

КОПОЛ АУДИТ

197342, г. Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д.41, лит.В, помещение 49Н
тел./факс: +7 (812)702-67-76

Аktionерам
Публичного акционерного общества
«Мурманский траловый флот»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ»

за 2019 год

г. Санкт Петербург
2020 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ***Публичного акционерного общества «Мурманский траловый флот»*** (ОГРН 1025100833966, 183038, РФ, г. Мурманск, ул. Шмидта, д.43), (далее – «Организация») состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ***Публичного акционерного общества «Мурманский траловый флот»*** по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 Организации 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 Организации и членов совета директоров Организации 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 Организации 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 Организацию, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

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:

1) 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;

2) 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 Организации;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров Организации, 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



Т.А. Донец

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Копол Аудит»

ОГРН 1037843009907

197342, г. Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д. 41, лит.В, помещение 49Н

Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11206027563

01 апреля 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

Организация **ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ"** Дата (число, месяц, год) _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности **Рыболовство морское** по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Публичные акционерные общества/ Частная собственность по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб. _____
Местонахождение (адрес) **183038, Мурманская обл, Мурманск г, Шмидта ул, д. № 43**

Коды		
0710001		
31	12	2019
00462675		
5100000010		
03.11		
12247	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) _____
индивидуального аудитора **ООО "Копол Аудит"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер _____
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	7803048933
ОГРН/ОГРНИП	1037843009907

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	11 164	112 527	122 331
	Результаты исследований и разработок	1120	4 094	2 528	3 187
	Основные средства	1150	6 275 076	5 315 578	5 618 405
	в том числе:				
	суда	1151	5 811 356	4 031 696	5 013 531
	судовое оборудование	1152	302 024	365 405	430 767
	орудия водного промысла	1153	51 570	54 268	37 266
	здания и сооружения	1154	614	620	627
	прочие ОС	1155	39 433	36 469	35 477
	Незавершенные вложения в основные средства	1156	63 531	566 307	80 961
	Авансы, выданные на покупку ОС	1157	6 548	260 813	19 776
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	8 287 154	10 073 629	8 880 250
	в том числе:				
	предоставленные займы	1171	951 202	2 737 669	1 544 292
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1172	7 335 952	7 335 960	7 335 958
	Отложенные налоговые активы	1180	31 568	21 487	28 094
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	14 609 056	15 525 749	14 652 267
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 154 399	789 313	806 615
	в том числе:				
	готовая продукция и товары для перепродажи	1211	516 002	204 151	387 181
	судовые запасы	1212	588 694	515 545	342 193
	прочие запасы	1213	49 703	69 617	77 241
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	109	1 027	177
	Дебиторская задолженность	1230	5 497 304	6 582 180	4 069 763
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	1 953 401	2 792 113	740 676
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	1 857 635	2 737 695	662 544
	авансы выданные	12312	0	0	30 241
	прочие дебиторы	12313	95 766	54 418	47 891
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты	1232	3 543 903	3 790 067	3 329 087
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	2 156 843	2 817 618	2 002 437
	авансы выданные	12322	272 089	328 917	117 817
	прочие дебиторы	12323	1 114 971	643 532	1 208 833
	Финансовые вложения	1240	827 377	1 591 656	912 963
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	978 062	1 089 703	423 339
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	8 457 251	10 053 879	6 212 857
	БАЛАНС	1600	23 066 307	25 579 628	20 865 124

Наименование показателя	Код	На декабрь 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный)	1310	666	666	666
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(300)	(12 318)	()
Переоценка внеоборотных активов	1340	371 381	371 381	371 381
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	400 292	400 292	400 292
Резервный капитал	1360	100	33	33
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 894 333	10 463 927	7 891 372
в том числе:				
прибыль (убыток) текущего периода	1371	2 324 455	3 522 866	2 926 271
прибыль (убыток) прошлых лет	1372	9 569 878	6 941 061	4 965 101
Итого по разделу III	1300	12 666 472	11 223 981	8 663 744
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	6 876 583	9 084 784	8 733 230
Отложенные налоговые обязательства	1420	413 145	290 575	332 234
Оценочные обязательства	1430			
Прочие обязательства	1450		240 898	643 165
Итого по разделу IV	1400	7 289 728	9 616 257	9 708 629
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	1 371 134	3 018 877	1 222 807
Кредиторская задолженность	1520	778 576	1 204 479	745 750
в том числе:				
предоплата полученная	1521	10 748	28 476	24 641
зад-сть перед акционерами (участниками)	1522	82 043	69 662	71 706
иная кредиторская задолженность	1523	685 785	1 106 341	649 403
Доходы будущих периодов	1530		0	0
Оценочные обязательства	1540	960 397	516 034	524 194
Прочие обязательства	1550			
Итого по разделу V	1500	3 110 107	4 739 390	2 492 751
БАЛАНС	1700	23 066 307	25 579 628	20 865 124

Руководитель

"30"



(подпись)

марта

ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ ЮРЬЕВИЧ

(расшифровка подписи)

20 20 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2019
Организация	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ"	по ОКПО	00462675		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5100000010		
Вид экономической деятельности	Рыболовство морское	по ОКВЭД 2	03.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	12 239 426	12 984 923
	в том числе:			
	Доходы от участия в других организациях	2111	-	-
	Рыбопродукция	2112	10 493 630	11 592 135
	Аренда судна и фрахт	2113	1 282 064	993 744
	Товары	2114	423 414	354 917
	Прочее	2115	40 318	44 127
	Себестоимость продаж	2120	(8 941 720)	(8 125 950)
	в том числе:			
	Рыбопродукция	2121	(7 699 284)	(7 191 846)
	Аренда судна и фрахт	2122	(942 942)	(672 299)
	Товары	2123	(264 950)	(229 823)
	Прочее	2124	(34 544)	(31 982)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 297 706	4 858 973
	в том числе:			
	Доходы от участия в других организациях	2101	-	-
	Рыбопродукция	2102	2 794 346	4 400 289
	Аренда судна и фрахт	2103	339 121	321 445
	Товары	2104	158 464	125 094
	Прочее	2105	5 774	12 145
	Коммерческие расходы	2210	(814 599)	(1 066 468)
	Управленческие расходы	2220	(441 477)	(371 349)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 041 630	3 421 156
	Доходы от участия в других организациях	2310	200 150	3
	Проценты к получению	2320	445 539	348 650
	Проценты к уплате	2330	(593 501)	(653 739)
	Прочие доходы	2340	1 879 807	2 732 873
	в том числе:			
	Доходы от реализации ОС	2341	330	2 326 753
	Доходы по курсовой разнице	2342	327 021	-
	Доходы от купли-продажи валюты	2343	3 210	17 186
	Прочие расходы	2350	(928 924)	(1 419 622)
	в том числе:			
	Расходы от реализации ОС	2351	-	-
	Расходы по курсовой разнице	2352	-	(1 004 616)
	Расходы от купли-продажи валюты	2353	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 044 701	4 429 321
	Налог на прибыль	2410	(589 473)	(923 108)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(476 984)	(958 160)
	отложенный налог на прибыль	2412	(112 489)	35 051
	Прочее	2460	(130 773)	16 653
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 324 455	3 522 866

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 324 455	3 522 866
	Амортизация	2600	855 366	978 348
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	1	1

Руководитель



**ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ
ЮРЬЕВИЧ**

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

за Январь - Декабрь 2019 г.			Коды
Форма по ОКУД			0710004
Дата (число, месяц, год)			31 12 2019
Публичное акционерное общество "Мурманский траловый флот"			00462675
Организация	ИНН		
Идентификационный номер налогоплательщика	5100000010		
Вид экономической деятельности	03.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2		
Публичные акционерные общества	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФС		384
/ Частная собственность			по ОКЕИ

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 2017 г.	3100	666	-	771 673	33	7 891 372	8 663 744
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 522 866	3 522 866
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 522 866	3 522 866
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(12 318)	-	-	(950 311)	(962 629)
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	-	(12 318)	-	X	-	(12 318)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(950 311)	(950 311)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	666	(12 318)	771 673	33	10 463 927	11 223 981
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	19 825	-	-	2 335 741	2 355 566
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 324 455	2 324 455
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	11 286	11 286
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	19 825	-	-	-	19 825
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(7 807)	-	-	(905 268)	(913 075)
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	-	(7 807)	-	-	(40)	(7 847)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(905 228)	(905 228)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	67	(67)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	666	(300)	771 673	100	11 894 333	12 666 472

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	12 666 472	11 223 981	8 663 744



Руководитель ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ ЮРЬЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Рыболовство морское**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества** / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
462675		
5100000010		
03.11		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	14 624 622	13 577 491
в том числе:			
от продажи рыбопродукции	4111	11 814 675	12 513 244
от услуг аренды и фрахта	4112	786 491	285 710
от продажи товаров, работ, услуг	4113	84 741	87 461
возмещение НДС из бюджета	4114		
прочие поступления	4119	1 938 715	691 076
Платежи - всего	4120	(12 112 288)	(10 794 938)
в том числе:			
за топливо и ГСМ	4121	(1 596 323)	(1 263 093)
расходы на ремонт	4122	(1 711 138)	(1 567 591)
платежи за аренду и фрахт	4123	(87 030)	(122 032)
товары для перепродажи	4124	(50 417)	(127 825)
связь и коммуникации	4125	(72 916)	(53 022)
страхование	4126	(154 348)	(97 413)
тара, орудия лова	4127	(664 224)	(615 742)
снабжение и прочие операционные платежи по судну	4128	(871 703)	(786 273)
расходы на продажу	4129	(1 169 294)	(1 446 420)
оплата труда	4130	(1 908 252)	(1 720 395)
платежи за ВБР	4131	(569 183)	(647 249)
проценты уплаченные	4132	(597 088)	(636 478)
налог на прибыль и его эквиваленты	4133	(1 042 138)	(503 867)
прочие налоги и сборы (за искл. налога на прибыль, НДС,	4134	(649 667)	(566 160)
прочие управленческие расходы	4135	(168 210)	(92 101)
НДС, уплаченный в бюджет	4136	(275 832)	(514 546)
прочие платежи	4139	(524 525)	(34 731)
платежи за сырье		()	()
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 512 334	2 782 553
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 783 959	2 081 099
в том числе:			
проценты полученные по займам	4211	118 109	216 836
проценты полученные по депозитам	4212	16 056	41 098
дивиденды полученные	4213	200 118	3
возврат займов от заемщиков	4214	2 810 247	1 405 059
возврат депозитов от банков	4215		
реализация внеоборотных активов (кроме финансовых	4216	633 984	418 073
продажа акций других организаций (долей участия)	4217	5 445	30
прочие поступления	4218		-
Платежи - всего	4220	(2 895 686)	(3 627 339)
в том числе:			
займы выданные	4221	(543 871)	(2 655 957)
открытие депозитов	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией,			
реконструкцией и подготовкой к использованию			
внеоборотных активов	4223	(2 351 765)	(971 372)
в связи с приобретением акций других организаций (долей			
участия)	4224	(50)	(10)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	888 273	(1 546 240)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 003 978	2 017 208
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 982 539	2 017 208
внесение средств в добавочный капитал	4312	-	-
поступления от выпуска собственных акций (долей участия)	4313	-	-
поступления от продажи собственных акций (долей участия)	4314	21 439	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 423 541)	(2 796 879)
в том числе:			
возврат займов и кредитов	4321	(4 532 088)	(1 824 846)
на уплату дивидендов	4322	(883 646)	(959 715)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из	4323	(7 807)	(12 318)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 419 563)	(779 671)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(18 956)	456 642
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 089 703	423 339
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	978 062	1 089 703
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(92 685)	209 722

