
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	2 279	1 448	8 520
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 350	1 340	1 286
3.1	в том числе: Предоставленные займы	12401	3 350	1 340	1 286
Ф№4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	98 822	78 518	13 099
	в том числе: Касса организации	12501	341	186	287
	Расчетные счета	12502	98 477	78 042	12 483
	Прочие специальные счета	12503	-	290	254
	Переводы в пути	12504	4	-	75
	Прочие оборотные активы	1260	1 098	2 081	2 889
	в том числе: Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	402	825	1 143
	Расходы будущих периодов	12602	696	1 256	1 746
	Итого по разделу II	1200	309 271	269 761	197 624
	БАЛАНС	1600	498 380	477 370	418 838

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф №3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	28 838	28 838	28 838
	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	395 320	336 915	254 670
	Итого по разделу III	1300	426 499	368 094	285 849
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	-	-	43 200
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	43 200
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 691	2 388	2 017
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 691	2 388	45 217
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	-	-	127
	в том числе: Проценты по долгосрочным кредитам	15101	-	-	127
5	Кредиторская задолженность	1520	60 448	97 737	79 947
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	29 359	38 989	47 811
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	18 807	30 559	12 391
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	3 136	19 477	7 337
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3 871	3 076	2 886
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 872	3 213	2 838
5.3	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	966	383	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1 437	2 040	6 684
	Доходы будущих периодов	1530	426	442	445
7	Оценочные обязательства	1540	8 316	8 709	7 253
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	69 190	106 888	87 772
	БАЛАНС	1700	498 380	477 370	418 838

Руководитель _____ (подпись) **Шайкин Ванифатий Васильевич** (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"**	по ОКПО	03146626		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2129008850		
Вид экономической деятельность **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	50.40		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	754 492	787 504
6	Себестоимость продаж	2120	(626 367)	(630 747)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	128 125	156 757
6	Коммерческие расходы	2210	(17 856)	(26 692)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	110 269	130 065
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 986	1 616
	Проценты к уплате	2330	(753)	(3 825)
	Прочие доходы	2340	62 282	54 838
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	20 792	15 808
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	11 811	23 570
	Прочие операционные доходы	23403	27 590	13 595
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	158	1 553
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23405	420	248
	Прочие внереализационные доходы	23406	1 511	64
	Прочие расходы	2350	(39 183)	(42 815)
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(545)	(398)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(25 438)	(30 431)
	Расходы на услуги банков	23503	(2 813)	(805)
	Прочие операционные расходы	23504	(149)	(2 649)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(110)	(197)
	Убытки прошлых лет	23506	(34)	(276)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	(208)	(351)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(9 886)	(7 708)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	136 601	139 879
	Налог на прибыль	2410	(28 268)	(28 794)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(30 667)	(28 389)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 399	(405)
	Прочее	2460	(1)	(1)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	108 332	111 084

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	108 332	111 084
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	1	1

Руководитель _____ **Шайкин Ванифатий Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"**	по ОКПО	03146626		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2129008850		
Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	50.40		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	28 838	-	422	1 919	254 670	285 849
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	111 084	111 084
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	111 084	111 084
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(28 839)	(28 839)
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	(28 839)	(28 839)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	28 838	-	422	1 919	336 915	368 094
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	108 332	108 332
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	108 332	108 332
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(49 927)	(49 927)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(49 927)	(49 927)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	28 838	-	422	1 919	395 320	426 499

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	426 925	368 536	286 293

Руководитель _____ Шайкин Ванифатий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "Чебоксарский речной порт"**	по ОКПО	03146626		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2129008850		
Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта**	по ОКВЭД 2	50.40		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	692 683	775 415
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	679 621	753 261
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 592	40
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 470	22 114
Платежи - всего	4120	(608 651)	(634 938)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(382 489)	(430 434)
в связи с оплатой труда работников	4122	(164 113)	(152 123)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(2 652)
налога на прибыль организаций	4124	(33 866)	(28 214)
иные налоги (без прибыли,НДС и НДФЛ)	4125	(12 896)	(10 154)
по аренде земли, имущества	4126	(4 438)	(3 262)
прочие платежи	4129	(10 849)	(8 099)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	84 032	140 477
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	29 980	28 546
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	20 792	15 808
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	8 276	12 738
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	912	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(44 365)	(31 948)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 963)	(12 458)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(16 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(22 402)	(19 490)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 385)	(3 402)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	725	17 839
в том числе: получение кредитов и займов	4311	181	17 486
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	544	353
Платежи - всего	4320	(50 068)	(89 495)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(49 887)	(28 809)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(181)	(60 686)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(49 343)	(71 656)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 304	65 419
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	78 518	13 099
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	98 822	78 518
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Шайкин Ванифатий Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Чебоксарский речной порт» за 2020 год.

