

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
«Северный порт»
за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**независимого аудитора****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 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2018 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 —
аудитор

АО «Финансовый Контроль и Аудит»

Квалификационный аттестат аудитора № 02-000202

Выданный СРО ААС «СОДРУЖЕСТВО» (протокол № 206 от 25.07.2012г.)

ОРНЗ 21606036017

(доверенность №1 от 15 января 2019 г.)



И.Т. Шевкун

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 аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "СОДРУЖЕСТВО» (свидетельство № 8081 от 05 декабря 2016 года)

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

«28» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
03145118		
7712007390		
46.73.6		
47	17	
384		

Организация Публичное Акционерное Общество "Северный порт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

Организационно-правовая форма / форма собственности

ПАО

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

125195, Москва г, Ленинградское ш, дом № 57

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П.2	Основные средства	1150	199 950	213 466	231 806
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	1151	168 481	181 997	200 337
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
	в том числе:				
3.1	Долгосрочные финансовые вложения		-	19 737	19 737
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	199 950	233 203	251 543
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П.4	Запасы	1210	52 496	29 912	49 174
	в том числе:				
4.1	Материалы	1211	46 960	22 613	33 322
4.1	Товары	1212	5 536	7 299	15 851
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2
П.5	Дебиторская задолженность	1230	78 337	125 518	87 819
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	4 044	10 162	9 349
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	49 286	48 592	22 972
5.1	Расчеты по налогам и сборам	1233	22 738	23 209	16 870
5.1	Расчеты по соц.страх.и обеспечению	1234	-	12	12
5.1	Расчеты с персоналом по проч.операциям	1235	902	6 022	1 351
5.1	Расчеты с разными дебиторами	1236	1 367	37 521	37 264
П.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	305 945	1 606 438	302 038
	в том числе:				
3.1	Предоставленные займы	1241	15 945	1 471 438	212 038
3.1	Депозитные счета	1242	290 000	135 000	90 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 204	12 717	29 369
	в том числе:				
	Касса организации	1251	194	189	434

	Расчетные счета	1252	20 010	12 529	28 935
	Прочие оборотные активы	1260	67	54	259
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	1261	67	54	259
	Итого по разделу II	1200	457 049	1 774 640	468 661
	БАЛАНС	1600	656 999	2 007 843	720 204

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	131 465	430 224	440 432
	Итого по разделу III	1300	317 426	616 185	626 393
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 874	5 264	6 058
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 874	5 264	6 058
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П.5	Заемные средства	1510	2 238	1 270 000	-
	в том числе:				
5.3	Краткосрочные кредиты	1511	2 238	1 270 000	-
П.5	Кредиторская задолженность	1520	328 464	111 929	83 715
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	18 601	10 145	58 269
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	7 322	9 171	11 120
5.3	Расчеты по налогам и сборам	1523	6 531	9 517	6 256
5.3	Расчеты с разными кредиторами	1524	7 986	8 095	8 069
5.3	Расчеты с учредителям	1525	287 996	75 000	-
	Расчеты по оплате труда	1526	28	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П.7	Оценочные обязательства	1540	3 998	4 465	4 038
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	334 700	1 386 394	87 753
	БАЛАНС	1700	656 999	2 007 843	720 203

Руководитель

(подпись)

Тыганов Олег Васильевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Публичное Акционерное Общество "Северный порт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

Организационно-правовая форма / форма собственности
ПАО /

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

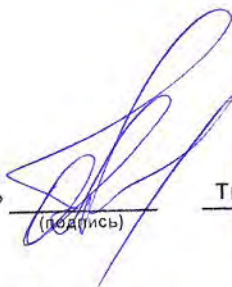
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
03145118		
7712007390		
46.73.6		
47	17	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	528 033	520 319
	Себестоимость продаж	2120	(346 194)	(322 988)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	181 839	197 331
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(73 790)	(75 343)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	108 049	121 988
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	116 817	36 070
	Проценты к уплате	2330	(87 517)	(7 945)
	Прочие доходы	2340	12 850	21 384
	Прочие расходы	2350	(9 766)	(9 744)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	140 433	161 753
	Текущий налог на прибыль	2410	(29 145)	(33 040)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(669)	104
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	390	794
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(102)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	111 576	129 507

