

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**о бухгалтерской (финансовой) отчетности**  
**Публичного акционерного общества**  
**«Северный порт»**  
**за 2017 год**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционерам Публичного акционерного общества «Северный порт»**

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Публичного акционерного общества «Северный порт»** (ОГРН 1027700011888, РФ, 125195, город Москва, Ленинградское шоссе, дом 57), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2017 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2017 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **Публичного акционерного общества «Северный порт»** по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.



***Ответственность руководства 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.

***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:

- 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;



- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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;
- 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 руководством, отвечающим за корпоративное управление, 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 задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение -

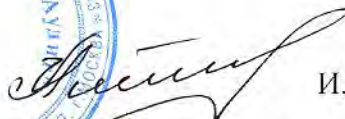
Директор по аудиту

**АО «Финансовый Контроль и Аудит»**

Квалификационный аттестат аудитора № 03-000432

выданный СРО НП «Московская аудиторская палата» (протокол № 186 от 04.12.2012г.)

ОРНЗ 20403014927



И.А. Антонова

## СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

**Наименование:** Акционерное общество «Финансовый Контроль и Аудит»

**Государственный регистрационный номер:** 1037717005963;

**Место нахождения:** Российская Федерация, 105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 64

**Наименование саморегулируемой организации auditors:** Саморегулируемая организация auditors Ассоциация "СОДРУЖЕСТВО» (свидетельство № 8081 от 05 декабря 2016 года)

**Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ):** 11606067527

«30» марта 2018 года



**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2017 г.**

Организация Публичное Акционерное Общество "Северный порт"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного транспорта

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

ПАО \_\_\_\_\_

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_

125195, Москва г, Ленинградское ш, дом № 57

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2017
03145118		
7712007390		
61.20		
47	17	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П.2	Основные средства	1150	213 466	231 806	250 232
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	1151	181 997	200 337	218 763
2.2	Строительство объектов ОС	1152	25 735	25 735	25 735
2.2	Приобретение объектов ОС	1153	5 734	5 734	5 734
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П.3	Финансовые вложения	1170	19 737	19 737	170 606
	в том числе:				
3.1	Долгосрочные финансовые вложения	1171	19 737	19 737	170 606
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	233 203	251 543	420 838
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П.4	Запасы	1210	29 912	49 174	62 558
	в том числе:				
4.1	Материалы	1211	22 613	33 322	33 242
4.1	Товары	1212	7 299	15 851	29 316
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2	1
П.5	Дебиторская задолженность	1230	125 518	87 819	107 353
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	10 162	9 349	13 034
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	48 592	22 972	55 165
5.1	Расчеты по налогам и сборам	1233	23 209	16 870	17 164
5.1	Расчеты по соц.страх.и обеспечению	1234	12	12	28
5.1	Расчеты с персоналом по проч.операциям	1235	6 022	1 351	733
5.1	Расчеты с разными дебиторами	1236	37 521	37 264	21 228
П.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 606 438	302 038	113 395
	в том числе:				
3.1	Предоставленные займы	1241	1 471 438	212 038	113 395
3.1	Депозитные счета	1242	135 000	90 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 717	29 369	33 974
	в том числе:				
	Касса организации	1251	189	434	283

	Расчетные счета	1252	12 529	28 935	33 691
	Прочие оборотные активы	1260	54	259	280
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	1261	54	259	280
	Итого по разделу II	1200	1 774 640	468 661	317 560
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 007 843	720 204	738 398



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	568	568	568
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	39 039	39 039	39 039
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	146 269	146 269	146 269
	Резервный капитал	1360	85	85	85
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	430 224	440 432	375 664
	Итого по разделу III	1300	616 185	626 393	561 624
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 264	6 058	6 683
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 264	6 058	6 683
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	1 270 000	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	1511	1 270 000	-	-
П.5	Кредиторская задолженность	1520	111 929	83 715	165 587
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	10 145	58 269	122 311
5.3	Расчеты с покупателями	1522	9 171	11 120	13 911
5.3	Расчеты по налогам и сборам	1523	9 517	6 256	7 710
5.3	Расчеты с разными кредиторами	1524	8 095	8 069	21 655
5.3	Расчеты с учредителями	1525	75 000	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 465	4 038	4 505
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 386 394	87 753	170 092
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 007 843	720 203	738 399

Руководитель

(подпись)

Тыганов Олег Васильевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.