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

Основными видами деятельности АО «Чебоксарский речной порт» в 2020 году являлись перевозки грузов и пассажиров внутренним водным транспортом, погрузо-разгрузочные работы, разработка песчаных карьеров, оптовая торговля нерудными строительными материалами и бетоном, оказание услуг по комплексному обслуживанию флота.

Реестродержатель - Чебоксарский филиал ООО «Реестр-РН» ИНН7705397301 ОГРН 1027700172818, г.Чебоксары, ул.Ярославская,д.17, оф.помещение 7.

12 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила эпидемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени. Руководство проанализировало влияние пандемии на финансовые показатели Общества и пришло к выводу, что существенное влияние на ключевые бухгалтерские оценки в бухгалтерской отчетности отсутствует и отсутствуют предпосылки для возникновения такого влияния после отчетной даты. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составила 282 человека.

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	2020 год		2019 год	
	тыс.руб.	доля, %	тыс.руб.	доля, %
Перевозки пассажиров и аренда пассажирского флота	11 571	2	-	-
Перевозки грузов	137 832	18	126 373	16
Погрузо-разгрузочные работы	250 839	33	222 506	28
Добыча песка	77 750	10	68 916	9
Оптовая торговля	202 145	27	282 965	36
Производство бетона и раствора	12 609	2	21 177	3
Другие	61 746	8	65 567	8
Итого	754 492	100	787 504	100

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

Виды деятельности	2020 год			2019 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	11 571	7 501	4 070	-	1 552	- 1 552
Перевозки грузов	137 832	127 954	9 878	126 373	113 156	13 217
Погрузо-разгрузочные работы	250 839	198 098	52 741	222 506	180 500	42 006
Добыча песка	77 750	91 487	-13 737	68 916	48 155	20 761
Оптовая торговля	202 145	157 249	44 896	282 965	227 862	55 103
Производство бетона и раствора	12 609	11 858	751	21 177	18 716	2 461
Другие	61 746	50 076	11 670	65 567	67 498	-1 931
Итого	754 492	644 223	110 269	787 504	657 439	130 065

Отрицательный финансовый результат по добыче песка связан с отражением в расходах лизинговых платежей по приобретенному земснаряду.

Изменений в учетной политике в течение 2020 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 учёту «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Все прибыли и убытки, от реализации и ликвидации основных средств включены в отчет о финансовых результатах.

Переоценка не производилась в связи с отсутствием существенных изменений текущей рыночной стоимости основных средств.

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

В течение отчетного года были осуществлены следующие капитальные вложения на общую сумму 3 526 тыс.рублей по объектам:

- Газификация (цех сушки) 58 тыс.руб.;
- Объект в Заволжье 76 тыс.руб.;
- Модернизация т/х Волгарь-22 480 тыс.руб.;
- Модернизация т/х Волгарь-30 2 257 тыс.руб.;
- Резервуар технической воды (Гремячево) 283 тыс.руб.;
- Резервуар технической воды (реч. вокзал) 340 тыс.руб.;
- Слип (гр. пр. НЧК) 32 тыс.руб.

Часть из них на сумму 2 879 тыс.рублей была введена в эксплуатацию.

На конец отчетного года числятся остатки незавершенного строительства (стр.11502 бух.баланса) на общую сумму 1 272 тыс.рублей:

- Строительство гаража на причале в Гремячево 284 тыс.руб.;
- Газификация (цех сушки) 400 тыс.руб.;
- Объект в Заволжье 76 тыс.руб.;
- Модернизация т\х «Волгарь-22» 480 тыс.руб.;
-Слип (гр. пр. НЧК) 32 тыс.руб.