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	111 576	129 507
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Тыганов Олег Васильевич

(расшифровка подписи)



25 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
03145118		
7712007390		
46.73.6		
47	17	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Публичное Акционерное Общество "Северный порт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими строительными материалами и

Организационно-правовая форма / форма собственности

ПАО /

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	568	-	185 308	85	440 432	626 393
За 2017 г.	3210	-	-	-	-	129 507	129 507
Увеличение капитала - всего:							
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	X	X
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	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	-	-	-	-	(139 715)	(139 715)
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	-	-
уменьшение юридического лица	3226	-	-	-	X	(139 715)	(139 715)
реорганизация юридического лица	3227	X	X	X	-	-	X
дивиденды	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3240	X	X	X	-	430 224	616 185
Изменение резервного капитала	3200	568	-	185 308	85	-	111 576
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.						111 576	111 576
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	111 576	111 576
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	(410 335)	(410 335)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(21 859)	(21 859)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	(388 476)	(388 476)
дивиденды	3327	X	X	X	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	568	-	185 308	85	131 465	317 426

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	626 393	129 506	(139 714)	616 185
До корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	626 393	129 506	(139 714)	616 185
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	440 432	129 506	(139 714)	430 224
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	440 432	129 506	(139 714)	430 224
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	317 426	616 185	626 394



Тыганов Олег Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Публичное Акционерное Общество "Северный порт"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
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	2018
03145118		
7712007390		
46.73.6		
47	17	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	690 021	552 280
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	683 774	551 875
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 247	405
Платежи - всего	4120	(604 949)	(520 243)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(274 348)	(273 480)
в связи с оплатой труда работников	4122	(125 539)	(80 244)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(30 410)
налога на прибыль организаций	4124	(28 681)	(39 417)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(176 381)	(96 692)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	85 072	32 037
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 220 665	126 850
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 237	-
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	2 063 493	71 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	152 935	34 878
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	20 972
Платежи - всего	4220	(852 770)	(1 378 900)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 253)	-
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	(763 000)	(1 378 900)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(87 517)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 367 895	(1 252 050)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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	(1 445 480)	(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	(175 480)	(64 714)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 270 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(1 960)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 445 480)	1 203 326
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 487	(16 687)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 717	29 369
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 204	12 718
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	36

Руководитель

(подпись)

Тыганов Олег Васильевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2018 года и Отчету о финансовых результатах за 2018 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;

Численность работников Порта на конец года составила 178 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 соответствии с учетной политикой порта в 2018 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 № 1 «Бухгалтерский баланс на 31.12.2018»,
- Форма № 2 «Отчет о прибылях и убытках за период с 01 января по 31 декабря 2018 г.»,
- Форма № 3 «Отчет об изменениях капитала за 2018 г.»,
- Форма № 4 «Отчет о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2018г.»,
- 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 2018 год,
- Декларация по налогу на имущество,
- Декларация по налогу на прибыль,
- Декларация по транспортному налогу,
- Декларация по водному налогу.

Внеоборотные активы Северного порта на конец 2018 года составили – 199950 тыс.руб.

Из них остаточная стоимость ОС на конец года - 168481 тыс.руб.

К амортизируемому имуществу относятся основные средства, первоначальная стоимость которых составляет свыше 40 000 рублей и срок полезного использования свыше одного года. Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Переоценка однородных объектов основных средств не производится, за исключением случаев, предусмотренных законодательством РФ.

За 2018 год в состав основных средств введены весы автомобильные Альфа АВ-80 000-18 Стандарт стоимостью 1169491 рублей, грейфер канатный двух-челюстной – 621553 рублей, сигнализация пожарная на трех строениях Порта на сумму 462000 рублей. В результате реализации из состава ОС выведена очистительная нефтестанция ОСН-1 – 5000000 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 2018 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 строительство 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.