**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Публичное Акционерное Общество "Северный порт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

Деятельность внутреннего водного транспорта

Организационно-правовая форма / форма собственности

ПАО

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
03145118		
7712007390		
61.20		
47	17	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	520 319	422 733
	Себестоимость продаж	2120	(322 988)	(286 180)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	197 331	136 553
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(75 343)	(77 740)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	121 988	58 813
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	36 070	20 305
	Проценты к уплате	2330	(7 945)	-
	Прочие доходы	2340	21 384	3 294
	Прочие расходы	2350	(9 744)	(3 430)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	161 753	78 982
	Текущий налог на прибыль	2410	(33 040)	(16 275)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	104	146
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	794	625
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	1 438
	Чистая прибыль (убыток)	2400	129 507	64 770





Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Публичное Акционерное Общество "Северный порт"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12
Вид экономической деятельности	Деятельность внутреннего водного транспорта	по ОКПО	03145118	
Организационно-правовая форма / форма собственности	ПАО	ИНН	7712007390	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	61.20	
		по ОКОПФ / ОКФС	47	17
		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 2015 г.	3100	568	-	185 308	85	375 664	561 625
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	64 770	64 770
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	64 770	64 770
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	568	-	185 308	85	440 432	626 393
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	129 507	129 507
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	129 507	129 507
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(139 715)	(139 715)
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	(139 715)	(139 715)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	568	-	185 308	85	430 224	616 185



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	561 624	64 769	-	626 393
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	561 624	64 769	-	626 393
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	375 664	64 769	(1)	440 432
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	375 664	64 769	(1)	440 432
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	616 185	626 394	561 624

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Тыганов Олег Васильевич \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.





**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Публичное Акционерное Общество "Северный порт"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного транспорта  
Организационно-правовая форма / форма собственности ПАО /  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
03145118		
7712007390		
61.20		
47	17	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	552 280	441 537
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	551 875	441 463
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	405	74
Платежи - всего	4120	(520 243)	(412 524)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(273 480)	(262 480)
в связи с оплатой труда работников	4122	(80 244)	(101 854)
процентов по долговым обязательствам	4123	(30 410)	-
налога на прибыль организаций	4124	(39 417)	(15 960)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(96 692)	(32 230)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	32 037	29 013
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	126 850	96 490
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	71 000	92 225
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	34 878	4 265
	4215	-	-
прочие поступления	4219	20 972	-
Платежи - всего	4220	(1 378 900)	(130 000)
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	(1 378 900)	(130 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 252 050)	(33 510)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 270 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 270 000	-
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	(66 674)	-
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	(64 714)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(1 960)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 203 326	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 687)	(4 497)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	29 369	33 974
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 718	29 369
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	36	(108)

Руководитель

(подпись)

Тыганов Олег Васильевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.





## Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2017 года и Отчету о финансовых результатах за 2017 год

Бухгалтерская отчетность Публичного акционерного общества «Северный порт» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Публичное акционерное общество «Северный порт» правопреемник Государственного предприятия «Московский Северный порт». Юридический адрес: 125195, Москва, Ленинградское шоссе, дом 57. ИНН 7712007390, КПП 774301001.

Основными видами деятельности акционерного общества в соответствии с утвержденным Уставом, являются:

- реализация МСМ;
- погрузо-разгрузочные работы;
- перевозка грузов по внутренним водным путям;
- комплексное обслуживание судов;
- производство и реализация бетона;
- транспортно-экспедиторские и складские операции, обеспечивающие хозяйственные нужды Москвы и Московской области.

Численность работников Порта на конец года составила 185 человек.

ПАО «Северный порт» имеет на своем балансе все необходимое оборудование для выполнения уставной деятельности.

Основное оборудование порта находится в северной части города на берегу канала имени Москвы, В городе Дмитрове Московской области находится участок, оборудованный железнодорожными путями для переработки грузов.

В соответствии с учетной политикой порта в 2017 году:

- учет выручки и НДС велся по факту отгрузки,
- амортизация основных средств начислялась линейным методом,
- готовая продукция учитывалась по плановой себестоимости,
- расходы на производство учитывались методом начисления,
- в составе внереализационных расходов помимо затрат, учитываемых для налога на прибыль, учитывались затраты не принимаемые в целях налогового учета.