Руководитель

(подпись)

ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ ЮРЬЕВИЧ

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.



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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесечене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния		начислено амортиза- ции	Первоначальная стоимость			Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	119 014	(13 225)	5 939	(112 403)	18 082	(8 857)	-	-	-	12 550	(4 000)
	5110	за 2018г.	127 771	(9 301)	3 347	(12 104)	12 104	(16 028)	-	-	-	119 014	(13 225)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2019г.	20	(13)	-	-	-	(1)	-	-	-	20	(14)
	5111	за 2018г.	20	(13)	-	-	-	(1)	-	-	-	20	(13)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2019г.	118 994	(13 212)	5 939	(112 403)	18 082	(8 856)	-	-	-	12 530	(3 986)
	5112	за 2018г.	127 751	(9 289)	3 347	(12 104)	12 104	(16 027)	-	-	-	118 994	(13 212)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	20	20	20
в том числе:				
товарные знаки	5121	20	20	20

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

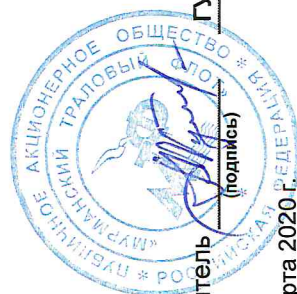
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	323	115	424
в том числе:	5131	323	115	424

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	1 069	(1 069)	-	-	-	-	1 069	(1 069)
	5150	за 2018г.	1 069	(817)	-	-	-	(252)	1 069	(1 069)
в том числе:										
НИОКР МК-0378 "исследовать распредел. и биол. особенности атланта-скандинавской и чешско-печёрской с	5141	за 2019г.	1 069	(1 069)	-	-	-	-	1 069	(1 069)
	5151	за 2018г.	1 069	(817)	-	-	-	(252)	1 069	(1 069)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	2 528	1 565	-	-	4 093
	5170	за 2018г.	2 935	2 046	-	(2 453)	2 528
в том числе: Оценка тех возможностей снижения негатив. воздействия донных тралов на морские экосистемы, испыт. моделей оснастки донного трала	5161	за 2019г.	2 528	1 565	-	-	4 093
	5171	за 2018г.	1 505	1 023	-	-	2 528
Авансы под НМА	5162	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2018г.	1 430	1 023	-	(2 453)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	6 738	1 860	-	(5 983)	2 615
	5190	за 2018г.	3 861	7 240	-	(4 363)	6 738
в том числе: Прочие НМА (Программное обеспечение)	5181	за 2019г.	4 938	1 815	-	(5 938)	815
	5191	за 2018г.	3 861	4 424	-	(3 347)	4 938
Авансы под НМА	5182	за 2019г.	1 800	45	-	(45)	1 800
	5192	за 2018г.	-	2 816	-	(1 016)	1 800
	5183	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2018г.	-	-	-	-	-



Руководитель ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ ЮРЬЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2019г.	827 120	3 193 147	(1 483)	(3 948 705)	70 079
	5250	за 2018г.	100 737	1 360 287	(21 951)	(611 953)	827 120
в том числе:							
Судовое оборудование	5241	за 2019г.	49 187	91 659	(1 483)	(121 611)	17 752
	5251	за 2018г.	58 692	114 459	(21 951)	(102 013)	49 187
Суда	5242	за 2019г.	512 873	2 526 939	-	(3 015 477)	24 335
	5252	за 2018г.	21 287	650 007	-	(158 421)	512 873
Орудия водного промысла	5243	за 2019г.	-	50 137	-	(50 137)	-
	5253	за 2018г.	-	63 087	-	(63 087)	-
Прочие	5244	за 2019г.	4 247	37 787	-	(20 590)	21 444
	5254	за 2018г.	982	16 605	-	(13 340)	4 247
Авансы под основные средства	5245	за 2019г.	260 813	486 625	-	(740 890)	6 548
	5255	за 2018г.	19 776	516 129	-	(275 092)	260 813

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 323 372	177 333
в том числе:			
Суда	5261	1 313 274	158 421
Орудия водного промысла	5262	8 942	8 128
Судовое оборудование	5263	1 156	10 784
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	567 416
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	482 499	111 143	133 138
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	5 763 023	4 031 696	2 767 425
	5287	-	-	-



ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ
ЮРЬЕВИЧ

Руководитель

(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения

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)		курсовая разница	переведено из долгосрочной в краткосрочную	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	10 073 629		218 020	(1 323 668)		(69 980)	(610 847)			8 287 154	
	5311	за 2018г.	8 880 250		2 345 915	(307 697)		128 810	(973 649)			10 073 629	
в том числе:													
предоставленные займы	5302	за 2019г.	2 737 669		218 000	(1 323 640)		(69 980)	(610 847)			951 202	
	5312	за 2018г.	1 544 292		2 345 899	(307 683)		128 810	(973 649)			2 737 669	
вклады в уставные (складочные) капиталы других компаний	5303	за 2019г.	7 335 960		20	(28)						7 335 952	
	5313	за 2018г.	7 335 958		16	(14)						7 335 960	
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	1 591 656		709 300	(1 901 658)		(182 768)	610 847			827 377	
	5315	за 2018г.	912 963		891 833	(1 375 591)		188 801	973 649			1 591 656	
в том числе:													
	5306	за 2019г.	1 591 656		709 300	(1 901 658)		(182 768)	610 847			827 377	
	5316	за 2018г.	912 963		891 833	(1 375 591)		188 801	973 649			1 591 656	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	11 665 285		927 320	(3 225 326)		(252 748)	0			9 114 531	
	5310	за 2018г.	9 793 213		3 237 748	(1 683 288)		317 611	0			11 665 285	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
акции				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	5 032 652	5 032 652	5 032 652
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____ **ГУЛЯЕВ А.Ю.**
(расшифровка подписи)

30 марта 2020

4. Запасы
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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019г.	818 188	(28 875)	19 977 516	(19 627 148)	80 414	(65 696)	X	1 168 556	(14 157)
	5420	за 2018г.	806 986	(372)	16 839 821	(16 828 620)	38 558	(67 061)	X	818 188	(28 875)
в том числе:	5401	за 2019г.	585 162	-	3 486 586	(3 433 351)	-	-	-	638 397	-
	5421	за 2018г.	419 434	-	3 104 664	(2 938 935)	-	-	-	585 162	-
	5402	за 2019г.	224 243	(28 875)	5 288 380	(5 050 425)	80 414	(65 696)	-	462 198	(14 157)
	5422	за 2018г.	268 444	(372)	4 754 086	(4 798 287)	38 558	(67 061)	-	224 243	(28 875)
	5403	за 2019г.	8 783	-	328 286	(269 108)	-	-	-	67 961	-
Товары для перепродажи	5423	за 2018г.	71 014	-	140 464	(202 695)	-	-	-	8 783	-
	5404	за 2019г.	-	-	1 123 223	(1 123 223)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2018г.	48 095	-	830 002	(878 097)	-	-	-	-	-
	5405	за 2019г.	-	-	8 936 441	(8 936 441)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2018г.	-	-	8 010 606	(8 010 606)	-	-	-	-	-
	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-



ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ
ЮРЬЕВИЧ

Руководитель

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	2 822 354	(30 241)	42 571	-	(192 103)	-	-	-	(689 180)	-	-	1 983 642	(30 241)	
	5521	за 2018г.	740 676	-	2 854 277	-	(221 201)	(30 241)	-	-	(551 398)	-	-	2 822 354	(30 241)	
	5502	за 2019г.	2 737 695	-	-	-	(190 880)	-	-	-	(689 180)	-	-	1 857 635	-	
	5522	за 2018г.	662 544	-	2 827 614	-	(201 065)	-	-	-	(551 398)	-	-	2 737 695	-	
	5503	за 2019г.	30 241	(30 241)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 241	(30 241)	
	5523	за 2018г.	30 241	-	-	-	-	(30 241)	-	-	-	-	-	30 241	(30 241)	
	5504	за 2019г.	54 418	-	42 571	-	(1 223)	-	-	-	-	-	-	95 766	-	
	5524	за 2018г.	47 891	-	26 663	-	(20 136)	-	-	-	-	-	-	54 418	-	
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	4 214 211	(424 144)	18 156 580	-	(19 147 053)	(29 082)	84 211	-	689 180	-	-	3 912 918	(369 015)	
	5530	за 2018г.	3 641 018	(311 931)	18 399 716	-	(18 377 921)	(116 528)	4 315	-	551 398	-	-	4 214 211	(424 144)	
	5511	за 2019г.	3 175 566	(357 948)	13 226 041	-	(14 640 233)	(14 291)	78 528	-	689 180	-	-	2 450 554	(293 711)	
	5531	за 2018г.	2 274 481	(272 044)	14 678 359	-	(14 328 672)	(90 036)	4 132	-	551 398	-	-	3 175 566	(357 948)	
	5512	за 2019г.	328 917	-	3 688 974	-	(3 745 802)	-	-	-	-	-	-	272 089	-	
	5532	за 2018г.	117 817	-	1 818 529	-	(1 617 429)	-	-	-	-	-	-	328 917	-	
	5513	за 2019г.	709 728	(66 196)	1 241 565	-	(761 018)	(14 791)	5 683	-	-	-	-	1 190 275	(75 304)	
	5533	за 2018г.	1 248 720	(39 887)	1 892 828	-	(2 431 820)	(26 492)	183	-	-	-	-	709 728	(66 196)	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	7 036 565	(454 385)	18 199 151	-	(19 339 156)	(29 082)	84 211	-	X	X	X	5 896 560	(399 256)	
	5520	за 2018г.	4 381 694	(311 931)	21 253 993	-	(18 599 122)	(146 769)	4 315	-	X	X	X	7 036 565	(454 385)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	399 256	-	454 385	-	311 931	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	293 711	-	357 948	-	272 044	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	30 241	-	30 241	-	-	-
прочая	5543	75 304	-	66 196	-	39 887	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	9 325 682	2 483 974	-	(4 933 073)	-	-	-	6 876 583
	5571	за 2018г.	9 376 395	4 009 845	-	(742 737)	-	(3 317 821)	-	9 325 682
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	9 084 784	2 483 974	-	(4 692 175)	-	-	-	6 876 583
	5572	за 2018г.	8 630 551	4 006 039	-	(742 737)	-	(2 809 069)	-	9 084 784
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	102 679	3 806	-	-	-	(106 485)	-	-
прочая	5554	за 2019г.	240 898	-	-	(240 898)	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	643 165	-	-	-	-	(402 267)	-	240 898
в том числе долгосрочная кредиторская задолженность	5555	за 2019г.	240 898	-	-	(240 898)	-	-	X	-
	5575	за 2018г.	643 165	-	-	-	-	(402 267)	X	240 898
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	4 223 356	22 984 646	-	(25 058 292)	-	-	-	2 149 710
	5580	за 2018г.	1 968 557	17 028 208	628 711	(18 719 941)	-	3 317 821	-	4 223 356
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	518 173	10 116 162	-	(10 123 986)	-	-	-	510 349
	5581	за 2018г.	425 320	7 651 850	-	(7 961 264)	-	402 267	-	518 173
авансы полученные	5562	за 2019г.	28 476	2 938 917	-	(2 956 645)	-	-	-	10 748
	5582	за 2018г.	24 641	3 834 746	-	(3 830 911)	-	-	-	28 476
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	537 314	3 810 968	-	(4 228 731)	-	-	-	119 551
	5583	за 2018г.	159 785	2 169 625	-	(1 792 096)	-	-	-	537 314
кредиты	5564	за 2019г.	2 894 345	2 975 584	-	(4 498 795)	-	-	-	1 371 134
	5584	за 2018г.	1 016 013	203 672	612 825	(1 747 234)	-	2 809 069	-	2 894 345
займы	5565	за 2019г.	124 532	3 499	-	(128 031)	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	206 794	315 734	15 886	(520 367)	-	106 485	-	124 532
прочая	5566	за 2019г.	50 854	2 234 287	-	(2 229 256)	-	-	-	55 885
	5586	за 2018г.	64 298	1 891 442	-	(1 904 886)	-	-	-	50 854
задолженность перед акционерами по выплате дивидендов	5567	за 2019г.	69 662	905 229	-	(892 848)	-	-	X	82 043
	5587	за 2018г.	71 706	961 139	-	(963 183)	-	-	X	69 662
Итого	5550	за 2019г.	13 549 038	25 468 620	-	(29 991 365)	-	X	X	9 026 293
	5570	за 2018г.	11 344 952	21 038 053	628 711	(19 462 678)	-	X	X	13 549 038

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Гуляев Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	3 778 938	3 422 036
Расходы на оплату труда	5620	1 919 086	1 698 683
Отчисления на социальные нужды	5630	545 380	464 073
Амортизация	5640	855 366	978 348
Прочие затраты	5650	3 396 159	2 846 101
Итого по элементам	5660	10 494 929	9 409 241
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(297 133)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	154 527
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 197 796	9 563 768

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ
ЮРЬЕВИЧ

Руководитель

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2020 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	516 034	1 478 670	1 034 308	-	960 397
в том числе:						
резерв на оплату труда	5701	32 461	687 914	(671 297)	-	49 078
резерв на оплату отпусков	5702	16 981	80 179	(80 395)	-	16 765
резерв на оплату труда экипажей (страховые взносы)	5703	10 582	224 260	(218 843)	-	15 999
резерв на оплату отпусков (страховые взносы)	5704	5 037	20 299	(20 261)	-	5 075
резерв по гражданским искам и спорам	5705	430 251	466 018	(22 790)	-	873 479
резерв по неотфактурованным поставкам	5706	20 722	-	(20 722)	-	-



ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ
ЮРЬЕВИЧ
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

30 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	59 357 695	34 104 017	24 602 806
	5811	-	-	-



ГУЛЯЕВ АНДРЕЙ
ЮРЬЕВИЧ

Руководитель

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ» за 2019 год

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ» (ПАО «МТФ») зарегистрировано Постановлением Администрации г. Мурманска № 694 от 27.11.1992 года, свидетельство о государственной регистрации № 0896 серия АОО, регистрационный номер АОО – 1147/0896 и поставлено на учет в Государственной налоговой инспекции по Мурманской области 12.12.92 г. с присвоением идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) **5100000010** (далее - «Общество»), **КПП 519001001**

Согласно решению внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МТФ» от 18.12.2014г. (Протокол № 2 от 23.12.2014), 30.12.2014г. в Единый государственный реестр юридических лиц была внесена запись об изменении учредительных документов Общества (изменено полное и сокращенное наименование юридического лица), в соответствии с изменениями в Гражданском кодексе введенными Федеральным законом от 05.05.2014 N 99-ФЗ "О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации".

Юридический адрес Общества: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Шмидта, д. 43.

Целью Общества является получение прибыли.

В 2019 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- добыча рыбы и морепродуктов в водах Мирового океана;
- производство и реализация пищевой (включая консервы) и технической рыбопродукции;
- торговля;
- производственно-техническая эксплуатация морских судов (промысловых);
- фрахтовые операции с морским транспортом;
- экспортно-импортные операции и иная внешнеэкономическая деятельность в соответствии с действующим законодательством;
- оказание радиоцентром услуг связи юридическим и физическим лицам, обладающими различными формами собственности.

Деятельность Общества не ограничивается оговоренными выше видами деятельности. Общество имеет гражданские права и несет обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством.

Органами управления Общества Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- единоличный исполнительный орган
(генеральный директор)

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизор.

Совет директоров и ревизор избираются общим собранием акционеров.
 Функции счетной комиссии общества осуществляет регистратор общества.

Ликвидационная комиссия при добровольной ликвидации Общества избирается общим собранием акционеров, при принудительной ликвидации назначается судом (арбитражным судом).

С 01 января 2019 года по 08 октября 2019 года единоличным исполнительным органом ПАО «МТФ» назначен генеральный директор Старков Д. А. на основании Протокола совета директоров №4 от 10.09.2018г., Протокола совета директоров №6 от 23.09.2019г.

С 09 октября 2019 года единоличным исполнительным органом ПАО «МТФ» назначен ВРИО генерального директора Гуляев А. Ю. на основании Протокола совета директоров №9 от 16.10.2019г.

С 16 октября 2019 года единоличным исполнительным органом ПАО «МТФ» назначен генеральный директор Гуляев А. Ю. на основании Протокола совета директоров №8 от 08.10.2019г.

К компетенции исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров общества.

Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров общества.

Члены совета директоров:

1. ФИО: **Сенников Сергей Александрович**
Независимый член совета директоров
Год рождения: **1975**

Образование:

Образование высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.04.2013	02.2016	ООО "Управляющая компания КАРАТ"	юрисконсульт
16.02.2016	наст.вр.	ООО "Управляющая компания НОРЕБО"	заместитель директора по международным вопросам и связям с общественностью

Доли участия в уставном капитале Общества - обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ ПАО «МТФ»

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

2. ФИО: **Косолапов Павел Викторович**

Год рождения: **1966**

Образование:

Образование высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.04.2013	31.01.2020	ООО "Управляющая компания НОРЕБО"	Директор по техническому развитию
01.01.2020	наст. вр.	ООО "Управляющая компания НОРЕБО"	Технический директор

Доли участия в уставном капитале Общества - обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):
Лицо указанных должностей не занимало

3. ФИО: **Савина Ольга Анатольевна**

Год рождения: **1975**

Образование:

Образование: высшее

Наименование учебного учреждения: Институт международного права и экономики имени А. С. Грибоедова

Специальность: менеджмент

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.10.2006	наст.вр.	ООО "Морское консультационное бюро"	генеральный директор
01.04.2013	наст.вр.	ООО "Управляющая компания НОРЕБО"	заместитель директора
20.09.2014	наст.вр.	ООО «Анива»	генеральный директор

Доли участия в уставном капитале Обществ-обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

4. ФИО: **Цуканов Валерий Евгеньевич (председатель)**

Независимый член совета директоров

Год рождения: **1966**

Образование: высшее

Наименование учебного учреждения: МВИМУ им. Ленинского комсомола

Специальность: Судовождение на морских судах

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.01.2012	31.12.2014	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ"	генеральный директор
01.01.2012	31.12.2014	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МУРМАНСКИЙ ГУБЕРНСКИЙ ФЛОТ"	генеральный директор
09.09.2014	01.11.2014	Закрытое акционерное общество "Сахалин Лизинг Флот"	генеральный директор
01.01.2015	наст.вр.	ООО "Управляющая компания НОРЕБО"	Полномочный представитель Директора управляющей организации по Северо- Западу

Доли участия в уставном капитале Общества -обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5. ФИО: Буланов Алексей Сергеевич

Год рождения: **1963**

Образование:

