ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Череповецкий порт»

162603, г. Череповец, Вологодской области, ул. Судостроительная, д.7
тел.: (8202) 20-25-03; тел/факс: (8202) 20-25-02,
info@cherport.ru ИНН 3528054779; КПП 352801001;
р/с 40702810700100003530; БИК 041909786; к/с 30101810800000000786 в РКЦ г. Череповца
«БАНК СГБ» г. Вологда

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 г.

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

Полное наименование общества:

Открытое акционерное общество «Череповецкий порт»

Сведения о государственной регистрации общества

Зарегистрировано ИФНС № 12 по г. Череповцу 03 сентября 1997 года.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица - серия 35 № 0052421

ОГРН № 1023501238298

Юридический адрес

г.Череповец, 162603, ул. Судостроительная, д. 7,

Телефон: +7 (8202) 20-25-03

Факс: +7 (8202) 20-25-02

Списочная численность сотрудников на 31.12.2018 г. – 245 чел.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основными видами деятельности общества в 2017 году являлись:

- услуги по перевозке грузов, услуги по погрузке-разгрузке, аренда флота, аренда кранов, и другие услуги по обработке грузов, комплексное обслуживание флота.

Прочие виды деятельности:

- сдача в аренду офисных и складских помещений, торгово-закупочная деятельность.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в обычном порядке.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Череповецкий порт» отражает нарастающим итогом имущественное и финансовое положение Общества и результаты хозяйственной деятельности за 2018 год. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с формами и методами, установленными Законом о бухгалтерском учете, Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкцией по его применению.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией Общества с применением компьютерной программы «1С: Предприятие».

Учетная политика ОАО «Череповецкий порт» предусматривает определение выручки от реализации товаров, работ и услуг, по отгрузке товаров, выполнению работ и услуг и предъявлению покупателю расчетных документов.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов, непосредственно используемых в производстве продукции, и ином их выбытии оценка производится по средней себестоимости каждой единицы.

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/2001 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету на балансовом счете 01 «Основные средства» по первоначальной стоимости. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету, начисляется линейным способом в соответствии с "Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы", установленной Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2012 года.

Управленческие расходы признаются в себестоимости реализованных товаров (работ, услуг) полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы на продажу готовой продукции (работ, услуг) отражаются в учете по счету 44 «Расходы на продажу» и списываются ежемесячно на счет учета продаж полностью, кроме расходов на продажу, непосредственно относящихся к продукции (работам), реализация которых еще не осуществлена.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом МФ РФ от 10.12.2002 г. №126н. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

ВЫРУЧКА

Общий объем продаж продукции, работ, услуг в 2018 г. составил – 182 154 тыс. руб.

По основному виду деятельности – 111 306 тыс.руб.
По прочим видам деятельности – 69 446 тыс. руб.
Прочие доходы – 1 402 тыс. руб.

В 2018г. показатель выручки от основной деятельности и прочим видам деятельности снизился по сравнению с предыдущим годом. В большей степени снизились доходы от перевозок и погрузо-разгрузочным работам.

РАСХОДЫ

Расходы, связанные с производством и реализацией: 179 720 тыс. руб., из них :
- амортизация основных средств - 3 618 тыс.руб.;
- расходы на оплату труда и страховые взносы – 113 038 тыс.руб.;
- содержание и ремонт флота – 33 296 тыс.руб.;
- расходы, связанные с содержанием ремонтной базы 12 595 тыс.руб.

Прочие расходы: 26 455 тыс.руб.
Убыток от основной деятельности предприятия в 2018 году (до налогообложения) составляет: 1 343 тыс.руб.; Чистый убыток: 5 571 тыс.руб.

Основная деятельность за анализируемый период была убыточной. Показатель валовой прибыли снизился соразмерно выручке. Показатель рентабельности производства остался на прежнем уровне. Рентабельность продаж упала по сравнению с 2017 годом в результате снижения выручки по основной деятельности, а также из-за инфляционного роста затрат, опережающих выручку.

Ухудшает финансовое состояние предприятия наличие постоянных прочих расходов в виде процентов за пользование денежными средствами.

События после отчетной даты отсутствуют. Прекращения коммерческой деятельности Обществом не планируется.

Генеральный директор

ОАО «Череповецкий порт» **Е.В. Лебедева**

"25" марта 2019 г.