Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Ярис»

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам открытого акционерного общества «Череповецкий порт»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Череповецкий порт» (ОАО «Череповецкий порт») (ОГРН 1023501238298, адрес: 162603, Вологодская область, г. Череповец, ул. Судостроительная, д.7), 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 и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Череповецкий 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 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 информацию, содержащуюся в годовом отчете ОАО «Череповецкий порт» за 2020 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ОАО «Череповецкий порт» за 2020 год, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской 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 отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ОАО «Череповецкий порт» за 2020 год мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения членов совета директоров.

**Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

**Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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.

Руководитель аудиторского задания,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
Генеральный директор ООО «Аудит-Ярис» И.П. Белова




Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Ярис»
ОГРН 1143528007810
162606, Российская Федерация, Вологодская область,
г. Череповец, ул. Ленина, д.86, к.60
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606059776

29 марта 2021 г.

# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2020 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| Организация **Открытое Акционерное Общество "Череповецкий порт"** | по ОКПО | 46066101 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3528054779 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта** | по ОКВЭД 2 | 50.40 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые Акционерные Общества** / **Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12200 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)

**162600, Вологодская обл, Череповец, Судостроительная, дом № 7**

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

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

**Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-Ярис"**

| | | |
|---|---|---|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 3528216652 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1143528007810 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 24 870 | 28 864 | 38 505 |
| | в том числе: Основные средства в организации | 11501 | 16 214 | 17 796 | 19 584 |
| | Строительство объектов основных средств | 11502 | 7 416 | 7 416 | 7 416 |
| | Приобретение объектов основных средств | 11503 | 1 240 | 3 652 | 11 505 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 114 279 | 114 279 | 114 279 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 935 | 2 414 | 2 522 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 140 084 | 145 557 | 155 306 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Запасы | 1210 | 11 459 | 16 485 | 26 194 |
| | в том числе: Материалы | 12101 | 11 338 | 15 741 | 15 761 |
| | Товары | 12102 | 100 | 100 | 6 754 |
| | Расходы на продажу | 12103 | 20 | 644 | 3 679 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 901 | 888 | 1 102 |
| | в том числе: НДС по приобретенным ОС | 12201 | - | 3 | 151 |
| | НДС по приобретенным материально-производственным запасам | 12202 | 3 | 3 | 3 |
| | НДС по приобретенным услугам | 12203 | 898 | 882 | 948 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 25 226 | 29 535 | 39 742 |
| | в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 12301 | 927 | 2 010 | 4 524 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 12302 | 11 345 | 14 985 | 18 721 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12303 | - | 7 | 15 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 12304 | 361 | 361 | 361 |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 12305 | 81 | 78 | 81 |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 12306 | 332 | 348 | 356 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12307 | 12 180 | 11 746 | 15 684 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 41 908 | 41 908 | 41 908 |
| | в том числе: Долговые ценные бумаги | 12401 | 26 571 | 26 571 | 26 571 |
| | Предоставленные займы | 12402 | 15 337 | 15 337 | 15 337 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 | 6 | 77 |
| | в том числе: Касса организации | 12501 | 1 | - | 77 |
| | Расчетные счета | 12502 | - | 6 | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 8 821 | 20 208 | 17 708 |
| | в том числе: Расходы будущих периодов | 12601 | 8 505 | 19 892 | 17 392 |
| | Недостачи и потери от порчи ценностей | 12602 | 316 | 316 | 316 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 88 316 | 109 030 | 126 731 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 228 400 | 254 587 | 282 037 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 40 521 | 40 521 | 40 521 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 66 888 | 58 546 | 70 559 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 107 409 | 99 067 | 111 080 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | 20 044 |
| | в том числе: | | | | |
| | Долгосрочные кредиты | 14101 | - | - | 20 044 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 3 226 | 742 | 706 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 3 226 | 742 | 20 750 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 9 704 | 10 256 | 33 484 |
| | в том числе: | | | | |
| | Краткосрочные кредиты | 15101 | - | - | - |
| | Краткосрочные займы | 15102 | 9 700 | 10 252 | 29 969 |
| | Проценты по краткосрочным кредитам | 15103 | 4 | 4 | 4 |
| | Проценты по долгосрочным кредитам | 15104 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 108 060 | 144 522 | 116 723 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201 | 18 788 | 26 846 | 33 132 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 15202 | 9 | 3 782 | 3 948 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 15203 | 8 679 | 36 034 | 43 230 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 15204 | 2 059 | 21 706 | 26 306 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 15205 | 4 854 | 5 614 | 6 125 |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 15206 | 233 | 264 | 362 |
| | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 15207 | 624 | 624 | 624 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15208 | 72 814 | 49 652 | 2 996 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 117 764 | 154 778 | 150 207 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 228 400 | 254 587 | 282 037 |