Оборотные активы Северного порта на конец 2018 года составили 457049 тыс.руб.

Основную долю оборотных активов составляют финансовые вложения – 305945 тыс.руб. Из них займы третьим лицам, оформленные договорами – 15945 тыс.рублей, депозитные счета (банк ВТБ) – 290000 тыс.руб. В структуре оборотных активов 5536 тыс.руб. составляют товары для перепродажи (песок, щебень), материально-производственные запасы - 46960 тыс.руб.

Материальные ценности (сырье, материалы, топливо, товары и т.п.) отражаются в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости. При списании материальных ресурсов в производство используется вариант их оценки по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность на конец года составила 78337 тыс.руб., в том числе задолженность покупателей за отгруженные товары и услуги – 49286 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 2681 тыс.рублей. Кредиторская задолженность в сумме 647 тыс.рублей, в связи с истечением срока исковой давности, списана на финансовый результат.

На конец 2018 года в соответствии с п.70 «Положения о ведении бухгалтерского учета и отчетности» созданы резервы по сомнительным долгам в сумме 2450,2 тыс.руб., в том числе:

- по покупателям в сумме 2336,6 тыс.руб.,
- по поставщикам в сумме 113,6 тыс.руб.

В соответствии с ПБУ 8/2010 создан резерв на оплату неиспользованных отпусков в сумме 3997,8 тыс.руб.

Прочие оборотные активы в сумме 67 тыс.руб. сложились из расходов будущих периодов.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2018 года составила 328464 тыс.рублей, в том числе поставщики и подрядчики – 18601 тыс.руб., расчеты с учредителями по дивидендам за 9 месяцев 2018 года – 287996 тыс.руб.

Обороты между связанными сторонами осуществлялись в виде выплаты дивидендов.

В 2018 году Порт выплатил дивиденды за 9 месяцев 2017 года в сумме 75000120,4 рублей и 6 месяцев 2018 года в сумме 100480234,9 рублей. Выплата дивидендов за 9 месяцев 2018 года будет произведена в 1 квартале 2019 года.

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

В 2018 году ПАО «Северный порт» получил выручку с учетом НДС от основной деятельности в размере 612766,6 тыс.рублей, в том числе :

- от погрузо-разгрузочных работ – 200937,8 тыс.руб.,
- от реализации МСМ – 71122,5 тыс.руб.,
- от производства и реализации бетона – 142292,6 тыс.руб.,
- от комплексного обслуживания флота – 57293,1 тыс.руб.,
- от сдачи помещений в аренду – 110351,3 тыс.руб.

Прочие доходы составили 17769,3 тыс.руб.

Выручка от реализации товаров и оказания услуг включается в состав доходов от обычных видов деятельности на дату отгрузки товаров, на дату оказания услуг (п.п.5, 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»)

По сравнению с 2017 годом объем выручки увеличился на 7950,8 тыс.руб или на 1,3%

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором имели место. Связанные с оказанием услуг затраты признаются расходами по обычным видам деятельности и включаются в себестоимость продаж на дату признания выручки от оказания услуг (п.п. 5,9,19 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Управленческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг. Ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счет 90 «Продажи».

Себестоимость продукции в 2018 году составила 346194 тыс.руб. Основная статья затрат расходы на сырье для производства бетона и стоимость товаров (песок, щебень) для перепродажи.

По итогам основной хозяйственной деятельности за 2018 год получена прибыль 108049 тыс.руб. С учетом внереализационных доходов и расходов, в виде процентов к получению по займам и процентов к уплате по кредитам, а также созданных на конец года резервов по сомнительным долгам, прибыль составила 140433 тыс.руб. Чистая прибыль с учетом текущего налога на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств, составила 111576 тыс.рублей. Прибыль в расчете на одну обыкновенную акцию составила 248,97 рублей.