В состав годового отчета включены следующие документы:

- (Форма ОКУД 0710001) «Бухгалтерский баланс на 31.12.2017»,
- (Форма ОКУД 0710002) «Отчет о финансовых результатах за январь - декабрь 2017 г.»,
- (Форма ОКУД 0710003) «Отчет об изменениях капитала за январь - декабрь 2017 г.»,
- (Форма ОКУД 0710004) «Отчет о движении денежных средств за январь - декабрь 2017г.»,
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г., в том числе:
  - Текстовая часть;
  - Пояснения к балансу 2. «Основные средства»,
  - Пояснения к балансу 3. «Финансовые вложения»,
  - Пояснения к балансу 4. «Запасы»,
  - Пояснения к балансу 5. «Дебиторская и кредиторская задолженность»,
  - Пояснения к балансу 6. «Затраты на производство»,
  - Пояснения к балансу 7. «Оценочные обязательства»,
  - Расчет оценки стоимости чистых активов за 2017 год,



Внеоборотные активы Северного порта на конец 2017 года составили – 233203 тыс.руб. Из них остаточная стоимость ОС на конец года - 181997 тыс.руб. За 2017 год в состав основных средств введены весы автомобильные Альфа А-20 «Сфера» 211864 рублей, пост охраны – 94915 рублей, бетономеситель лабораторный – 46694 рубля, источник бесперебойного питания – 60000 рублей. В результате реализации из состава ОС выведены теплоход-буксир «Речной-89» - 1342000 рублей, баржа 2601 – 1716831 рубль, шлюпка стеклопластиковая спасательная – 317796 рублей.

Прочее выбытие основных средств осуществлялось в соответствии с актами на списание. Основная причина списания, износ и непригодность к дальнейшей эксплуатации основных средств.

Незавершенное строительство объектов основных средств на конец 2017 года составило 25735 тыс.рублей и представляет собой предварительные проектные работы по реконструкции территории порта в сумме 22500 тыс.руб., строительству делового центра в сумме 2460 тыс.руб. и строительству очистных сооружений в сумме 517 тыс.руб., реконструкцию БСУ – 258 тыс.руб. Не введено в эксплуатацию на конец года оборудования на сумму 5734 тыс.руб.

Долгосрочные финансовые вложения в течение года не менялись и на конец 2017 года составили 19737 тыс.руб.:

- Ассоциация транспортного страхования - 1,5 тыс.руб.;
- Оптовый соляной рынок – 11,5 тыс.руб.;
- ЗАО «Северный речной порт» - 19724 тыс.руб.

Оборотные активы Северного порта на конец 2017 года составили 1774640 тыс.руб. Большую часть оборотных активов составляют предоставленные займы третьим лицам, оформленные договорами на сумму 1606438 тыс.рублей. На конец года на депозитных счетах находится 135000 тыс.рублей, в банке ВТБ – 90000 тыс.рублей, в Сбербанке России – 45000 тыс.рублей.

В структуре оборотных активов 7299 тыс.руб. составляют товары для перепродажи (песок, щебень), материально-производственные запасы - 22613 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на конец года составила 125518 тыс.руб., в том числе задолженность покупателей за отгруженные товары и услуги – 48592 тыс.рублей. Расшифровка дебиторской задолженности приведена в Пояснении 5 к Балансу.

В связи с истечением срока исковой давности по итогам инвентаризации признана безнадежной к взысканию и списана дебиторская задолженность в сумме 6905 тыс.рублей. Кредиторская задолженность в сумме 837 тыс.рублей, в связи с истечением срока исковой давности, списана на финансовый результат.

На конец 2017 года в соответствии с п.70 «Положения о ведении бухгалтерского учета и отчетности» созданы резервы по сомнительным долгам в сумме 2095 тыс.руб., в том числе:

- по покупателям в сумме 1982 тыс.руб.,
- по поставщикам в сумме 114 тыс.руб.

В соответствии с ПБУ 8/2010 создан резерв на оплату неиспользованных отпусков в сумме 4465 тыс.руб.

Прочие оборотные активы в сумме 54 тыс.руб. сложились из расходов будущих периодов.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2017 года составила 111929 тыс.рублей, в том числе поставщики и подрядчики – 10145 тыс.руб., расчеты с



учредителями по дивидендам за 9 месяцев 2017 года – 75000 тыс.руб. Выплата дивидендов произведена в начале 2018 года.

Задолженность перед персоналом организации по заработной плате на конец года отсутствует.