Образование высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.01.2015	наст.вр.	ООО "Управляющая компания "НОРЕБО"	Полномочный представитель директора по Дальнему Востоку

Доли участия в уставном капитале Общества -обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

6. ФИО: **Малюкин Максим Владимирович**
Независимый член совета директоров
 Год рождения: **1977**

Образование:
Образование высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.01.2016	наст.вр.	АО "СЕВЕРНЫЙ АЛЬЯНС»	Финансовый директор

Доли участия в уставном капитале Общества-обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

7. ФИО: **Эрик Гуннар Мансфелд**
Независимый член совета директоров
 Год рождения:

Образование:
Бакалавр бизнеса и администрирования Университет Линчепинга, Швеция

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
С 2015	По наст. время	Primest Capital Limited	Генеральный директор/Владелец
11.2016	05.2018	Norebo Overseas Holding Ltd	Старший советник/Консультант
05.2018	По наст. время	Norebo Overseas Holding Ltd	Директор

Доли участия в уставном капитале Общества-обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Информация о единоличном исполнительном органе Общества

ФИО: **Старков Денис Алексеевич**

Год рождения: **1974**

Образование:

Образование высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период	Наименование организации	Должность
--------	--------------------------	-----------

с	по		
01.11.2013	31.12.2014	ПАО "МТФ"	исполнительный директор
01.11.2013	31.12.2014	ОАО "МГФ"	исполнительный директор
01.01.2015	08.10.2019	ПАО "МТФ"	генеральный директор
01.01.2015	08.10.2019	АО "МГФ"	генеральный директор

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Гуляев Андрей Юрьевич**

Год рождения: **1974**

Образование:

Образование высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2012	10.2019	ОАО «МТФ»	Первый заместитель генерального директора
10.2019	наст.вр.	ПАО «МТФ»	Генеральный директор
07.2012	10.2019	ОАО «МГФ»	Первый заместитель генерального директора
10.2019	наст.вр.	АО «МГФ»	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ Общества

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления Общества и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Состав коллегиального исполнительного органа Общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления Общества

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления Общества). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения:

Совет директоров

Единица измерения: **руб.**

Наименование показателя	2019
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Зарботная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
отсутствуют

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа управления	2019
Совет директоров	0

Дополнительная информация:

Расходы, связанные с исполнением функций Совета директоров, отсутствуют

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: Белезекова Елена Михайловна

Год рождения: 1985

Образование: высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2016	12.2019	ООО "Морское консультационное бюро"	Менеджер отдела корпоративной отчетности

ФИО: Кравченко Анна Валерьевна

Год рождения: 1972

Образование: высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2007	11.2014	ООО "Морское консультационное бюро"	заместитель генерального директора по экономике и финансам

12.2014	наст.вр.	ООО "Морское консультационное бюро"	заместитель генерального директора
---------	----------	-------------------------------------	------------------------------------

ФИО: Беляков Артем Александрович

Год рождения: 1990

Образование: высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2013	наст.вр.	ООО "Управляющая компания НОРЕБО"	Юрисконсульт

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Информация не указывается, ввиду отсутствия в эмитенте, за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) Ревизора Общества, органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

Размер Уставного капитала в соответствии с учредительными документами составляет 666 тыс. руб. Уставный капитал сформирован в полном объеме и отражен на б/счете 80 "Уставный капитал".

Количество акций, выпущенных ПАО «Мурманский траловый флот» и полностью оплаченных составляет 2 662 436 штук (обыкновенные именные бездокументарные). Акции, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично – нет.

Номинальная стоимость одной акции – 25 копеек.

Годовым общим собранием акционеров ПАО «Мурманский траловый флот», Протокол № 2 от 21.06.2018 года, было принято решение полученную Обществом чистую прибыль по итогам 2018 в размере 3 522 865 918,99 рубля распределить следующим образом:

- направить на выплату дивидендов часть чистой прибыли Общества, полученную по итогам 2018 года, в размере 905 228 240 рубля из расчёта 340 рублей 00 копеек на каждую размещённую обыкновенную именную акцию номинальной стоимостью 0,25 рубля каждая. Определить способ выплаты дивидендов денежными средствами в рублях РФ, пропорционально количеству принадлежащих акций.

В соответствии с п.3 ст.42 ФЗ «Об акционерных обществах» утвердить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – «01» июля 2019 года.

Выплату дивидендов произвести денежными средствами в порядке и в сроки, предусмотренные ст.42 ФЗ «Об акционерных обществах»: выплату дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров общества, осуществить путем перечисления денежных средств на их

банковские счета, реквизиты которых имеются у регистратора общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

Долгосрочные финансовые вложения ПАО «МТФ» на 31.12.2019г
(стр 1172)

Наименование организации	Сумма тыс. руб.
Дочерние и зависимые общества	
1 АО «Мурманский губернский флот»	146 683
2 ООО «Паллада»	2 303 279
3 ЗАО «СЛФ»	575 820
4 ООО «Золотой урожай»	10
5 АО Карельские морепродукты	4 310 149
6 ООО «Магадантралфлот»	10
ИТОГО	7 335 951
Другие предприятия	
1 Прочие	0,3
ВСЕГО	7 335 952

Внеочередным общим собранием акционеров ПАО «МТФ» (протокол №1 от 19 апреля 2019 года) принято решение о реорганизации ПАО «МТФ» в форме выделения и создания Общества с ограниченной ответственностью «МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ-2» в форме присоединения к ООО «МАГАДАНТРАЛФЛОТ».

В 2019г. произошли следующие выбытия финансовых вложений:

Доля в размере 1,9 тыс. руб. в уставном капитале ООО «ФЛОТОКЕАНПРОДУКТ» в результате ликвидации данного предприятия;

Доля в уставном капитале ООО «МТЦ» в размере 0,5 тыс. руб. в результате ликвидации ООО «МТЦ».

Доля в уставном капитале ООО «МУРМАН СИФУД-Н» в размере 15,75 тыс. руб. в результате ее продажи в АО «КАРАТ-1»;

Доля в уставном капитале ООО «ПАЛТУС НАФО 1» в размере 10 тыс. руб. в результате ее продажи.

Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников
(работников) Общества:

Наименование показателя:	2019 год
--------------------------	----------

Средняя численность работников, чел.	720
Фонд начисленной заработной платы работников плавсостава за отчетный период (тыс. руб.)	1 690 490
Фонд начисленной заработной платы работников АУП за отчетный период (тыс. руб.)	230 352
Выплаты социального характера работников за отчетный период (тыс. руб.)	9 284

Согласно Приказа об учетной политике на 2019 год:

В целях налогового учета:

1. Применяется метод начисления доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ.

1.1. Доходами от реализации признаются доходы в соответствии со ст. 249 НК РФ с учётом положений статьи 251 НК РФ.

1.2. Датой получения доходов от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав признаётся дата реализации, определяемая в соответствии с п. 1 ст. 39 НК РФ независимо от даты поступления денежных средств.

1.3. Внереализационные доходы и расходы принимаются для целей налогообложения в том же периоде, когда отражаются в бухгалтерском учете прочие доходы и расходы.

2.1. Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость, если иное не предусмотрено пунктами 3, 7 - 11, 13 – 15 статьи 167 Налогового кодекса РФ, является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

2.2. Учет выручки и доходов от операций по производству и (или) реализации товаров, работ, услуг облагаемых и не облагаемых налогом на добавленную стоимость ведется отдельно в разрезе подразделений и по виду операций, облагаемых НДС по ставке 0%(по услугам, сырьевым товарам), облагаемых НДС по ставке 10% , 20%, и ставке 0%(по несырьевым товарам) и необлагаемых налогом на добавленную стоимость операций.

2.3. Суммы налога, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), имущественных прав подлежат отдельному учету по виду операций, облагаемых НДС по ставке 0%(по услугам, сырьевым товарам), облагаемых НДС по ставке 10% , 20%, по ставке 0%(по несырьевым товарам) и необлагаемых налогом на добавленную стоимость операций в разрезе подразделений в следующем порядке:

2.3.1 по операциям, облагаемым НДС (в т. ч. - торговля, услуги облагаемые НДС по ставке 10%,20%) – суммы входного НДС принимаются к вычету полностью в соответствии со ст. 172 НК РФ; В связи с тем, что коммерческие расходы (доставка, выгрузка, хранение, ТЭО и проч.) возникают только при реализации продукции на внутреннем рынке и на экспорт, весь входной НДС по расходам, относящимся к данным операциям, подлежит возмещению в полном объеме, с учетом положений ст.165 НК РФ. Учет ведется на 19 счете субконто «Способы учета НДС – Принимается к вычету»

В связи с тем, что в отношении морских судов при приобретении на территории Российской Федерации или при ввозе на территорию Российской Федерации действует особый порядок по восстановлению налога на добавленную стоимость, суммы входного НДС подлежит к возмещению в полном размере. Учет

ведется на 19 счете субконто «Способы учета НДС – Принимается к вычету». Дальнейшее восстановление сумм налога на добавленную стоимость в отношении морских судов, приобретенных на территории Российской Федерации или ввезенных на территорию Российской Федерации, производится в соответствии с порядком, предусмотренным ст.171.1 НК РФ.

2.3.2 по операциям, облагаемым НДС по ставке 0% (торговля сырьевыми товарами, услуги облагаемые НДС по ставке 0%) сумма входного НДС принимается к вычету полностью в соответствии со ст.172 НК РФ, подлежит возмещению в полном объеме, с учетом положений ст.165 НК РФ. Учет ведется на 19 счете субконто «Способы учета НДС – «Для операций по 0%»

2.3.3 по операциям, необлагаемым НДС (в т.ч. торговля необлагаемая НДС) – учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг), в том числе основных средств, нематериальных активов, имущественных прав в соответствии с пунктом 2 ст. 170 НК РФ. Учет сумм входного налога, относящихся к операциям, необлагаемым НДС ведется на счете 19 субконто «Способы учета НДС – «Учитывается в стоимости»

2.3.4 при осуществлении одновременно как облагаемых налогом, так и освобождаемых от налогообложения операций (в т.ч. выпуск рыбопродукции, аренда судов) сумма входного налога учитывается в разрезе подразделений, выпускающих как облагаемую (реализация на внутренний рынок и на экспорт), так и необлагаемую налогом продукцию (реализация за 12-мильной зоной) и принимаются к вычету либо учитываются в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения) по данному подразделению. Учет ведется на 19 счете субконто «Способы учета НДС – «Распределяется»

Указанная пропорция определяется исходя из стоимости отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, по данному подразделению, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период в целом по данному подразделению.