Постоянное налоговое обязательство в сумме 669 тыс.руб. сложилось с суммы расходов не принимаемых для налогообложения, а именно, материальная помощь, премии, резервы по неоплаченным отпускам, резервы по сомнительной дебиторской задолженности.

Генеральному директору Порта Тыганову О.В. за 2018 год начислена и выплачена заработная плата в сумме 1 120 986,66 рублей. Начислено страховых взносов в фонды социального страхования 315 423,99 рублей.

Единственным акционером ПАО «Северный порт» является ООО «МТЦ Галерея». Доля принадлежащих ООО «МТЦ Галерея» обыкновенных акций Порта 100%

Состав совета директоров ПАО «Северный порт»:

- Ушакова Ирина Николаевна – председатель совета директоров,
 - Харчилава Хвича Патаевич – член совета директоров,
 - Башинджагян Астхик Арташесовна – член совета директоров,
 - Тыганов Олег Васильевич – член совета директоров,
 - Гелашвили Зураб Джемалиевич – член совета директоров.
- Выплаты членам Совета директоров в 2018 году не производились.

Генеральный директор
ПАО «Северный порт»

Тыганов О.В.



25 марта 2019 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 2018 г.	408 749	(226 752)	20 882	(21 752)	21 544	(34 190)	-	-	407 879	(239 397)	
в том числе:	5210	за 2017 г.	411 599	(211 262)	603	(3 453)	2 597	(18 087)	-	-	408 749	(226 752)	
Транспортные средства	5201	за 2018 г.	45 991	(44 146)	-	(21 378)	21 378	(724)	-	-	24 612	(23 492)	
	5211	за 2017 г.	49 380	(43 372)	-	(3 389)	2 533	(3 307)	-	-	45 991	(44 146)	
	5202	за 2018 г.	110 058	(103 680)	2 253	(216)	45	(3 384)	-	-	112 095	(107 019)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5212	за 2017 г.	109 598	(100 414)	509	(49)	49	(3 316)	-	-	110 058	(103 680)	
	5203	за 2018 г.	173 439	(38 619)	-	-	-	(7 953)	-	-	173 439	(46 572)	
Здания	5213	за 2017 г.	173 439	(30 657)	-	-	-	(7 962)	-	-	173 439	(38 619)	
	5214	за 2018 г.	76 037	(37 198)	18 629	-	-	(22 115)	-	-	94 666	(59 313)	
Сооружения	5204	за 2017 г.	75 942	(33 721)	95	(158)	120	(13)	-	-	2 223	(2 157)	
	5215	за 2018 г.	2 382	(2 265)	-	(15)	15	(16)	-	-	2 382	(2 265)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2017 г.	2 396	(2 264)	-	-	-	-	-	-	843	(843)	
Другие виды основных средств	5206	за 2018 г.	843	(843)	-	-	-	(8)	-	-	843	(843)	
	5216	за 2017 г.	843	(835)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2017 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 2018 г.	31 469	2 253	-	(2 253)	31 469
	5250	за 2017 г.	31 469	603	-	(603)	31 469
в том числе:							
Бетонобетонная уст-ка	5241	за 2018 г.	4 841	-	-	-	4 841
	5251	за 2017 г.	4 841	-	-	-	4 841
Очистные сооружения	5242	за 2018 г.	517	-	-	-	517
	5252	за 2017 г.	517	-	-	-	517
	5243	за 2018 г.	22 500	-	-	-	22 500
	5253	за 2017 г.	22 500	-	-	-	22 500
Реконструкция территории порта	5244	за 2018 г.	2 460	-	-	-	2 460
	5254	за 2017 г.	2 460	-	-	-	2 460
Строительство делового центра	5245	за 2018 г.	237	-	-	-	237
	5255	за 2017 г.	237	-	-	-	237
Бетоно-смесительная установка	5246	за 2018 г.	21	-	-	-	21
	5256	за 2017 г.	21	-	-	-	21
Установка для производства тротуар. плитки	5247	за 2018 г.	893	-	-	-	893
	5257	за 2017 г.	893	-	-	-	893
Подъемник	5248	за 2018 г.	-	1 169	-	1 169	-
	5258	за 2017 г.	-	212	-	212	-
Весы	5249	за 2018 г.	-	622	-	622	-
	5259	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Грейфер	5249	за 2018 г.	-	462	-	462	-
	5259	за 2017 г.	-	190	-	190	-
Сигнализация	5249	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2017 г.	-	-	-	-	-
БЛОК БЕСПЕРЕБОЙНОГО ПИТАНИЯ	5249	за 2018 г.	-	60	-	60	-
	5259	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Бытовка	5249	за 2018 г.	-	95	-	95	-
	5259	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Бетонобетонная уст-ка	5249	за 2018 г.	-	47	-	47	-
	5259	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-