Руководитель _____ **Новаченко Максим Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 **Открытое Акционерное Общество "Череповецкий порт"** | по ОКПО | 46066101 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3528054779 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта** | по ОКВЭД 2 | 50.40 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые Акционерные Общества** / **Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12200 | 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 | 136 927 | 167 798 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (112 044) | (144 418) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 24 883 | 23 380 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (623) | (382) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (31 621) | (38 703) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (7 361) | (15 705) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | |
| | Проценты к получению | 2320 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | (2 057) |
| | Прочие доходы | 2340 | 46 776 | 48 281 |
| | в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств | 23401 | 25 083 | 12 |
| | Доходы, связанные с ликвидацией основных средств | 23402 | - | - |
| | Доходы, связанные с реализацией прочего имущества | 23403 | 174 | 7 960 |
| | Прочие операционные доходы | 23404 | - | 1 249 |
| | Прибыль прошлых лет | 23405 | - | - |
| | Возмещение убытков к получению | 23406 | 19 258 | 21 572 |
| | Доходы в виде списанной кредиторской задолженности | 23407 | 188 | 16 490 |
| | Прочие внереализационные доходы | 23408 | 2 073 | 998 |
| | Прочие расходы | 2350 | (16 521) | (37 620) |
| | в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств | 23501 | - | - |
| | Расходы, связанные с ликвидацией основных средств | 23502 | - | - |
| | Расходы, связанные с реализацией прочего имущества | 23503 | (148) | (7 888) |
| | Прочие операционные расходы | 23504 | (1 043) | (20 430) |
| | Убытки прошлых лет | 23505 | (61) | (560) |
| | Расходы в виде списанной дебиторской задолженности | 23506 | (4 415) | (1 043) |
| | Прочие внереализационные расходы | 23507 | (10 719) | (1 043) |
| | Прочие косвенные расходы | 23508 | - | |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 22 894 | (7 101) |
| | Налог на прибыль | 2410 | (6 164) | (229) |
| | в том числе: текущий налог на прибыль | 2411 | (2 244) | (85) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (3 920) | (144) |
| | Прочее | 2460 | (8 388) | (4 683) |
| | в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства | 24601 | (8 388) | (4 683) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 8 342 | (12 013) |

| 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 | 8 342 | (12 013) |
| | **СПРАВОЧНО**<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ **Новаченко Максим Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 **Открытое Акционерное Общество "Череповецкий порт"** | по ОКПО | 46066101 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3528054779 | | |
| Вид экономической деятельность **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта** | по ОКВЭД 2 | 50.40 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые Акционерные Общества / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12200 | 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 | 40 521 | - | - | - | 70 559 | 111 080 |
| За 2019 г. 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 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 | - | - | - | - | (12 013) | (12 013) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | (12 013) | (12 013) |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3200 | 40 521 | - | - | - | 58 546 | 99 067 |
| За 2020 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 8 342 | 8 342 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 8 342 | 8 342 |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г. | 3300 | 40 521 | - | - | - | 66 888 | 107 409 |

## 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 | 111 080 | - | (12 013) | 99 067 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 111 080 | - | (12 013) | 99 067 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 70 559 | - | (12 013) | 58 546 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 70 559 | - | (12 013) | 58 546 |
| 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 | 107 410 | 99 067 | 111 080 |