В течении отчетного года были приобретены объекты основных средств на сумму 2 437 тыс.рублей и введены в эксплуатацию объекты на сумму 2 386 тыс.рублей, в том числе на речном причале «Чебоксары» в целях выполнения требований федерального законодательства об обеспечении транспортной безопасности пассажирских судов, были установлены: каркасно-модульное здание для прохождения досмотра, арочный металлодетектор и система видеонаблюдения. Сумма вложений по транспортной безопасности составила 1 020 тыс.рублей.

На конец отчетного года числятся остатки приобретенных, но не введенных в эксплуатацию объектов основных средств (стр.11503 бух.баланса) на общую сумму 152 тыс.рублей:

- котел судовой 102 тыс.руб.;
- радиостанция «Гранит» 50 тыс.руб.

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

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

В состав денежных средств и денежных эквивалентов на сумму 98 822 тыс.рублей (стр.1250 бух.баланса) входят:

Денежные средства в кассе организации (стр.12501 бух.баланса) в сумме 341 тыс.рублей;
Денежные средства на расчетных счетах организации (стр.12502 бух.баланса) в сумме 98 477 тыс.рублей;
Переводы в пути (стр.12504 бух.баланса) в сумме 4 тыс.рублей;

На конец отчетного года числится дебиторская задолженность (стр.1230 бух.баланса) на сумму 52 447 тыс. рублей, в том числе:
- расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) (стр.12301 бух.баланса) – 15 469 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками (стр.12302 бух.баланса) – 7 466 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам (стр.12303 бух.баланса) – 26 515 тыс.рублей;
- расчеты с подотчетными лицами (стр.12305 бух.баланса) – 700 тыс.рублей;
- расчеты с персоналом по прочим операциям (стр.12306 бух.баланса) – 18 тыс.рублей;
-расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.12307 бух.баланса) –2 279 тыс. рублей.

Показатели строк 12301 «расчеты с поставщиками и подрядчиками», 12302 «расчеты с покупателями и заказчиками» и 12307 «расчеты с разными дебиторами и кредиторами» показаны свернуто (за минусом резерва, начисленного в бухгалтерском учете на сомнительную дебиторскую задолженность в общей сумме 35 050 тыс.рублей).

На конец отчетного года числится кредиторская задолженность (стр.1520 бух.баланса) на сумму 60 448 тыс. рублей, в том числе:
- расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр.15201 бух.баланса) – 29 359 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками (стр.15202 бух.баланса) – 18 807 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам (стр.15203 бух.баланса) – 3 136 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению (стр.15204 бух.баланса) – 3 871 тыс.рублей;
- расчеты с персоналом по оплате труда (стр.15205 бух.баланса) – 2 872 тыс.рублей;
- расчеты учредителям по выплате доходов (стр.15206 бух.баланса) – 966 тыс. рублей;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.15207 бух.баланса) – 1 437 тыс. рублей.

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

На основании проведенной инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2020 года и на основании приказа №31/1 от 12.02.2021г. была списана:
1) в связи с истечением срока исковой давности
-дебиторская задолженность на сумму 449 тыс.рублей;
-кредиторская задолженность на сумму 377 тыс.рублей;
2) в связи с выявленными расхождениями при сверке расчетов
-кредиторская задолженность на сумму 21 тыс.рублей;
3) в связи с прекращением деятельности юридического лица
-дебиторская задолженность на сумму 75 тыс.рублей.

По состоянию на 31.12.2020 года в составе расходов будущих периодов числятся:

-расходы по получению различных лицензий, разрешений, проектов и работ на общую сумму 696 тыс. рублей (стр.12602 бух.баланса).

В течение 2020 года Обществом было получено целевое финансирование из бюджета в общей сумме 6 225 тыс.рублей (таблица 9 Пояснений к бух.балансу):
- от Управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары по Соглашению от 19.06.2020 о предоставлении субсидии из бюджета города Чебоксары на компенсацию недополученных доходов от перевозки пассажиров через реку Волга по местным маршрутам на 2020 год.
Все условия предоставления бюджетных средств выполнены Обществом в полном объеме.