1
-
5271

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284 5285	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5287	-	-	-



Руководитель

Тыганов Олег
Васильевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

25 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	19 738	-	-	-	19 738	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	19 738	-	-	-	-	-	-	-	-	19 738	-
в том числе:													
ЗАО "Северный речной порт"	5302	за 2018 г.	19 724	-	-	-	19 724	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	19 724	-	-	-	-	-	-	-	-	19 724	-
Соляной оптовый рынок	5303	за 2018 г.	12	-	-	-	12	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2017 г.	12	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-
Ассоциация транспорт страхования	5304	за 2018 г.	2	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2017 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	1 606 438	-	763 000	(2 063 493)	-	-	117 200	-	-	305 945	-
	5315	за 2017 г.	302 038	-	2 478 400	(1 174 000)	-	-	36 070	-	-	1 606 438	-
в том числе:													
ООО "Лесобалт"	5306	за 2018 г.	329 093	-	55 000	(384 093)	-	-	31 422	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	147 393	-	204 000	(22 300)	-	-	16 539	-	-	329 093	-
ООО "Сиб-Экология"	5307	за 2018 г.	387 945	-	-	(372 000)	-	-	27 981	-	-	15 945	-
	5317	за 2017 г.	15 945	-	372 000	-	-	-	4 940	-	-	387 945	-
КloverГрупп	5308	за 2018 г.	754 400	-	-	(754 400)	-	-	55 390	-	-	-	-
	5318	за 2017 г.	-	-	754 400	-	-	-	4 754	-	-	754 400	-
Депозит СБЕРБАНКА	5309	за 2018 г.	45 000	-	-	(45 000)	-	-	63	-	-	-	-
	5319	за 2017 г.	-	-	660 000	(615 000)	-	-	3 916	-	-	45 000	-
Депозит ВТБ24		за 2018 г.	90 000	-	708 000	(508 000)	-	-	2 344	-	-	290 000	-
		за 2017 г.	-	-	90 000	-	-	-	292	-	-	90 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	1 626 176	-	763 000	(2 043 755)	-	-	117 200	-	-	305 945	-
	5310	за 2017 г.	321 776	-	2 478 400	(1 174 000)	-	-	36 070	-	-	1 626 176	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-



Тыганов Олег
Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

25 марта 2019 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов										
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	29 912	-	638 228	(615 618)	-	X	52 522	-
	5420	за 2017 г.	49 174	-	553 578	(572 840)	-	X	29 912	-
в том числе:	5401	за 2018 г.	22 613	-	172 238	(147 865)	-	-	-	-
	5421	за 2017 г.	33 322	-	126 792	(137 502)	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2018 г.	-	-	132 132	(132 132)	-	-	-	-
	5402	за 2017 г.	-	-	123 361	(123 361)	-	-	5 536	-
Готовая продукция	5422	за 2018 г.	7 299	-	30 918	(32 681)	-	-	7 299	-
	5403	за 2017 г.	15 851	-	37 118	(45 670)	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2018 г.	-	-	302 940	(302 940)	-	-	-	-
	5405	за 2017 г.	-	-	266 306	(266 306)	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-