Руководитель _____ **Новаченко Максим Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 **Открытое Акционерное Общество "Череповецкий порт"** | по ОКПО | 46066101 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3528054779 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта** | по ОКВЭД 2 | 50.40 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Открытые Акционерные Общества** / **Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12200 | 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 | 35 228 | 20 320 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 34 332 | 2 273 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 896 | 18 047 |
| Платежи - всего | 4120 | (63 144) | (6 280) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (238) | (31) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (5 859) | (2 113) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (57 047) | (4 136) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (27 916) | 14 040 |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 25 000 | 14 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 25 000 | 14 |
| 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 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | - | - |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | - |
| 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 | 25 000 | 14 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 3 173 | 12 247 |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 3 173 | 12 247 |
| 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 | (262) | (26 372) |
| 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 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | (26 372) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | (262) | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 2 911 | (14 125) |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | (5) | (71) |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 6 | 77 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 1 | 6 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Новаченко Максим Алексеевич** (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финанмсовых результатах за 2020 год

## Основные средства

### 1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020 г. | 99 857 | (82 061) | 583 | (19 734) | 19 593 | (2 023) | - | - | 80 706 | (64 491) |
| | 5210 | за 2019 г. | 99 763 | (80 180) | 160 | (66) | 66 | (1 947) | - | - | 99 857 | (82 061) |
| в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь | 5201 | за 2020 г. | 3 325 | (3 113) | - | (1) | 1 | (71) | - | - | 3 324 | (3 183) |
| | 5211 | за 2019 г. | 3 325 | (3 040) | - | - | - | (73) | - | - | 3 325 | (3 113) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2020 г. | 31 959 | (29 482) | - | (1 930) | 1 789 | (710) | - | - | 30 029 | (28 403) |
| | 5212 | за 2019 г. | (31 865) | (28 740) | 160 | (66) | 66 | (808) | - | - | 31 959 | (29 482) |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2020 г. | 115 | (115) | - | - | - | - | - | - | 115 | (115) |
| | 5213 | за 2019 г. | 115 | (115) | - | - | - | (115) | - | - | 115 | (115) |
| Транспортные средства | 5204 | за 2020 г. | 8 254 | (6 588) | 583 | (179) | 179 | (587) | - | - | 8 657 | (6 996) |
| | 5214 | за 2019 г. | 8 254 | (6 254) | - | - | - | (334) | - | - | 8 254 | (6 588) |
| Здания | 5205 | за 2020 г. | 14 673 | (4 302) | - | - | - | (493) | - | - | 14 673 | (4 794) |
| | 5215 | за 2019 г. | 14 673 | (3 809) | - | - | - | (493) | - | - | 14 673 | (4 302) |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | 5206 | за 2020 г. | 35 969 | (35 841) | - | (17 625) | 17 625 | (36) | - | - | 18 344 | (18 252) |
| | 5216 | за 2019 г. | 35 969 | (35 727) | - | - | - | (114) | - | - | 35 969 | (35 841) |
| Сооружения | 5207 | за 2020 г. | 3 210 | (2 621) | - | - | - | (126) | - | - | 3 210 | (2 747) |
| | 5217 | за 2019 г. | 3 210 | (2 494) | - | - | - | (126) | - | - | 3 210 | (2 621) |
| Земельные участки | 5208 | за 2020 г. | 2 352 | - | - | - | - | - | - | - | 2 352 | - |
| | 5218 | за 2019 г. | 2 352 | - | - | - | - | - | - | - | 2 352 | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 1.2. 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. | 11 068 | - | (2 412) | - | 8 656 |
| | 5250 | за 2019 г. | 18 806 | - | (7 694) | (160) | 11 068 |
| в том числе: Строительство объектов основных средств | 5241 | за 2020 г. | 7 416 | - | - | - | 7 416 |
| | 5251 | за 2019 г. | 7 416 | - | - | - | 7 416 |
| Приобретение основных средств | 5242 | за 2020 г. | 3 652 | - | (2 412) | - | 1 240 |
| | 5252 | за 2019 г. | 11 505 | - | (7 694) | (160) | 3 652 |

## 1.3. 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 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 1.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 11 263 | 11 263 | 11 263 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Новаченко Максим Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 2. Финансовые вложения

