

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«АСТРАХАНСКИЙ ПОРТ»**

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ)
ОТЧЕТНОСТЬ
2019 ГОД**

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

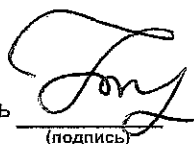
	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)	0710001	
Организация ПАО "АСТРАХАНСКИЙ ПОРТ"	по ОКПО	31	12 2019
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	03144062	
Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов	по ОКВЭД 2	3015012854	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКФС / ОКФП	52.24	
Публичное акционерное общество / смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКЕИ	12247	41
Единица измерения: в тыс. рублей		384	
Местонахождение (адрес) 414006, Астраханская обл, Астрахань г, Пушкина ул, д. № 66			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "РНК Аудит"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7604284100	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1157627016513	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	123 328	124 607	127 212
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	104 187	105 635	108 240
	Строительство объектов основных средств	11502	18 972	18 972	18 972
	Приобретение объектов основных средств	11503	169	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	2
	Отложенные налоговые активы	1180	6 407	5 258	6 577
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	129 735	129 865	133 791
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9 837	11 205	11 426
	в том числе:				
	Материалы	12101	9 837	11 205	11 426
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	61 865	46 811	53 979
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 880	1 195	8 124
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	46 520	33 634	39 182
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 504	2 366	3 581

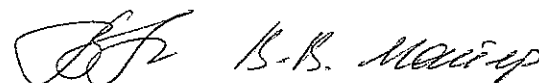
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	4	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	16	1	14
Расчеты с подотчетными лицами	12306	15	9	2 209
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	250	317	105
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	9 676	9 289	764
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	6 700
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29 541	41 907	19 624
в том числе:				
Касса организации	12501	155	12	31
Расчетные счета	12502	14 342	20 727	8 073
Валютные счета	12503	15 044	16 168	-
Депозитные счета		-	5 000	11 520
Прочие оборотные активы	1260	511	515	643
в том числе:				
Расходы будущих периодов	12601	312	316	444
Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	199	199	199
Итого по разделу II	1200	101 756	100 438	92 372
БАЛАНС	1600	231 491	230 303	226 163

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	25	25	25
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	7 518	7 518	7 533
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	205 916	204 699	201 915
	Итого по разделу III	1300	213 463	212 246	209 477
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 896	1 758	1 724
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 896	1 758	1 724
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	8 874	10 442	9 082
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 022	3 930	1 344
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 133	653	1 129
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2 322	1 778	1 747
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 420	1 677	1 725
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 745	2 296	2 945
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	3	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	232	105	189
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 258	5 857	5 880
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	16 132	16 299	14 962
	БАЛАНС	1700	231 491	230 303	226 163

Руководитель



Букреева Елена
Наримановна
(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	ПАО "АСТРАХАНСКИЙ ПОРТ"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	03144062		
Вид экономической деятельности	транспортная обработка грузов	по ОКВЭД 2	3015012854		
Организационно-правовая форма / форма собственности	смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС	52.24		
Публичное акционерное общество		по ОКЕИ	12247	41	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	158 611	157 728
	Себестоимость продаж	2120	(122 377)	(118 881)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	36 234	38 847
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(32 377)	(32 599)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 857	6 248
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	255	342
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	255	342
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 986	14 689
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	3 169
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	424	4
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	1 068	19
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	-	37
	Прочие операционные доходы	23405	-	2 793
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23406	73	936
	Прибыль прошлых лет	23407	51	2 178
	Возмещение убытков к получению	23408	-	-
	Курсовые разницы	23409	898	4 670
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23410	-	5
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23411	265	6
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23412	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23413	1 207	872
	Прочие расходы	2350	(7 610)	(15 906)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23501	(299)	(4)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(1 070)	(20)
	Расходы на услуги банков	23503	(182)	(238)
	Прочие операционные расходы	23504	-	(2 817)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	-	(233)
	Убытки прошлых лет	23506	(137)	(99)
	Курсовые разницы	23507	(2 758)	(1 785)