В 2017 году ПАО «Северный порт» получил выручку с учетом НДС от основной деятельности в размере 604816 тыс.рублей, в том числе :

- от погрузо-разгрузочных работ – 154368 тыс.руб.,
- от реализации МСМ – 107364 тыс.руб.,
- от производства и реализации бетона – 155552 тыс.руб.,
- от комплексного обслуживания флота – 50890 тыс.руб.,
- от сдачи помещений в аренду – 122391 тыс.руб.

Прочие доходы составили 14251 тыс.руб.

По сравнению с 2016 годом объем выручки увеличился на 113908 тыс.руб.

Себестоимость продукции в 2017 году составила 322988 тыс.руб. Основная статья затрат расходы на сырье для производства бетона и стоимость товаров (песок, щебень) для перепродажи.

По итогам основной хозяйственной деятельности за 2017 год получена прибыль 121988 тыс.руб. С учетом внереализационных расходов и созданных на конец года резервов по сомнительным долгам, прибыль составила 161753 тыс.руб. Чистая прибыль с учетом текущего налога на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств, составила 129507 тыс.рублей. Прибыль в расчете на одну обыкновенную акцию составила 289 рублей.

Постоянное налоговое обязательство в сумме 104 тыс.руб. сложилось с суммы расходов не принимаемых для налогообложения, а именно, материальная помощь, премии, резервы по неоплаченным отпускам, резервы по сомнительной дебиторской задолженности.

В 2017 году в соответствии с решением единственного акционера ПАО «Северный порт» были заключены крупные сделки на сумму 1 270 000 000 рублей.

Генеральный директор  
ПАО «Северный порт»

Тыганов О.В.



23 марта 2018 года

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	411 599	(211 262)	604	(3 453)	2 541	(15 490)	-	-	408 750	(226 752)
	5210	за 2016 г.	411 741	(192 978)	346	(488)	488	(18 772)	-	-	411 599	(211 262)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2017 г.	49 380	(43 371)	-	(3 389)	2 477	(774)	-	-	45 991	(44 146)
	5211	за 2016 г.	49 380	(39 645)	-	-	-	(3 726)	-	-	49 380	(43 371)
Машины и оборудование	5202	за 2017 г.	109 598	(100 414)	509	(49)	49	(3 267)	-	-	110 058	(103 680)
	5212	за 2016 г.	109 972	(97 249)	41	(415)	415	(3 580)	-	-	109 598	(100 414)
Здания	5203	за 2017 г.	173 438	(30 656)	-	-	-	(7 962)	-	-	173 439	(38 619)
	5213	за 2016 г.	173 475	(22 724)	-	(37)	37	(7 969)	-	-	173 438	(30 656)
Сооружения	5204	за 2017 г.	72 702	(30 510)	95	-	-	(3 478)	-	-	72 797	(33 958)
	5214	за 2016 г.	72 397	(27 052)	305	-	-	(3 458)	-	-	72 702	(30 510)
Производственный и хоз.инвентарь	5205	за 2017 г.	5 637	(5 476)	-	(15)	15	(1)	-	-	5 622	(5 505)
	5215	за 2016 г.	5 662	(5 476)	-	(25)	25	(25)	-	-	5 637	(5 476)
Другие виды основных средств	5206	за 2017 г.	843	(835)	-	-	-	(8)	-	-	843	(843)
	5216	за 2016 г.	854	(831)	-	(11)	11	(15)	-	-	843	(835)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	31 469	-	-	-	31 469
	5250	за 2016 г.	31 469	-	-	-	31 469
в том числе:							
Бетоносмесительная установка	5241	за 2017 г.	4 841	-	-	-	4 841
	5251	за 2016 г.	4 841	-	-	-	4 841
Очистные сооружения	5242	за 2017 г.	517	-	-	-	517
	5252	за 2016 г.	517	-	-	-	517
Реконструкция территории Порта	5243	за 2017 г.	22 500	-	-	-	22 500
	5253	за 2016 г.	22 500	-	-	-	22 500
Строительство делового центра	5244	за 2017 г.	2 460	-	-	-	2 460
	5254	за 2016 г.	2 460	-	-	-	2 460
Бетоносмесительная установка 2	5245	за 2017 г.	237	-	-	-	237
	5255	за 2016 г.	237	-	-	-	237
Установка для производства тротуар.плитки	5246	за 2017 г.	21	-	-	-	21
	5256	за 2016 г.	21	-	-	-	21

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 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	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

23 марта 2018 г.