Суммы налога на добавленную стоимость уплаченные в качестве налогового агента за иностранного поставщика, по общехозяйственным и общепроизводственным расходам, по расходам, по которым невозможно определить к какому именно подразделению относятся данные расходы, а также по подразделениям, по которым отсутствует реализация за текущий квартал - принимаются к вычету либо учитываются в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения).

Указанная пропорция определяется исходя из стоимости отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период(квартал) в целом по организации.

2.3.5. Суммы "входного" НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, приобретенным для осуществления операций по выполнению работ (оказанию услуг), местом реализации которых в соответствии со ст. 148 НК РФ не признается территория Российской Федерации, принимаются к вычету в общеустановленном порядке.

2.4. Для раздельного учета «входного» НДС, предъявленного продавцами работ (услуг) применяются пропорции того налогового периода (квартала), в котором приобретенные работы (услуги) оказаны. Для раздельного учета «входного» НДС, предъявленного продавцами товарно-материальных ценностей, применяются пропорции того налогового периода (квартала), в котором приобретенные товарно-материальные ценности приняты к учету.

Для раздельного учета сумм «входного» НДС, уплаченных в качестве налогового агента за иностранного поставщика применять пропорцию того налогового периода(квартала), в котором приобретенные работы(услуги) приняты к учету.

2.5. Для раздельного учета сумм «входного» НДС по основным средствам и нематериальным активам, применяется квартальная пропорция того периода, когда эти основные средства, нематериальные активы приняты на учет.

В целях бухгалтерского учета:

ПАО «МТФ» ведет бухгалтерский учет и формирует бухгалтерскую отчетность по правилам, установленным законодательными и иными нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в Российской Федерации.

Отчетным периодом для годовой бухгалтерской отчетности ПАО «МТФ» признается календарный год, под которым понимается период времени с 1 января по 31 декабря включительно, за исключением случаев создания, реорганизации и ликвидации юридического лица.

Бухгалтерская отчетность ПАО «МТФ» составляется в тысячах рублей. Синтетический и аналитический учет ведется в рублях и копейках.

Правила составления отчета о движении денежных средств (далее по тексту – ОДДС) закреплены ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств". В ОДДС показываются потоки денежных средств за отчетный период в разрезе операционной, инвестиционной и финансовой деятельности компании. НДС отражается в составе поступлений от контрагентов и платежей поставщикам, поскольку влияние на показатели ОДДС, как правило, несущественно.

ПАО «МТФ» отражает в форме №2 в составе прочих доходов и расходов свернуто: положительные и отрицательные курсовые разницы; доходы и расходы по купле-продаже валюты; доходы и расходы от продажи основных средств; доходы и расходы от продажи МПЗ; доходы и расходы по продаже ценных бумаг и долей в обществах с ограниченной ответственностью.

Доходы в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами (пункт 5 ПБУ 1/2008).

Доходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

Обычными видами деятельности являются:

- вылов ВБР и производство из них продукции на собственных судах;
- вылов ВБР и производство из них продукции на арендованных судах;
- предоставление собственных судов в аренду;
- купля-продажа покупной рыбопродукции и товаров;
- купля-продажа судовой лавочки;
- грузоперевозки;
- оказание услуг сторонним организациям.

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности ПАО «МТФ» подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Бухгалтерский учет расходов ведется в соответствии с полученными доходами.

первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат ПАО «МТФ» на их приобретение, сооружение, изготовление и доведение до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В случае изготовления основных средств собственными силами оценка таких основных средств осуществляется как сумма фактических затрат на их изготовление и доведение до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:

суммы, уплачиваемые поставщикам в соответствии с договором поставки;

суммы, уплачиваемые за услуги по монтажу объекта основных средств;

суммы, уплачиваемые за услуги по доставке объекта основных средств;

суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств;

таможенные пошлины и таможенные сборы;

невозмещаемые налоги, государственная пошлина, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств;

вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;

иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств и доведением их до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Затраты на оплату процентов, начисленных за пользование кредитными ресурсами, использованными на приобретение (сооружение, изготовление) основных средств, включаются в первоначальную стоимость основных средств до момента принятия данных объектов к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизационных отчислений в течение срока их полезного использования (пункт 17 ПБУ 6/01).

ПАО «МТФ» применяет линейный способ амортизации основных средств по всем группам основных средств, за исключением группы «Орудия водного промысла». Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается на основании паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки уполномоченных технических служб подразделений, действующих в соответствии с локальными нормативными актами ПАО «МТФ».

Орудия водного промысла, квалифицируемые в качестве объектов основных средств, представляют собой комплексы конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для осуществления промысла водных биологических ресурсов, при этом каждый отдельный входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно (основание – п. 6 ПБУ 6/01).

Орудия водного промысла, относимые к основным средствам, выделяются в отдельную группу основных средств, по которым определение сроков полезного использования и способа амортизации отличаются от остальных объектов основных средств.

Сроки полезного использования орудий водного промысла определяются исходя из количества продукции, ожидаемого к получению в результате их использования (основание - последний абзац пункта 4 ПБУ 6/01) при этом с учетом специфики рыбодобычи, использования орудий водного промысла для вылова ВБР, из которых производится различная продукция (с разными переводными коэффициентами, продукция из отходов), объемы продукции в целях определения сроков полезного использования орудий водного промысла, а так же в целях последующего начисления по ним амортизации определяются в пересчете в вылов.

По орудиям водного промысла в качестве способа амортизации применяется способ списания стоимости пропорционально объему продукции, пересчитанному в вылов, то есть ежемесячно, в периоды промысла соответствующих видов ВБР (тех видов ВБР, при вылове которых

используется конкретный объект ОС), начисление амортизационных отчислений производится исходя из натурального показателя объема произведенной в отчетном месяце продукции, пересчитанной в вылов, и соотношения первоначальной стоимости объекта основных средств и предполагаемого объема продукции, пересчитанной в вылов, за весь срок полезного использования данного объекта ОС (основание – пункты 18, 19, 20 ПБУ 6/01).

Амортизация по безвозмездно полученным основным средствам начисляется в установленном порядке.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования, объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, прочие объекты).

Признание объектов нематериальными активами осуществляется ПАО «МТФ» в соответствии с требованиями законодательства РФ на основе надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права ПАО «МТФ» на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации.

Инвентарным объектом учета нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации либо в ином установленном законом порядке, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

Согласно п. 3 ПБУ 14/2007 одним из условий признания актива в качестве нематериального актива является наличие у компании права на получение экономических выгод.

Затраты на приобретение любого лицензионного программного обеспечения признаются ПАО «МТФ» в качестве НМА (если программа будет использоваться свыше 12 месяцев), так как исключительное право не может выступать критерием для квалификации затрат в качестве актива. Операционная система, установленная в компьютере, считается составляющей самого компьютера, и весь актив отражается в учете в соответствии с ПБУ 6/01 "Учет основных средств". Однако дополнительное программное обеспечение, приобретенное или разработанное для этого компьютера, при соблюдении критериев признания будет рассматриваться как нематериальный актив, существующий отдельно от материального актива (компьютера), на который оно устанавливается. В случае если срок использования программного обеспечения менее 12 месяцев затраты на приобретение объекта списываются на расходы отчетного периода.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы: используемые в качестве сырья, материалов, специального инструмента, и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи, выполнении работ, оказании услуг; предназначенные для продажи (товары); используемые для управленческих нужд. Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по методу ФИФО.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости на счете 43 «Готовая продукция» без применения счета 40.

Учет товаров, предназначенных для реализации осуществляется по фактической цене приобретения.

При формировании расходов по обычным видам деятельности ПАО «МТФ» обеспечивается их группировкой согласно Приложению №3 к Учетной политике «Справочник Статьи затрат. Затраты на производство».

В зависимости от отношения к производственному процессу расходы по обычным видам деятельности делятся на:

- непосредственно вызванные производственным процессом (производственные расходы);
- расходы по обслуживанию производства и управлению (общехозяйственные расходы, коммерческие расходы, расходы обслуживающих производств).

Расходы, непосредственно вызванные производственным процессом, подразделяются на:

- прямые производственные расходы (формируют себестоимость готовой продукции);
- косвенные производственные расходы: общепроизводственные расходы и расходы вспомогательных производств (списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж»).

Учитывая специфику деятельности организации, НЗП отсутствует, так как, все технологические операции по производству рыбопродукции производятся в рамках непродолжительного технологического процесса, который не предусматривает переход на следующий месяц продукции частичной готовности, не прошедшей всех стадий производства.

Расходы по поддержанию рабочего состояния судов до начала промысловых рейсов, обусловленные особенностями рыбной отрасли, являются частью технологического процесса в рамках деятельности, и подлежат признанию в текущем (отчетном) периоде, в котором они имели место.

При нахождении судна в ремонте, межрейсовом техническом обслуживании и отсутствии выпуска продукции в данном месяце по данному подразделению все расходы списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по фактическим затратам, без их распределения в качестве отклонений готовой продукции.

В период нахождения судна в отстое все расходы списываются на счет 91 на статью затрат «Производство, не давшее продукции».

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных работ, услуг, продукции, товаров полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. При этом управленческие расходы в полной сумме списываются в дебет счета 90 «продажи»

В качестве финансовых вложений ПАО «МТФ» признает активы, при принятии к бухгалтерскому учету которых одновременно выполняются следующие условия:

- наличие надлежаще оформленных документов в подтверждении существующего права у ПАО «МТФ» на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающих из этого права
- переход к ПАО «МТФ» финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями
- способность приносить ПАО «МТФ» экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости.