### 2.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020 г. | 114 279 | - | - | - | - | - | - | 114 279 | - |
| | 5311 | за 2019 г. | 114 279 | - | - | - | - | - | - | 114 279 | - |
| в том числе: Предоставленные займы | 5302 | за 2020 г. | 104 379 | - | - | - | - | - | - | 104 379 | - |
| | 5312 | за 2019 г. | 104 379 | - | - | - | - | - | - | 104 379 | - |
| Вклады в уставный капитал | 5303 | за 2020 г. | 9 900 | - | - | - | - | - | - | 9 900 | - |
| | 5313 | за 2019 г. | 9 900 | - | - | - | - | - | - | 9 900 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020 г. | 41 908 | - | - | - | - | - | - | 41 908 | - |
| | 5315 | за 2019 г. | 41 908 | - | - | - | - | - | - | 41 908 | - |
| в том числе: Долговые ценные бумаги | 5306 | за 2020 г. | 26 571 | - | - | - | - | - | - | 26 571 | - |
| | 5316 | за 2019 г. | 26 571 | - | - | - | - | - | - | 26 571 | - |
| Предоставленные займы | 5307 | за 2020 г. | 15 337 | - | - | - | - | - | - | 15 337 | - |
| | 5317 | за 2019 г. | 15 337 | - | - | - | - | - | - | 15 337 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020 г. | 156 187 | - | - | - | - | - | - | 156 187 | - |
| | 5310 | за 2019 г. | 156 187 | - | - | - | - | - | - | 156 187 | - |

## 2.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ **Новаченко Максим Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 3. Запасы

### 3.1. 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. | 16 484 | - | 146 437 | (151 463) | - | - | X | 11 459 | - |
| | 5420 | за 2019 г. | 26 194 | - | 191 066 | (200 776) | - | - | X | 16 484 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020 г. | 15 741 | - | 145 979 | (150 382) | - | - | 375 | 11 338 | - |
| | 5421 | за 2019 г. | 15 761 | - | 182 246 | (182 266) | - | - | 307 | 15 741 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020 г. | 100 | - | 458 | (458) | - | - | - | 100 | - |
| | 5423 | за 2019 г. | 6 754 | - | 8 820 | (15 474) | - | - | - | 100 | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020 г. | 644 | - | - | (623) | - | - | - | 20 | - |
| | 5426 | за 2019 г. | 3 679 | - | - | (3 035) | - | - | - | 644 | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 3.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Новаченко Максим Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 4.1. 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) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020 г. | 29 535 | - | 14 688 | - | (14 588) | (4 409) | - | - | - | - | 25 226 | - |
| | 5530 | за 2019 г. | 39 742 | - | 15 061 | 82 | (24 307) | (1 043) | - | - | - | - | 29 535 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020 г. | 14 985 | - | 35 | - | (218) | (3 457) | - | - | - | - | 11 345 | - |
| | 5531 | за 2019 г. | 18 721 | - | 157 | - | (3 661) | (232) | - | - | - | - | 14 985 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020 г. | 2 010 | - | 503 | - | (675) | (910) | - | - | - | - | 927 | - |
| | 5532 | за 2019 г. | 4 524 | - | 508 | - | (2 275) | (747) | - | - | - | - | 2 010 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020 г. | 12 540 | - | 14 150 | - | (13 695) | (41) | - | - | - | - | 12 954 | - |
| | 5533 | за 2019 г. | 16 688 | - | 14 396 | 82 | (18 562) | (64) | - | - | - | - | 12 540 | - |
| | 5514 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020 г. | 29 535 | - | 14 688 | - | (14 588) | (4 409) | - | X | X | X | 25 226 | - |
| | 5520 | за 2019 г. | 39 742 | - | 15 061 | 82 | (24 307) | (1 043) | - | X | X | X | 29 535 | - |