На конец отчетного года числятся Оценочные обязательства (стр.1540 бух.баланса и Таблица 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу) на сумму 8 316 тыс.рублей. Сумма признана существенной.

Прибыль отчетного года составила 108 332 тыс.рублей (стр.2400 отчета о финансовых результатах).

Базовая прибыль на акцию по итогам 2020 года составила 560 рублей.

Расшифровка строки 23406 «Прочие внереализационные доходы» Отчета о финансовых результатах 1 511 тыс.рублей:

госпошлины	89
прибыль прошлых лет	8
прочие	1 414

Расшифровка строки 23508 «Прочие внереализационные расходы» Отчета о финансовых результатах 9 886 тыс.рублей:

транспортный налог	260
налог на имущество	3 126
земельный налог	22
НДС невозмещаемый	78
НДС по списанной кред.задолженности	17
расходы за счет прибыли	4 459
госпошлина	525
благотворительность	35
амортизация	44
прочие расходы	1 320

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

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

Арендодатель – Администрация г.Новочебоксарска:
-Земельный участок по договору аренды №109 от 23.08.05г;
-Земельный участок по договору аренды №15 от 15.05.18г;
-Земельный участок по договору аренды №16 от 15.05.18г.

Арендодатель – Министерство имущественных и земельных отношений ЧР:

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

Арендодатель – Межрегиональное территориальное управление Федерального агентства по управлению гос. имуществом в Республике Мордовия, Республике Марий Эл, Чувашской Республике и Пензенской области:
-Имущество, составляющее государственную казну РФ по договору на сдачу в аренду №773 от 29.12.12г;
-Федеральное недвижимое имущество, составляющее государственную казну РФ по договору аренды №2863 от 07.03.19г;
-Федеральное недвижимое имущество, составляющее государственную казну РФ по договору аренды №2864 от 07.03.19г;
-Федеральное недвижимое имущество, составляющее государственную казну РФ по договору аренды №2865 от 07.03.19г.

Арендодатель – Федеральное агентство морского и речного транспорта:
-Земельный участок, находящийся в фед. собственности по договору аренды №109/3750-М от 11.04.08г.
-Земельный участок, находящийся в фед. собственности по договору аренды №КС-36/3301 от 05.04.16г.

По договорам финансовой аренды:
Лизингодатель – АО «Сбербанк Лизинг»:
-Автомобиль грузовой самосвал МАЗ-6501С9-8520-005 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-09-01-РБ от 28.05.18г;
-Кран автомобильный КС-55713-5К-3 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-27-01-МП от 28.06.18г;
-Погрузчик фронтальный Lonking CDM853 по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-30-01 от 08.11.18г;
-Погрузчик фронтальный SDLG L953F по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-11-01 от 31.05.18г;
-Автомобиль BMW по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-34-01 от 12.02.19г.;
-Погрузчик SDLG L956FH по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-36-01 от 01.03.19г.;
-Погрузчик фронтальный SDLG L953F по договору лизинга №ОВ/КОН-8011-43-01 от 25.09.19г.
-Автомобиль Рено Дастер по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-44-01 от 17.04.2020г.;
-Автомобиль ГАЗ К 893 РМ по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-48-01 от 21.10.2020г.;
-Автомобиль ГАЗ К 687 РМ по договору лизинга №ОВ/Ф-8011-49-01 от 23.10.2020г.

Лизингодатель – ООО «Практика ЛК»:
-Бульдозер Т-11.02ЯБ-1 УА 7045 по договору лизинга №214/20-КЗН от 12.10.2020г.;
-Бульдозер Т-11.02ЯБ-1 УА 7244 по договору лизинга №229/20-КЗН от 29.10.2020.

-Погрузчик SDLG L956FH УА 5586 по договору лизинга №26/20-КЗН от 11.03.2020г.;
-Трактор Беларус 82.1 УА 7044 по договору лизинга №215/20-КЗН от 12.10.2020г.;
-Трактор Беларус 82.1 УА 7046 по договору лизинга №216/20-КЗН от 12.10.2020г.

Лизингодатель – ООО Лизинговая компания «Сименс Финанс»:
-Дозатор весовой и конвейер накопительный по договору финансовой аренды №62959-ФЛ/КЗ-18 от 21.12.18.