Единицей бухгалтерского учета является одна ценная бумага (один выданный займ).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений. При этом вклады в уставные (складочный) капиталы других организаций (за исключением акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, денежные вклады оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Финансовые вложения по которым определяется текущая рыночная стоимость списываются с баланса по стоимости их последней оценки.

Организация применяет ПБУ 18/02.

В 2019 году Общество получило прибыль в бухгалтерском учете и прибыль в налоговом учете. Возникшие разницы приведены в таблице ниже:

Расшифровка текущего налога на прибыль	Сумма, тыс. руб	Налог, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения:	3 044 701	608 940
Вычитаемая временная разница (к ОНА 09 счет) всего:	50 407	10 081
Оценочные обязательства	1 134	227
Издержки обращения	17 332	3 466
Основные средства (амортизация и прочее)	17 364	3 473
Расходы будущих периодов	-2 311	-462
НЗП и ГП	15 585	3 117
Нематериальные активы	676	135
Резервы сомнительных долгов	627	125
Налогооблагаемая временная разница (к ОНО 77 счет), всего:	-612 852	-122 570
Дебиторская задолженность	856	171
НЗП и ГП	-98 976	-19 795
Нематериальные активы	356	71
Основные средства (амортизация и прочее)	-515 088	-103 018
Всего временных разниц	-562 445	-112 489

Постоянные разницы (от непринимаемых в налоговом учете доходов и расходов), всего:	-97 334	-19 467
Налогооблагаемая база	2 384 922	476 984

Раскрытие информации в отношении изменения оценочных резервов ПАО «МТФ» осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008).

ПАО «МТФ» в целях повышения достоверности информации о стоимости активов ПАО «МТФ» создает следующие виды оценочных резервов:

- резерв сомнительных долгов;
- резерв на обесценение стоимости готовой продукции;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- оценочное обязательство по оплате труда экипажей;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- оценочное обязательство по оплате отпусков.
- резерв по гражданским искам, налоговым и иным проверкам.
- резерв по неотфактурованным материалам, товарам и услугам

ПАО «МТФ» признаются оценочные обязательства в отношении предстоящих расходов при выполнении условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н (далее – ПБУ 8/2010).

С целью соблюдения требования осмотрительности, установленного пунктом 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н, а также руководствуясь пунктом 7 вышеуказанного Положения с учетом отраслевой особенности существенной неравномерности формирования себестоимости продукции в отдельных отчетных периодах, вызываемой в основном ограниченностью возможностей производства квотами на вылов ВБР и рейсооборотом, а также в связи с отсутствием в нормативных документах порядка регулирования такой неравномерности), в случае превышения фактической себестоимости остатков готовой продукции, не реализованной на конец отчетного периода, над ее стоимостью, определенной по фактическим и (или) прогнозным ценам продаж, на сумму указанного превышения осуществляется создание резерва по готовой продукции в порядке, аналогичном созданию резервов под снижение стоимости материальных ценностей. При этом фактическая или прогнозная цена продаж подтверждается на отчетную дату справкой отдела реализации.

Сумма резерва под обесценение готовой продукции составила:

- 28 875,0 тыс. руб. на 31.12.18г.,
- 14 156,8 тыс. руб. на 31.12.19г.

Стоимость готовой продукции по строке 1211 баланса отражается за минусом созданного резерва.

Предприятие создает резерв по гражданским искам, налоговым и иным проверкам. Резерв под обязательство признается в отношении обязанности, возникшей в результате какого-либо события в прошлом, если вероятность оттока ресурсов для ее урегулирования является высокой и ее величину можно надежно оценить. Резерв создается под существующие на предприятии гражданские иски, акты, решения налоговых и иных органов.

Высокая вероятность определяется как вероятность более 50%. На 31.12.2019 сумма созданного резерва по гражданским искам и налоговым спорам составила 873 479 тыс. руб., отражена в составе строки 1540 баланса. В 2019 году ПАО «МТФ» представил уточненную декларацию по налогу на прибыль за 2015 год, считая, что имеет право применить к реализации рыбопродукции ставку налога на прибыль 0%, налоговая инспекция при выездной налоговой проверке за 2015-2016г.г., закончившейся в 2019г. посчитала, что такое право у ПАО «МТФ» отсутствует и доначислила налог на прибыль. В этой связи, до окончания разбирательства, ПАО «МТФ» начислило резерв под суммы доначислений по спорным эпизодам согласно решению ИФНС.

Отражение существенных фактов хозяйственной жизни по поступившим в следующем отчетном периоде первичным учетным документам:

Факты хозяйственной жизни Общества отражаются в регистрах бухгалтерского учета по дате их совершения, а не по дате составления и (или) получения первичных учетных документов.

Перед составлением отчётности Главный бухгалтер Общества совместно со специалистами служб и отделов инвентаризируют и оценивают все существенные обязательства на отчетную дату.

Если первичные учетные документы составлены и (или) получены после окончания отчетного периода, в котором имели место факты хозяйственной жизни, но до даты составления отчетности за указанный период, то данные таких первичных учетных документов в полном объеме отражаются в регистрах бухгалтерского учета этого периода.

В случае, если выявлено что имел место факт приобретения товаров, материалов, услуг (ремонт, аренда, связь, прочее), а первичный учетный документ отсутствует, бухгалтер составляет Бухгалтерскую справку и отражает в учете расход в корреспонденции со счетом 96 «Резервы предстоящих расходов».

При этом сумма расхода определяется оценочным способом, руководствуясь логикой и здравым смыслом, на основе плановых показателей, договорных расценок, экспертной оценки специалистов, прочей информации.

После получения всех расчетных документов, стоимость приобретенных товаров, материалов, услуг корректируется, причем такая корректировка не является исправлением ошибки и осуществляется в порядке для изменения оценочных значений.

На 31.12.2019 резерв по неотфактурованным товарам, работам и услугам не начислялся.

Географические рынки сбыта в 2019г.:

На территории РФ: Санкт-Петербург и Ленинградская область, Мурманская область, Москва и Московская область, Нижегородская область, Брянская и Рязанская область и другие области

За пределами РФ: Нидерланды, Норвегия, страны Африки, Гонконг, Япония.

Поставки обезличенной пищевой рыбопродукции с учетом продажи покупной рыбопродукции по данным учёта в 2019 году составили:

На внутреннем рынке **63 630 тн**, в т. ч.:

в Мурманской обл. **14 826тн**,

за пределами Мурманской обл.:

Санкт-Петербург и Ленинградская обл- **8 095тн**

Москва и Московская обл – **12 848тн**

Нижегородская обл- **10 189тн**

Брянская обл- **1 248тн**

Рязанская обл- **1 513тн**

Челябинская область- **303 тн**

Ростовская область- **1 655 тн**

Калужская область - **652 тн**

На внешнем рынке – **56 465тн**

Итого 120 095тн

Выпуск продукции собственного производства несущественно снизился по сравнению с 2018 годом на 82,5 тн.

Информация по сегментам

В соответствии с пунктом 2 раздела I ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н организации – эмитенты публично размещаемых ценных бумаг должны раскрывать в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам. Иные организации раскрывают информацию по сегментам в случае принятия ими такого решения. ПАО «МТФ» публично не размещает ценные бумаги и решение о раскрытии информации по сегментам в ПАО «МТФ» принято не было.

Информация о связанных сторонах

В соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 48н от 29 апреля 2008 года (ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах») подлежит раскрытию информация о связанных сторонах. Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в отчетности ПАО «МТФ» установлен самостоятельно на основе ПБУ 11/2008:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерно
-------	---	--	---	--	--	---

	лица	с согласия физического лица)			общества, %	го общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сенников Сергей Александрович		Лицо является членом Совета директоров Публичного Акционерного общества «Мурманский траловый флот»	13.06.2019 г.	0	0
2.	Орлов Виталий Петрович		1. Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот»; 2. Лицо вправе косвенно распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале ПАО «Мурманский траловый флот»	1.15.12.2011 г. 2. 15.12.2011 г.	0	0
3.	Буланов Алексей Сергеевич		Лицо является членом Совета директоров Публичного Акционерного общества «Мурманский траловый флот»	13.06.2019 г.	0	0
4.	Косолапов Павел Викторович		Лицо является членом Совета директоров Публичного Акционерного общества «Мурманский траловый флот»	13.06.2019 г.	0	0
5.	Григорьев Владимир Юрьевич		Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот»	15.12.2011 г.	0	0
6.	Старков Денис Алексеевич		1. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Публичного Акционерного общества «Мурманский траловый флот» 2. Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот»	1.10.09.2018 г. 23.09.2019 г. 2.01.11.2013 г.	0	0
7.	Савина Ольга Анатольевна		1. Лицо является членом Совета директоров Публичного Акционерного	1. 13.06.2019 г. 2. 15.12.2011 г.	0	0

			общества «Мурманский траловый флот» 2. Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот»			
8.	Цуканов Валерий Евгеньевич		Лицо является членом Совета директоров Публичного Акционерного общества «Мурманский траловый флот»	13.06.2019 г.	0	0
9.	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МУРМАНСКИЙ ГУБЕРНСКИЙ ФЛОТ"	Российская Федерация, 183038, г. Мурманск, ул. Шмидта, д. 43.	1. Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	28.12.1998 г.	0	0
10.	Акционерное общество "Северный Альянс"	Российская Федерация, г. Мурманск, ул. Старостина, д. 49/1	1. Лицо вправе косвенно распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале ПАО «Мурманский траловый флот». 2. Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	25.10.2006 г.	82,93	82,93
11.	Общество ограниченной ответственностью «Морское консультационное бюро»	Российская Федерация, г. Мурманск, ул. Старостина, д. 49/1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011 г.	0	0
12.	Акционерное общество «РЫБПРОМИНВЕСТ»	Российская Федерация, 183038, г. Мурманск, ул. Шмидта, д. 43	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011 г.	0	0
13.	Акционерное общество «Норбо Холдинг»	Российская Федерация, г. Мурманск, ул. Старостина, д. 49/1	1. Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот». 2. Лицо вправе косвенно распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале ПАО «Мурманский траловый флот».	1. 15.12.2011 г. 2. 15.12.2011 г.	0	0
14.	ООО «Управляющая	183036, город	Лицо принадлежит к той	07.02.2013г.	0	0