	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23508	-	-
	Премия, выплаченная покупателю	23509	(1 157)	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	-	(2 076)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23511	(168)	(88)
	Прочие внереализационные расходы	23512	(1 839)	(8 056)
	Штрафы административные		-	(490)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	488	5 373
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(1 241)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 108	(1 510)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(138)	(34)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 149	(1 309)
	Прочее	2460	(282)	(20)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(43)	11
	Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	24602	-	9
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 217	2 769

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	-	15
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 217	2 784
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Букреева Елена
Наримановна

(расшифровка подписи)




20 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
03144062		
3015012854		
52.24		
12247	41	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **ПАО "АСТРАХАНСКИЙ ПОРТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

транспортная обработка грузов

Организационно-правовая форма / форма собственности

смешанная российская

собственность с долей

федеральной собственности

Публичное акционерное

общество

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	25	-	7 533	4	201 915	209 477
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 784	2 784
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 769	2 769
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	15	15
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(15)	-	-	(15)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(15)	X	-	(15)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-


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	25	-	7 518	4	204 699	212 246
Увеличение капитала - всего: За 2019 г.	3310	-	-	-	-	1 217	1 217
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 217	1 217
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	25	-	7 518	4	205 916	213 463

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	209 476	2 769	-	212 245
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	209 476	2 769	-	212 245
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	201 915	2 769	15	204 699
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	201 915	2 769	15	204 699
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	213 463	212 246	209 477


 Руководитель _____
 (подпись)

Букреева Елена
 Наримановна
 (расшифровка подписи)


 В.В. Мамедов

20 февраля 2020 г.

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

Организация ПАО "АСТРАХАНСКИЙ ПОРТ"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710005	31	12	2019
Вид экономической деятельности	ИНН	03144062			
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	3015012854			
Публичное акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	52.24			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	41		
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	146 508	158 172
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	145 930	144 671
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	12 766
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	578	735
Платежи - всего	4120	(154 682)	(145 590)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(58 623)	(48 412)
в связи с оплатой труда работников	4122	(69 054)	(64 415)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(404)	-
Взносы во внебюджетные фонды (с ФОТ)	4125	(16 360)	(20 424)
прочие платежи	4129	(10 241)	(12 339)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 174)	12 582
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	8 742
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 729
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	2
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	6 700
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	311
Платежи - всего	4220	(2 380)	(1 654)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 380)	(1 642)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(12)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 380)	7 088

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 554)	19 670
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	41 907	19 624
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	29 541	41 907
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 812)	2 613

Руководитель



(подпись)

Букреева Елена
Наримановна

(расшифровка подписи)



20 февраля 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 за 2019г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)
	5110 за 2018г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)
Прочие нематериальные активы	5101 за 2019г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)
	5111 за 2018г.	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-	15	(15)

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	-
в том числе:	5121	-	-	-

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.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2018г.	-	-	-	-	
	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5191	за 2018г.	-	-	-	-	



Букреева Елена
Наримановна
(расшифровка подписи)



Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2020 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	18 972	8 365	-	(8 196)	19 141
	5250	за 2018г.	18 972	6 408	-	(6 408)	18 972
в том числе:							
расширение производственной базы	5241	за 2019г.	280	-	-	-	280
	5251	за 2018г.	280	-	-	-	280
Земельный участок по адресу Пушкина 66А	5242	за 2019г.	2 416	-	-	-	2 416
	5252	за 2018г.	2 416	-	-	-	2 416
Железнодорожные пути причала	5243	за 2019г.	7 384	-	-	-	7 384
	5253	за 2018г.	7 384	-	-	-	7 384
Подкрановые пути портального крана	5244	за 2019г.	8 892	-	-	-	8 892
	5254	за 2018г.	8 892	-	-	-	8 892
Грузовой-самосвал HOWO X601MC	5245	за 2019г.	-	85	-	-	85
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
Грузовой-самосвал HOWO X647MC	5246	за 2019г.	-	85	-	-	85
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5247	за 2019г.	-	225	-	-	225
	5257	за 2018г.	-	719	-	-	719
Модернизация объекта основного средства «Временная крытая площадка легкой конструкции к	5248	за 2019г.	-	3 168	-	-	3 168
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
Резервуар автозаправочного пункта	5249	за 2019г.	-	270	-	-	270
	5259	за 2018г.	-	-	-	-	-
Крытая площадка для хранения грузов СВХ		за 2019г.	-	424	-	-	424
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Реконструкция Склада типа "Японское море" (Литер У), инв.№265		за 2019г.	-	3 989	-	-	3 989
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Швартовая тумба ТСО-16		за 2019г.	-	61	-	-	61
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Котел газовый настенный Protherm Пантера		за 2019г.	-	59	-	-	59
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Реконструкция здания гаража (Литер З, инв.№ Н0001034)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	253	-	-	253
Здание портовых рем. мастерских		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	605	-	-	605
Твердое (тротуарное) покрытие территории порта		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	3 065	-	-	3 065
Кран автомобильный КС-55729-1В на шасси КАМАЗ 6540-А4 Х845МК30		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	66	-	-	66