Тыганов Олег  
Васильевич

(расшифровка подписи)





### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	19 738	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2016 г.	170 606	-	-	(150 868)	-	19 738
ЗАО "Северный речной порт"	5302	за 2017 г.	19 724	-	-	-	-	-
Соляной оптовый рынок	5312	за 2016 г.	19 724	-	-	-	-	19 724
	5303	за 2017 г.	12	-	-	-	-	19 724
	5313	за 2016 г.	12	-	-	-	-	12
Ассоциация транспорт. страхования	5304	за 2017 г.	2	-	-	-	-	12
	5314	за 2016 г.	2	-	-	-	-	2
ООО "Лесобалт"		за 2017 г.	-	-	-	-	-	2
		за 2016 г.	150 868	-	-	(150 868)	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	302 038	-	2 478 400	(1 174 000)	-	-
в том числе:	5315	за 2016 г.	113 395	-	280 868	(92 225)	-	36 070
ООО "Лесобалт"	5306	за 2017 г.	147 393	-	204 000	(22 300)	-	20 305
	5316	за 2016 г.	-	-	190 868	(43 475)	-	16 539
ФК "Русь-Капитал"	5307	за 2017 г.	48 700	-	-	(48 700)	-	14 757
	5317	за 2016 г.	97 450	-	-	(48 750)	-	-
ООО "Сиб-Экология"	5308	за 2017 г.	15 945	-	372 000	-	-	3 134
	5318	за 2016 г.	15 945	-	-	-	-	4 940
Депозит РГС-банка	5309	за 2017 г.	90 000	-	398 000	(488 000)	-	2 392
	5319	за 2016 г.	-	-	90 000	-	-	4 702
Депозит СБЕРБАНКА		за 2017 г.	-	-	660 000	(615 000)	-	22
		за 2016 г.	-	-	-	-	-	3 916
Депозит ВТБ 24		за 2017 г.	-	-	90 000	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-	292
Кlover групп		за 2017 г.	-	-	754 400	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-	4 754
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	321 776	-	2 478 400	(1 174 000)	-	36 070
	5310	за 2016 г.	284 001	-	280 868	(243 093)	-	20 305
								321 776

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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



(подпись)

Тыганов Олег  
Васильевич

(расшифровка подписи)



23 марта 2018 г.



# 4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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 2017 г.	49 174	-	287 271	(306 533)	-	-	X	29 912	-	
	5420	за 2016 г.	62 559	-	188 102	(201 487)	-	-	X	49 174	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	33 322	-	126 792	(137 502)	-	-		22 613	-	
	5421	за 2016 г.	33 242	-	71 827	(71 747)	-	-		33 322	-	
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	123 361	(123 361)	-	-		-	-	
	5422	за 2016 г.	-	-	83 400	(83 400)	-	-		-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	15 851	-	37 118	(45 670)	-	-		7 299	-	
	5423	за 2016 г.	29 316	-	32 875	(46 340)	-	-		15 851	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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



(подпись)

23 марта 2018 г.

Тыганов Олег  
Васильевич

(расшифровка подписи)