	компания НОРЕБО»	Мурманск, ул. Старостина, д. 49, корп. 1	же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	08.10.2013г.		
15.	ООО «Паллада»	183036, город Мурманск, ул. Старостина, д. 49, корп. 1	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	09.09.2014г.	0	0
16.	ООО "МАГАДАНТРАЛФЛОТ"	683016, Камчатский край, Петропавловск-Камчатский г, ул. Мишенная, дом № 131, офис 25	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	07.11.2013 г.	0	0
17.	АО "САХАЛИН ЛИЗИНГ ФЛОТ"	683016, Камчатский край, Петропавловск-Камчатский г, ул. Мишенная, дом № 131, офис 23	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	09.09.2014 г.	0	0
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Рыбная компания «Полярное море +»	184376, Мурманская область, Кольский район, село Минькино, дом 150 б	Лицо, принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	09.10.2014 г.	0	0
21.	ООО «Анива»	183036, город Мурманск, ул. Старостина, д. 49, корп. 1	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	20.09.2013 г.	0	0
22.	Гуляев Андрей Юрьевич		1. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа акционерного общества 2. Лицо, принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	09.10.2019 г.	0	0
24.	Norebo Europe Limited («Норебо Еуроп Лимитед»)	Великобритания	Лицо, принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	04.12.2013 г.	0	0
25.	Norebo Hong Kong Limited («Норебо Гонконг Лимитед»)	Гонконг	Лицо, принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО	04.12.2013 г.	0	0

			«Мурманский траловый флот».			
26.	ООО «Комплекс»	186670, Республика Карелия, Лоухский район, пгт Чупа, улица Железнодорожная, дом 25	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	10.02.2012 г.	0	0
27.	АО «Альтернатива»	186670 Республика Карелия, Лоухский район, пгт. Чупа, улица Железнодорожная, дом 25, офис 3	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011 г.	0	0
28.	АО «НОРЕБО РУ»	183038 Мурманская область, г. Мурманск, ул. Шмидта, д. 43	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	26.04.2013 г.	0	0
30.	ООО «Арктик Шиппинг»	198020, город Санкт-Петербург, Бумажная улица, дом 9, корпус 1, лит. А.	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011 г.	0	0
32.	АО «Карельские морепродукты»	186500, Республика Карелия, Беломорский район, г. Беломорск, ул. Порт-Поселок, д.10	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	30.06.2016 г.	0	0
33.	ООО «ЗОЛОТОЙ УРОЖАЙ»	183036, город Мурманск, ул. Старостина, д. 49, корп. 1	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	09.09.2014 г.	0	0
34.	АО «Норебо Азия»	РФ, город Владивосток	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.02.2017 г.	0	0
35.	АО «РК «Согра»	РФ, город Архангельск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО	15.12.2011 г.	0	0

			«Мурманский траловый флот».			
36.	АО «КАРАТ-1»	РФ, город Мурманск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011 г.	0	0
37.	АО «АКРОС»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011 г.	0	0
38.	АО «АКРОС 3»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	22.05.2012 г.	0	0
39.	ООО «Капродон»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	29.05.2015	0	0
41.	ООО «Терминал «Сероглазка»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	14.09.2015	0	0
43.	АО «ЯМСы»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	04.09.2012	0	0
45.	АО «КЗБ-сельдь»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	03.03.2015	0	0
46.	АО «Альмор Атлантика»	РФ, город Мурманск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011	0	0
47.	ООО «РОЛИЗ»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011	0	0
48.	АО «БЛАФ»	РФ, город Петропавловск-Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	26.10.2017	0	0
49.	АО «Флот Холдинг»	РФ, Республика Карелия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011	0	0

50.	АО «СОДРУЖЕСТВО- плюс»	РФ, город Мурманск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011	0	0
51.	АО «Ремтехника»	РФ, город Мурманск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011	0	0
53.	ООО «Ярус-4»	РФ, город Петропавловск- Камчатский	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	23.07.2019	0	0
54.	АО «Рыбфлот»	РФ, город Мурманск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	08.10.2012	0	0
55.	Norebo Overseas Holding Limited («Норебо Оверсиз Холдинг Лимитед»)	Гонконг	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	04.12.2013	0	0
56.	Norebo Germany GmbH («Норебо Германия ГмбХ»)	Берлин, Германия	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	04.12.2013	0	0
57.	Norebo Netherlands B.V. («Норебо Нидерланды Б.В.»)	Нидерланды	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	04.12.2013	0	0
58.	Norebo Africa, S.L.U. («Норебо Африка, С.Л.Ю.»)	Лас Пальмас	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	05.07.2018	0	0
59.	White Esteem Limited («Уайт Эстим Лимитед»)	Гонконг	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	17.07.2018	0	0
62.	Ohodsk Fishing Company Limited («Оходск Фишинг Компани Лимитед»)	Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	15.12.2011	0	0

63.	ООО «МУРМАН СИФУД-Н»	РФ, город Мурманск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	29.11.2018	0	0
64.	ООО «Палтус НАФО 1»	РФ, город Мурманск	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «Мурманский траловый флот».	14.06.2019	0	0

Информация по сделкам со связанными сторонами по которым были операции в текущем году:

Тыс. руб.

Наименование организации	Отгружено товаров, (выполнено работ, оказано услуг)	Приобретено товаров (работ, услуг)	Прочие доходы	Прочие расходы	Выданы(+) возвращены(-) без учета курсовых разниц	Получено займов(+)/возвращено(-) без учета курсовых разниц	Дивиденды полученные	Дивиденды выданные
АО «Мурманский губернский флот»	234 362	121 128		36		130 000 -130 000	200 118	
ЗАО «СЛФ»					-200 867			
АО «РЫБПРОМИНВЕСТ»	13 318	4 267	20 359		-523 640			
ООО «УК НОРЕБО»		39 706						
ООО «Северный Альянс»			21 439					750 689
ООО «Норебо холдинг»		57 200	29 500	51	-800 000			
ООО «Рыбная компания «Полярное море +»	1261 640	138	30 000					
ОАО «Карельские морепродукты»	290 938					64 289 -64 289		
АО «Альтернатива»	148 290	9 950	5 695		-179 345			
ООО «Арктик-шипинг»		129 290	16 388		-51 023			
АО «Карат-1»	427 025		12 702	7 235	129 553 -781 613	95 069 -95 069		
АО «НОРЕБО РУ»	212 017	78 895						
АО «Ремтехника»	4 137	69 658						
АО «Ямсы»								

ООО «Терминал Сероглазка»			24 908		218 000			
АО «АКРОС»			12 058		196 318			
					-267 162			
АО «АКРОС 3»			170 990		93 405			
ООО «Комплекс»		20 605						
ООО «Магадантралфлот»	525	11 032	7 666		290 024			
					-421 648			
ООО "МУРМАН СИФУД-Н"	57 572	75 452						
ООО "ПАЛЛАДА"				149 000				
ООО "РОЛИЗ"			957		448 052 220			
					-444 347 190			
NOREBO EUROPE LIMITED	3 649 850		138 174					
NOREBO HONG KONG LIMITED	808 917							
NOREBO AFRICA SLU	1 295 164	78 886	251					
Прочие	167	3 849	12 570	2 398				

События после отчетной даты

В соответствии с пунктом 11 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» Общество раскрывает следующую информацию:

По состоянию на 01.03.2020 в 2020 году планируются существенные сделки по продаже имущества: продажа двух рыболовных судов.

Планируется начало реорганизации путем выделения из ПАО «МТФ» ООО «Мурманский траловый флот-1».

Общество ориентировано на внешний рынок и в его хозяйственной деятельности преобладают экспортно-импортные операции, в связи с чем, Общество имеет значительную как кредиторскую, так и дебиторскую задолженность в иностранной валюте.

В марте 2020 года в Российской Федерации произошло непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют. На момент подписания отчетности 1 доллар США составил – 70,7325 руб., по сравнению с 61,9057 руб. по состоянию на 31.12.2019г.; 1 евро составил – 85,7389 руб., по сравнению с 69,3777 руб. по состоянию на 31.12.2019г. Рост курса иностранных валют привел к существенному увеличению отрицательной курсовой разницы, которая на дату подписания отчетности составила приблизительно – 609 452 тыс. руб.

Вместе с тем 47 % выручки Общества составляет экспортная выручка. Увеличение курсов иностранных валют приведет в будущем к соответствующему увеличению выручки Общества в рублях, что также позволит снизить возникшие валютные риски.

Кроме того, нельзя недооценивать и последствия вируса- COVID-19, который в период после отчетной даты приобрел статус пандемии. Из-за распространения данного вируса не исключены ограничения на перемещение товаров и услуг между государствами. Данные ограничения могут повлиять на цепочку поставок компании, как в экспортном, так и в импортном режиме. Меры по сдерживанию распространения вируса могут отразиться на бизнес-процессах в мировом масштабе.

В связи с вышеизложенным, по состоянию на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности Общество оценивает эти события как умеренно негативные.

Расшифровка отдельных статей бухгалтерской отчетности

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.19, подтвержденная аудиторским заключением (строка 1150), составляла 5 315 578 тыс. руб.,

На 31 декабря 2019 года по строке 1150 "Основные средства" в балансе отражена сумма 6 275 076 тыс. руб.:

В том числе: «Основные средства» - 6 204 997 тыс. руб.;

«Вложения во внеоборотные активы и оборудование к установке» - 63 531 тыс. руб.;

Авансы, выданные на покупку основных средств – 6 548 тыс. руб.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, ожидаемого физического износа (зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и пр.), нормативно - правовых и других ограничений использования объекта.

При приобретении объекта основных средств, бывшего в эксплуатации, срок полезного использования устанавливается с учетом срока эксплуатации данного объекта предыдущим собственником (предыдущими собственниками) на основании документально подтвержденных сведений, полученных от предыдущего собственника.