Лизингодатель – ООО «Пионер-Лизинг»:
- Баржа 7679 по договору лизинга №1925-03/19 от 14.03.2019.
- Землесос «МП-9» по договору лизинга №2670-11/20 от 03.11.2020г.;

В отчетном году Обществом в рамках экологической деятельности были осуществлены:
- текущие расходы – на мероприятия по искусственному воспроизводству водных биологических ресурсов и зарыблению водоема в качестве компенсации ущерба, наносимого рыбному хозяйству при добыче и выгрузке песка в сумме 4 212 тыс. рублей. Вышеуказанные расходы были профинансированы за счет собственных средств Общества.

Информация за отчетный период, раскрываемая в соответствии с ПБУ 18/02:
Условный расход по налогу на прибыль – 27 320 тыс.рублей.
Постоянные налоговые расходы – 948 тыс.рублей.
Постоянные налоговые доходы – 0 тыс.рублей.
Начисление отложенного налогового обязательства - (1 249) тыс.рублей.
Начисление отложенного налогового актива – 9 250 тыс.рублей.
Погашение отложенного налогового обязательства – 946 тыс.рублей.
Погашение отложенного налогового актива - (6 548) тыс.рублей.
Разницы между данными налогового и бухгалтерского учета составили 16 736 тыс.рублей в результате различия методов учета доходов и расходов в основном по следующим статьям:
Амортизация основных средств, готовая продукция, отпускные, начисленные в декабре за январь-февраль следующего года, резервы, созданные в бухгалтерском учете, расходы за счет прибыли.

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

14

Связанными сторонами Общества в 2020 году являлись:

- ООО «ПраймСтройХолдинг» (влияние);
- Тимофеева Наталья Вячеславовна (контроль);
- Тимофеева Валерия Владимировна (контроль);
- Тимофеева Яна Владимировна (контроль);
- Партасова Наталия Юрьевна (влияние);
- Шайкин Ванифатий Васильевич (контроль,влияние);
- Павлова Оксана Николаевна (контроль,влияние);
- Иванов Сергей Васильевич (влияние);
- Кузнецова Елена Михайловна (влияние);

В отчетном году осуществлялись хозяйственные операции со следующими связанными сторонами: с ООО «ПраймСтройХолдинг». Виды осуществляемых операций – финансовые операции и реализация услуг. При проведении данных хозяйственных операций применялась рыночная цена реализации товаров, работ, услуг. Операции с ООО «ПраймСтройХолдинг»: дебетовый оборот –12 541,8 тыс.руб., кредитовый оборот – 3 499,5 тыс.рублей. На конец отчетного года имеется дебиторская задолженность ООО «ПраймСтройХолдинг» в сумме 19 646 тыс.рублей по договорам займов и услугам, по которой создан оценочный резерв в сумме 15 900 тыс.рублей.

Размер вознаграждений, выплаченных в отчетном периоде основному управленческому персоналу (генеральный директор и 4 заместителя) составил 8 173 тыс.рублей. В том числе: заработная плата – 5 643 тыс.рублей, премия – 1 561 тыс.рублей, мат.помощь – 5 тыс.рублей, отпускные – 717 тыс.рублей, больничные – 247 тыс.рублей.

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность не было.
Организация не является участником договора о совместной деятельности.
Финансовые операции с иностранной валютой в 2020 году отсутствуют.
В организации отсутствуют факты, исправления существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, в отчетном периоде.
Фактов пересчета показателей отчетности прошлых лет не было.
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий в отчетном периоде не было.
Информации, подлежащей раскрытию в отчетности как прекращаемая деятельность, нет.
Деятельность общества осуществлялась на протяжении всего периода 2020 года была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Организация намерена продолжить свою финансово- хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующих за отчетным годом.
Пояснения числовых показателей баланса и отчета о финансовых результатах отражены далее в табличных формах (в тыс.рублей).