# 5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
			учетная величина резерва по сомнительным долгам	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 кредитной в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	902	-	-	-	-	(902)	-	-	-
в том числе:	5521	за 2016 г.	21 149	-	-	-	(20 247)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	902	-	-	-	-	(902)	-	-	-
	5524	за 2016 г.	902	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	20 247	-	-	-	(20 247)	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	93 113	(6 197)	893 101	-	(851 862)	(6 738)	-	-	-
в том числе:	5530	за 2016 г.	94 744	(8 541)	792 771	-	(790 333)	(4 070)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	28 980	(6 008)	619 989	-	(592 746)	(5 648)	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2016 г.	63 452	(8 287)	492 637	-	(523 495)	(3 614)	-	-	-
	5512	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2017 г.	78	-	105	-	(138)	-	-	-	-
	5533	за 2016 г.	80	-	81	-	(85)	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками	5514	за 2017 г.	9 538	(189)	131 380	-	(129 552)	(1 080)	-	-	-
	5534	за 2016 г.	13 288	(254)	119 942	-	(123 237)	(456)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2017 г.	16 870	-	72 495	-	(66 157)	-	-	-	-
	5535	за 2016 г.	17 164	-	18 206	-	(18 500)	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5516	за 2017 г.	12	-	27 601	-	(27 601)	-	-	-	-
	5536	за 2016 г.	28	-	26 497	-	(26 513)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2017 г.	1 351	-	5 451	-	(790)	-	-	-	-
	5537	за 2016 г.	733	-	94 856	-	(94 238)	-	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам	5518	за 2017 г.	36 286	-	36 070	-	(34 878)	-	-	-	-
	5538	за 2016 г.	-	-	40 552	-	(4 265)	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	94 015	(6 197)	893 101	-	(851 862)	(7 640)	-	-	-
	5520	за 2016 г.	115 893	(8 541)	792 771	-	(810 580)	(4 070)	-	-	-
										учетная величина резерва по сомнительным долгам	величина резерва по сомнительным долгам
										902	-
										127 613	(2 096)
										93 113	(6 197)
										50 574	(1 982)
										28 980	(6 008)
										-	-
										-	-
										43	-
										78	-
										10 276	(114)
										9 538	(189)
										23 208	-
										16 870	-
										12	-
										12	-
										6 022	-
										1 351	-
										37 478	-
										36 286	-
										127 613	(2 096)
										94 015	(6 197)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		
		Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	3 699	3 699	12 192	12 192
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками		5541	3 041	3 041	3 614	3 614	11 635	11 635
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)		5542	355	355	43	43	557	557
прочая		5543	-	-	42	42	-	-
		5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	83 715	2 060 451	30 410	(792 647)	-	-	X	-	
	5580	за 2016 г.	165 587	607 183	-	(689 056)	-	-	X	1 381 929	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	58 269	267 435	-	(315 559)	-	-	-	83 715	
	5581	за 2016 г.	122 311	240 135	-	(304 177)	-	-	-	10 145	
авансы полученные	5562	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	58 269	
	5582	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	6 256	97 238	-	(93 976)	-	-	-	-	
	5583	за 2016 г.	7 710	92 870	-	(94 324)	-	-	-	9 517	
кредиты	5564	за 2017 г.	-	1 270 000	30 410	(30 410)	-	-	-	6 256	
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	1 270 000	
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017 г.	8 069	140 945	-	(65 918)	-	-	-	-	
	5586	за 2016 г.	21 655	127	-	(13 713)	-	-	-	83 095	
Расчеты с покупателями	5567	за 2017 г.	11 120	284 834	-	(286 783)	-	-	X	8 069	
	5587	за 2016 г.	13 911	274 051	-	(276 842)	-	-	X	9 171	
Итого	5550	за 2017 г.	83 715	2 060 451	30 410	(792 647)	-	X	X	11 120	
	5570	за 2016 г.	165 587	607 183	-	(689 056)	-	X	X	1 381 929	
										83 715	



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	551	789	1 745
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	50	1	137
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	501	761	1 608
	5593	-	27	-

Руководитель



(подпись)

23 марта 2018 г.

Тыганов Олег  
Васильевич

(расшифровка подписи)



# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	124 940	72 708
Расходы на оплату труда	5620	92 196	88 368
Отчисления на социальные нужды	5630	27 436	26 308
Амортизация	5640	18 083	18 738
Прочие затраты	5650	135 676	157 798
Итого по элементам	5660	398 331	363 920
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	398 331	363 920

Руководитель

(подпись)

23 марта 2018 г.

Тыганов Олег  
Васильевич

(расшифровка подписи)







# Расчет стоимости чистых активов

Публичное Акционерное Общество "Северный порт"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	213 466	231 806	250 232
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	19 737	19 737	170 606
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	29 912	49 174	62 558
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2	1
Дебиторская задолженность*	1230	125 518	87 819	107 353
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 606 438	302 038	113 395
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 717	29 369	33 974
Прочие оборотные активы	1260	54	259	280
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>2 007 843</b>	<b>720 204</b>	<b>738 398</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 264	6 058	6 683
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 270 000	-	-
Кредиторская задолженность	1520	111 929	83 715	165 587
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 465	4 038	4 505
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 391 658</b>	<b>93 810</b>	<b>176 775</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>616 185</b>	<b>626 394</b>	<b>561 624</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель



Тыганов О.В.



33. И СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ

33 Тридцать три ) ЛИСТОВ

Директор по аудиту  
Акционерное общество  
«Финансовый Контроль и Аудит»

И.А. Антонова