Орудия водного промысла, относимые к основным средствам, выделяются в отдельную группу основных средств, по которым определение сроков полезного использования и способа амортизации отличаются от всех остальных объектов основных средств:

Сроки полезного использования орудий водного промысла определяются исходя из количества продукции, ожидаемого к получению в результате их использования (п.4 ПБУ 6/01), при этом, с учетом специфики рыбодобычи, использования орудий водного промысла для вылова ВБР, из которых производится различная продукция (с разными переводными коэффициентами, продукция из отходов), объемы продукции в целях определения сроков полезного использования орудий водного промысла, а так же в целях последующего начисления по ним амортизации определяются в пересчете в вылов. В соответствии с ПБУ 6/01 п.32 подлежит раскрытию информация о принятых организацией сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам). В связи с тем, что срок полезного использования каждого объекта в соответствии с учетной

политикой определяется организацией самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, ожидаемого физического износа (зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и пр.), нормативно - правовых и других ограничений использования объекта, раскрыть информацию о сроках полезного использования каждого объекта, принятого в 2019 году к учету не представляется возможным.

В 2019 году предприятие осуществило финансовые инвестиции в развитие своей производственной базы в целях освоения новых районов промысла, выпуска новых видов продукции, расширения рынков сбыта.

За отчетный год поступило основных средств на сумму **1 907 393** тыс. руб. в т. ч.: приобретены орудия водного промысла **50 138** тыс. руб., судовое оборудование – **114 717** тыс. руб., прочее оборудование **17 651** тыс. руб., судно МК0121 «Кильдин» - **1 724 887** тыс. руб.

Произведена модернизация судов на сумму **1 313 107** тыс. руб., т. ч.: модернизация судна М-0002 «Адмирал Шабалин» **1 279 370** тыс. руб.; модернизация весового оборудования на судне МК0121 «Кильдин» **9 542** тыс. руб.; модернизация рыбофабрики на судне МК-0271 «Нордкап» **24 195** тыс. руб.

Выбытие основных средств в 2019 году происходило в связи с продажей и списанием, всего: 655 149 тыс. руб. по остаточной стоимости, в т.ч. списание в связи с возникновением чрезвычайной ситуации (пожар и затопление судна МК-0278 «Бухта Наездник» с оборудованием на борту) на сумму 653 757 тыс. руб. по остаточной стоимости

Амортизация основных средств за 2019 год составила – **848 812** тыс. руб. В составе основных средств (недвижимое имущество), стоимость которых не погашается, числится квартира.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.19 составляет **6 275 076 тыс. руб.**

На забалансовом счете 001 учтены по состоянию на 31.12.2019 года, аренда офиса по адресу Мурманск Шмидта, 43 – 107 940 тыс. руб., аренда помещения архива по адресу Мурманск, Книповича, 23 – 63 тыс. руб.

На 31.12.2019 отражена стоимость полученных в аренду рыбопромысловых судов МК-0271 Нордкап и МК-0357 Витус Беринг в размере 374 496 тыс. руб.

На забалансовом счете 009 отражаются выданные Обществом поручительства и имущество, переданное в залог.

По состоянию на 31.12.2019 г. размер задолженности аффилированных лиц, обеспеченной по договору поручительства, заключенному между Обществом и ПАО «Сбербанк России», составляет 42 054 672 тыс. руб. (579 026 тыс. дол. США и 89 553 тыс. Евро). Срок действия поручительства - до 08.11.2032 г.

По состоянию на 31.12.2019 г. размер обязательств аффилированных лиц по договорам о предоставлении банковской гарантии, обеспеченных по договору поручительства, заключенному между Обществом и ПАО «Сбербанк России», составляет 4 840 000 тыс. руб. Срок действия поручительства - до 14.11.2028 г.

По состоянию на 31.12.2019 балансовая стоимость основных средств (судов), переданных Обществом в залог в счет обеспечения собственных обязательств и обязательств аффилированных лиц, составляет - 5 763 023 тыс. руб. Залоговая стоимость указанных основных средств составляет – 7 014 900 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 балансовая стоимость акций и долей, переданных Обществом в залог в счет обеспечения собственных обязательств и обязательств аффилированных лиц, составляет - 5 032 652 тыс. руб. Залоговая стоимость указанных основных средств составляет – 6 700 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность строка 1230, на 31 декабря 2019 года – 5 497 304 тыс. руб., в т.ч:

- дебиторская задолженность покупателей, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев - 1 857 635 тыс. руб., авансы выданные – 0 тыс. руб., прочие долгосрочные дебиторы – 95 766 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность, срок погашения которой составил менее 12 месяцев - 3 543 903 тыс. руб.;
- покупатели и заказчики - 2 156 843 тыс. руб.;
- авансы выданные составляют 272 089 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность составляет 1 114 971 тыс. руб.

Кредиторская задолженность, строка 1520 на 31 декабря 2019 года составила 778 576 тыс. руб. в том числе:

- предоплата полученная – 10 748 тыс. руб.;
- задолженность по дивидендам – 82 043 тыс. руб.;
- иная кредиторская задолженность – 685 785 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства по кредитам и займам с учетом долга по процентам отражены по строке 1410 баланса в сумме 6 876 583 тыс. руб., краткосрочные обязательства по кредитам и займам с учетом долга по процентам отражены по строке 1510 в сумме 1 371 134 тыс. руб.

В соответствии с Приказами по флоту №75а-1 от 27.09.2019 года «О проведении инвентаризации имущественных и финансовых обязательств» и №115а от 26.12.2019 года «О проведении инвентаризации имущества на судах МК-0271, МК-0357» Обществом была проведена инвентаризация имущества. По итогам инвентаризации выявлено наличие просроченной к взысканию дебиторской задолженности, произведено ее списание с баланса.

На 31.12.2019 по строке 1350 в составе добавочного капитала (без переоценки) отражена сумма 400 292 тыс. руб. Данная сумма состоит из суммы эмиссионного дохода, полученного от дополнительного выпуска акций в прошлых периодах в сумме - 89 тыс. руб и суммы нераспределенной прибыли, направленной на капитальные вложения до 1 января 2003 года – 400 203 тыс. руб. Учет этих сумм был предусмотрен порядком, который действовал до 1 января 2003 г. В силу п. п. 37 и 73 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств (утв. Приказом Минфина России от 20 июля 1998 г. № 33н) в случаях достройки, дооборудования, реконструкции объектов ОС на сумму присоединенных к счету учета ОС затрат увеличивалась сумма на счете учета добавочного капитала и уменьшался собственный источник, оставшийся в распоряжении организации (за исключением амортизации).

Аналогичные требования содержались в ныне отмененных документах, в частности в п. 4.3 Инструкции о порядке заполнения форм годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной Приказом Минфина России от 12 ноября 1996 г. N 97.

Совокупные затраты общества на использование энергетических ресурсов (электроэнергия) составили в 2019 году 47114 тыс. руб. в т. ч. промысловые суда 47079 тыс. руб., спортивно-оздоровительная база 0 тыс. руб., управление 11 тыс. руб., квартира 24 тыс. руб.

В результате производственно - хозяйственной деятельности Обществом в 2019 году получена чистая прибыль в сумме 2 324 455 тыс. руб. (строка 2400 Формы № 2).

Доходы (выручка) от продажи рыбопродукции собственного производства составили 10 493 631 тыс. руб.; себестоимость – 7 699 284 тыс. руб.; прибыль – 2 794 346 тыс. руб. Часть выбора собственной квоты Общество осуществляло арендованными судами, полученными в краткосрочную аренду (тайм-чартер) и долгосрочную аренду (бербоут-чартер).

Доходы (выручка) от предоставления во фрахт судов составили 1 282 064 тыс. руб.; себестоимость – 942 942 тыс. руб.; прибыль – 339 121 тыс. руб.

Доходы (выручка) от продажи покупной рыбопродукции и товаров - 423 414 тыс. руб.; себестоимость – 264 950 тыс. руб.; прибыль – 158 464 тыс. руб.

Доходы (выручка) по прочим операциям – 40 318 тыс. руб.; себестоимость – 34 544 тыс. руб.; прибыль – 5 774 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 814 599 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 441 477 тыс. руб.

Прибыль от продаж за отчетный год составила 3 421 156 тыс. руб.

Дивиденды полученные (доходы от участия в других организациях) - 200 150 тыс. руб.

Сумма полученных процентов от предоставленных займов, размещения средств на депозитах – 445 539 тыс. руб.;

Сумма процентов к уплате по полученным кредитам и займам – 593 501 тыс. руб.

Прочие доходы составили 1 879 807 тыс. руб., в т.ч. доход от реализации ОС – 330 тыс. руб. (в 2019 году Общество осуществило продажу автомобиля и прочих ОС), доходы от конверсионных операций 3 210 тыс. руб., доходы от реализации имущественных прав 41 968 тыс. руб., компенсация от покупателей – 138 174 тыс. руб., , доходы от акциза по средним дистиллятам к возмещению - 39 375 тыс. руб., получено страховое возмещение за судно МК-0278 «Бухта Наездник», погибшее в результате чрезвычайной ситуации, в размере 1 229 894 тыс. руб., сальдированный результат доходы от курсовых разниц - 327 021 тыс. руб., восстановлен резерв по ГП – 14 718 тыс. руб.

Прочие расходы – 928 924 тыс. руб., в том числе, начислен резерв сомнительных долгов 54 950 тыс. руб., расходы, понесенные Обществом в связи с чрезвычайными обстоятельствами – 708 693 тыс. руб., прочие комиссии и платежи по привлеченным средствам 5 932 тыс. руб., расходы, связанные со списанием ценностей составили 103 тыс. руб., убытки прошлых лет 12 990 тыс. руб., расходы на благотворительность 5 537 тыс. руб., расходы социального характера 10 029 тыс. руб., услуги банка 15 790 тыс. руб.

Прибыль по прочим операциям (строка 2340 – строка 2350) составила 950 883 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения – 3 044 701 тыс. руб.

Налог на прибыль 589 473 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 112 489 тыс. руб.

В графе 2460 «прочее» 130 773 тыс. руб. отражено начисление резерва по налогу на прибыль, начисленного в 2019 г. по выездной налоговой проверке за 2015-2016 г.г..

Совокупный финансовый результат периода (стр.2500) за 2019 год составил 2 324 455 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль прошлых лет на 31.12.2019 г. составила 9 569 878 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Гуляев А. Ю.

Будило Н.С.
30 марта 2020 г.