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005
с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первонач. стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первонач. стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первонач. стоимость	Накопленная амортизация	первонач. стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	110	(70)	-	-	-	(40)	-	-	-	110	(110)
	5110	за 2019 г.	110	(23)	-	-	-	(47)	-	-	-	110	(70)
в том числе: Патент	5101	за 2020 г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)
	5111	за 2019 г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)
Сайт	5102	за 2020 г.	95	(55)	-	-	-	(40)	-	-	-	95	(95)
	5112	за 2019 г.	95	(8)	-	-	-	(47)	-	-	-	95	(55)

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	2	1	1
в том числе: Патент		1		
Сайт		1	1	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло объектов				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	422 397	(247 172)	5 266	(16 455)	15 944	(26 615)	411 207	(257 843)
	5210	за 2019 г.	412 435	(231 319)	21 409	(11 447)	9 944	(25 797)	422 397	(247 172)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	91 570	(71 633)	1 795	(5 086)	5 042	(5 079)	88 278	(71 670)
	5211	за 2019 г.	87 348	(70 509)	7 252	(3 030)	2 952	(4 076)	91 570	(71 633)
Здания	5202	за 2020 г.	62 229	(19 692)	589	-	-	(2 179)	62 818	(21 870)
	5212	за 2019 г.	52 021	(17 839)	10 208	-	-	(1 853)	62 229	(19 692)
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	89 340	(68 658)	2 259	(11 310)	10 843	(4 355)	80 289	(62 171)
	5213	за 2019 г.	95 894	(70 710)	644	(7 198)	6 992	(4 940)	89 340	(68 658)
Другие виды основных средств	5204	за 2020 г.	2 870	(2 718)	-	(59)	59	(85)	2 811	(2 744)
	5214	за 2019 г.	4 089	(2 607)	-	(1 219)	-	(111)	2 870	(2 718)
Земельные участки	5205	за 2020 г.	166	-	-	-	-	-	166	-
	5215	за 2019 г.	166	-	-	-	-	-	166	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020 г.	504	(347)	-	-	-	(39)	504	(386)
	5216	за 2019 г.	504	(308)	-	-	-	(39)	504	(347)
Сооружения	5207	за 2020 г.	175 718	(84 124)	623	-	-	(14 878)	176 341	(99 002)
	5217	за 2019 г.	172 413	(69 346)	3 305	-	-	(14 778)	175 718	(84 124)

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 2020 г.	726	5 963	-	(5 265)	1 424
	5250	за 2019 г.	8 356	12 479	-	(20 109)	726
в том числе: Строительство объектов основных средств	5241	за 2020 г.	625	3 526	-	(2 879)	1 272
	5251	за 2019 г.	7 154	10 197	-	(16 726)	625
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2020 г.	101	2 437	-	(2 386)	152
	5252	за 2019 г.	1 202	2 282	-	(3 383)	101

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 257	502
в том числе: Волгарь 30	5261	2 257	-
А/м ГАЗ-САЗ-35071 Е952МА	5262	-	502

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первона-чальная стоимость	резервы под обесценение	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ных процентов	начисление процентов	Резервы под обесценение	первона-чальная стоимость	резервы под обесценение
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	11 890	(10 550)	16 486	(8 276)	(912)	1 400	(6 200)	20 100	(16 750)
	5315	за 2019 г.	1 286	-	17 436	(6 886)	(177)	231	(10 550)	11 890	(10 550)
в том числе: займы, предоставленные другим организациям	5306	за 2020 г.	11 890	(10 550)	16 486	(8 276)	(912)	1 400	(6 200)	20 100	(16 750)
	5316	за 2019 г.	1 286	-	17 436	(6 886)	(177)	231	(10 550)	11 890	(10 550)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	11 890	(10 550)	16 486	(8 276)	(912)	1 400	(6 200)	20 100	(16 750)
	5310	за 2019 г.	1 286	-	17 436	(6 886)	(177)	231	(10 550)	11 890	(10 550)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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 2020 г.	154 191	-	379 341	(381 261)	-	-	X	152 271	-
	5420	за 2019 г.	140 944	-	481 001	(467 754)	-	-	X	154 191	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	31 961	-	140 234	(137 575)	-	-	81 451	34 620	-
	5421	за 2019 г.	39 160	-	138 078	(145 277)	-	-	82 734	31 961	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	19 473	-	99 619	(99 511)	-	-	11 933	19 581	-
	5422	за 2019 г.	30 907	-	102 369	(113 803)	-	-	18 376	19 473	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	102 757	-	139 488	(144 175)	-	-	97 875	98 070	-
	5423	за 2019 г.	70 877	-	240 554	(208 674)	-	-	28 318	102 757	-