Тяганов Олег
Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

25 марта 2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

5. Дебиторская и кредиторская задолженность														На конец периода		
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности																
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			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							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018 г.	902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	(2 450)
Прочая	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 096)
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2017 г.	127 613	-	966 972	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 622 (2 337)
	5510	за 2018 г.	93 113	-	893 101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 574 (1 982)
в том числе:																
	5531	за 2017 г.	28 980	-	1 742 388	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 157 (114)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2018 г.	10 276	-	131 380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 276 (114)
	5532	за 2017 г.	9 538	-	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
Авансы выданные	5513	за 2018 г.	43	-	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43
	5533	за 2017 г.	76	-	59 919	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 738
Прочая	5514	за 2018 г.	23 208	-	72 495	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 208
	5534	за 2017 г.	16 870	-	29 148	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2018 г.	12	-	27 601	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2017 г.	12	-	214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5516	за 2018 г.	6 022	-	5 461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2017 г.	1 351	-	117 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2018 г.	37 478	-	36 070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2017 г.	36 286	-	966 972	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам	5500	за 2018 г.	127 613	-	893 101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017 г.	94 015	-	6 197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого																

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 142	8 142	3 396	3 396	3 699	3 699		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 926	7 926	3 041	3 041	3 614	3 614		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	216	216	355	355	43	43		
прочая	5543	-	-	-	-	-	-		
	5544	-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			погашение	выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
прочая	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2018 г.	1 381 929	1 061 334	87 635	(2 200 196)	-	-	-	-	-	-	330 702
	5580	за 2017 г.	83 715	2 060 451	30 410	(792 647)	-	-	-	-	-	-	1 381 929
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего													
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	10 145	344 766	-	(336 310)	-	-	-	-	-	-	18 601
	5581	за 2017 г.	58 269	267 435	-	(315 559)	-	-	-	-	-	-	10 145
	5562	за 2018 г.	9 171	228 424	-	230 274	-	-	-	-	-	-	7 322
авансы полученные	5582	за 2017 г.	11 120	284 834	-	(286 783)	-	-	-	-	-	-	9 171
	5582	за 2017 г.	9 517	96 655	-	(99 641)	-	-	-	-	-	-	6 531
	5563	за 2018 г.	6 256	97 238	-	(93 976)	-	-	-	-	-	-	9 517
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2017 г.	1 270 000	1 270 000	87 517	(1 357 517)	-	-	-	-	-	-	1 270 000
	5564	за 2018 г.	-	1 270 000	30 410	(30 410)	-	-	-	-	-	-	2 238
кредиты	5584	за 2017 г.	-	2 120	118	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2017 г.	-	389 369	-	(176 454)	-	-	-	-	-	-	296 010
	5566	за 2018 г.	83 095	140 945	-	(65 918)	-	-	-	-	X	X	83 095
прочая	5586	за 2017 г.	8 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2018 г.	1 381 929	1 061 334	87 635	(2 200 196)	-	-	-	-	X	X	330 702
Итого	5570	за 2017 г.	83 715	2 060 451	30 410	(792 647)	-	-	-	-	X	X	1 381 929

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	1 253	551	789
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	104	50	1
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	1 149	501	761
прочие	5593	-	-	27



Тыганов Олег
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

25 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	148 102	124 940
Расходы на оплату труда	5620	96 803	92 196
Отчисления на социальные нужды	5630	28 929	27 436
Амортизация	5640	15 561	18 083
Прочие затраты	5650	130 589	135 676
Итого по элементам	5660	419 984	398 331
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	419 984	398 331



Руководитель

(подпись)

25 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 465	(468)	-	-	3 997
в том числе:	5701	4 465	(468)	-	-	3 997
Резерв по неоплаченным отпускам						



Тыганов Олег
Васильевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

25 марта 2019 г.

ВСЕГО ПРОШИТО, ПРОНУМЕРОВАННО
И СКРЕПЛЕННО ПЕЧАТЮ

на 34 (Тридцать четыре) листах

Генеральный директор
Акционерного общества
«Финансовый Контроль и Аудит»

И.Б. Городских