## 4.2. 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 | - | - | - | - | 569 | 569 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | 356 | 356 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | 213 | 213 |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019 г. | 20 044 | - | - | (20 044) | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 154 778 | 194 309 | 3 415 | (234 550) | (188) | - | - | - | 117 764 |
| | 5580 | за 2019 г. | 150 206 | 200 994 | 4 773 | (184 706) | (16 489) | - | - | - | 154 778 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020 г. | 26 846 | 71 696 | 1 457 | (81 144) | (67) | - | - | - | 18 788 |
| | 5581 | за 2019 г. | 33 132 | 34 728 | 98 | (24 823) | (16 289) | - | - | - | 26 846 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020 г. | 3 782 | 4 | - | (3 736) | (41) | - | - | - | 9 |
| | 5582 | за 2019 г. | 3 948 | 13 | - | (25) | (154) | - | - | - | 3 782 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020 г. | 36 034 | 49 559 | 1 958 | (76 813) | - | - | - | - | 10 738 |
| | 5583 | за 2019 г. | 43 230 | 48 530 | 2 618 | (58 344) | - | - | - | - | 36 034 |
| кредиты | 5564 | за 2020 г. | 4 | - | - | - | - | - | - | - | 4 |
| | 5584 | за 2019 г. | 3 515 | - | 1 428 | (4 939) | - | - | - | - | 4 |
| займы | 5565 | за 2020 г. | 10 252 | 3 173 | - | (3 725) | - | - | - | - | 9 700 |
| | 5585 | за 2019 г. | 29 969 | 10 858 | 629 | (31 203) | - | - | - | - | 10 252 |
| прочая | 5566 | за 2020 г. | 77 860 | 69 877 | - | (69 132) | (80) | - | - | - | 78 525 |
| | 5586 | за 2019 г. | 36 413 | 106 865 | - | (65 372) | (46) | - | - | - | 77 860 |
| | 5567 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020 г. | 154 778 | 194 309 | 3 415 | (234 550) | (188) | X | X | X | 117 764 |
| | 5570 | за 2019 г. | 150 206 | 200 994 | 4 773 | (184 706) | (16 489) | X | X | X | 154 778 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | 4 398 | 6 464 |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | 6 464 |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | 4 398 | - |
| | 5593 | - | - | - |

Руководитель _____ Новаченко Максим Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 5. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 12 078 | 16 251 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 77 830 | 107 160 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 19 154 | 32 077 |
| Амортизация | 5640 | 1 852 | 1 947 |
| Прочие затраты | 5650 | 33 374 | 26 068 |
| Итого по элементам | 5660 | 144 288 | 183 503 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 144 288 | 183 503 |

Руководитель _____ Новаченко Максим Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 6. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Новаченко Максим Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 7. 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 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ **Новаченко Максим Алексеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Череповецкий порт»

162603, г. Череповец, Вологодской области, ул. Судостроительная, д.7, тел.: (8202) 49-03-93, 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 2020 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/факс: +7 (8202) 49-03-93
Списочная численность сотрудников на 31.12.2020г. – 199 чел.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основными видами деятельности общества в 2020 году являлись:

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

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 2020 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 за 2020 г. составил – 136 927 тыс. руб.

По основному виду деятельности – 131 102 тыс.руб.
По прочим видам деятельности – 5 825 тыс. руб.
Прочие доходы - 46 776 тыс. руб.

В 2020г. показатель выручки снизился незначительно. Снижение обусловлено конъюнктурой рынка, т.к. наблюдался спад объемов перевозок нерудных строительных материалов из-за снижения общих объёмов производства в стране.

РАСХОДЫ

Расходы, связанные с производством и реализацией: 112 044 тыс. руб., из них :
- амортизация основных средств - 1 308,1 тыс.руб.;
- расходы на оплату труда и страховые взносы – 71 415,2 тыс.руб.;
- содержание и ремонт флота – 27 378,2 тыс.руб.;
- расходы, связанные с содержанием ремонтной базы: 12 242,5 тыс.руб.

Прочие расходы: 16 521 тыс.руб.

Прибыль от основной деятельности предприятия в 2020 году (до налогообложения) составляет: 22 894 тыс.руб.; Чистая прибыль: 8 342 тыс.руб.

Валовая прибыль за 2020 год составила 24 883 тыс.руб. Рост валовой прибыли обусловлен снижением части условно-постоянных затрат. Показатель рентабельности равен нулю. Доходность в текущем периоде обусловлена выручкой от продажи имущества.

В целях погашения задолженности перед бюджетом и фондами были реализованы основные средства организации.

События после отчетной даты

В данном периоде событий после отчетной даты, которые оказывают существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности, не было.

Непрерывность деятельности

В связи с осуществлением деятельности в условиях сложной эпидемиологической ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

ОАО «Череповецкий порт» намерено непрерывно осуществлять свою деятельность в последующем периоде, имеются заключенные договоры с заказчиками на 2021 год.

Связанные стороны

Аффилированными лицами организации является учредители общества (акционеры)-

Гуляев Александр Алексеевич – 50% акций;

Калайда Андрей Львович – 50 % акций.

Операции со связанными сторонами в 2020 году не осуществлялись.

**Генеральный директор**

**ОАО «Череповецкий порт»** **М.А. Новаченко**

**"22" марта 2021 г.**