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	
					поступление		выбыло				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	60 300	(27 939)	1 439 237	(19 847)	(1 411 832)	(208)	12 735	87 497	(35 050)
	5530	за 2019 г.	176 494	(138 249)	1 486 317	(18 568)	(1 602 160)	(351)	128 878	60 300	(27 939)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	26 758	(12 438)	924 031	(2 537)	(934 840)	(26)	6 518	15 923	(8 457)
	5531	за 2019 г.	40 881	(23 070)	994 127	(6 104)	(1 008 093)	(157)	16 736	26 758	(12 438)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	10 065	(4 707)	311 834	-	(306 002)	(175)	4 453	15 722	(253)
	5532	за 2019 г.	12 716	(9 258)	302 410	(4 454)	(304 901)	(160)	9 005	10 065	(4 707)
Прочая	5513	за 2020 г.	23 477	(10 794)	203 372	(17 310)	(170 990)	(7)	1 764	55 852	(26 340)
	5533	за 2019 г.	122 897	(105 921)	189 780	(8 010)	(289 166)	(34)	103 137	23 477	(10 794)
Итого	5500	за 2020 г.	60 300	(27 939)	1 439 237	(19 847)	(1 411 832)	(208)	12 735	87 497	(35 050)
	5520	за 2019 г.	176 494	(138 249)	1 486 317	(18 568)	(1 602 160)	(351)	128 878	60 300	(27 939)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	36 539	1 489	29 610	1 671	141 417	3 168
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 670	1 213	13 967	1 529	25 544	2 474
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	527	274	4 823	116	9 397	139
прочая	5543	26 342	2	10 820	26	106 476	555

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	43 200	-	-	(43 200)	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	43 200	-	-	(43 200)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	97 737	1 610 734	-	(1 647 625)	(398)	60 448
	5580	за 2019 г.	80 074	1 729 790	-	(1 711 879)	(248)	97 737
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	38 989	525 349	-	(534 956)	(23)	29 359
	5581	за 2019 г.	47 811	565 384	-	(574 028)	(178)	38 989
авансы полученные	5562	за 2020 г.	30 559	486 759	-	(498 150)	(361)	18 807
	5582	за 2019 г.	12 391	563 510	-	(545 272)	(70)	30 559
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	22 553	427 707	-	(443 253)	-	7 007
	5583	за 2019 г.	10 223	436 075	-	(423 745)	-	22 553
кредиты	5564	за 2020 г.	-	181	-	(181)	-	-
	5584	за 2019 г.	-	17 486	-	(17 486)	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	5 636	170 738	-	(171 085)	(14)	5 275
	5586	за 2019 г.	9 649	147 335	-	(151 348)	-	5 636
Итого	5550	за 2020 г.	97 737	1 610 734	-	(1 647 625)	(398)	60 448
	5570	за 2019 г.	123 274	1 729 790	-	(1 755 079)	(248)	97 737

6. Затраты по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	407 604	469 388
Расходы на оплату труда	5620	108 545	102 884
Отчисления на социальные нужды	5630	35 965	33 674
Амортизация	5640	26 493	25 582
Прочие затраты	5650	61 037	46 357
Итого по элементам	5660	639 644	677 885
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(20 446)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 579	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	644 223	657 439

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 709	14 399	(14 792)	-	8 316
в том числе: Резерв по отпускам	5701	7 397	14 399	(13 480)	-	8 316
Ущерб в связи с неисполнением обязательств	5702	1 312	-	(1 312)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	20 000	46 816
в том числе: ПАО Банк ВТБ	5811	-	-	26 816
ООО ПраймСтройХолдинг	5812	-	20 000	20 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	6 225		7	
в том числе: на текущие расходы		5901	6 225		7	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель В.В.Шайкин

10.03.2021

Пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью 19 (девятнадцать)
листов
Директор
_____ /Т.Ю. Серебрякова