Тепловоз ТТМ 40 № 0135

	за 2019г.	-	-	-
	за 2018г.	-	1 700	-
				1 700

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	7 652	4 642
в том числе:			
Система видеонаблюдения	5261	225	719
Резервуар автозаправочного пункта	5262	270	-
Временная крытая площадка легкой конструкции к "Складу "Японское море"(инв.№265)	5263	3 168	-
Склад типа "Японское море" (Литер У)	5264	3 989	-
Здание гаража (Литер З)	5265	-	253
Здание портовых рем. мастерских	5266	-	605
Твердое (тротуарное) покрытие территории порта	5267	-	3 065
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	965	965
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	27 811	4 233	27 684
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

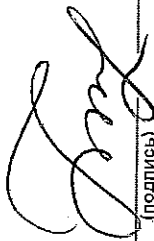
Руководитель _____
 (подпись)

Букреева Елена
 Наримановна
 (расшифровка подписи)

Е.Н. Букреева

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Букрева Елена
Наримановна
(расшифровка подписи)


В. В. Мамы

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	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Букреева Елена
 Наримановна
 (расшифровка подписи)

Е. В. Наримановна

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
															выбыло	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2019г.	54 600	(7 789)	29 202	(21 139)	(18 424)	(6 990)	(6 990)	(6 990)	(6 990)	62 663	(799)			
в том числе:	5630	за 2018г.	56 119	(2 140)	22 590	(21 684)	(18 424)	(5 649)	(5 649)	(5 649)	(5 649)	54 600	(7 789)			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	39 680	(7 789)	26 063	(18 424)	(18 424)	(6 990)	(6 990)	(6 990)	(6 990)	47 319	(799)			
	5531	за 2018г.	41 322	(2 140)	10 546	(11 838)	(11 838)	(350)	(5 375)	(5 375)	(5 375)	39 680	(7 515)			
Авансы выданные	5512	за 2019г.	1 469	(274)	2 581	(1 169)	(1 169)	(274)	(274)	(274)	(274)	2 881	(274)			
	5532	за 2018г.	8 124	-	730	(5 320)	(5 320)	(2 065)	(274)	(274)	(274)	1 469	(274)			
Прочая	5513	за 2019г.	13 451	-	558	(1 546)	(1 546)	(10)	(10)	(10)	(10)	12 483	-			
	5533	за 2018г.	6 673	-	11 314	(4 826)	(4 826)	-	-	-	-	13 451	-			
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5500	за 2019г.	54 600	(7 789)	29 202	(21 139)	(18 424)	(6 990)	(6 990)	(6 990)	(6 990)	62 663	(799)			
	5520	за 2018г.	56 119	(2 140)	22 590	(21 684)	(18 424)	(5 649)	(5 649)	(5 649)	(5 649)	54 600	(7 789)			

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	-	13 793	13 793	2 140	2 140	
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	13 793	13 793	2 140	2 140	
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	274	274	-	-	
прочая	5543	-	4	4	-	-	
	5544	-	-	-	-	-	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		погашение				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	10 442	4 167	47	(5 561)	(221)	-	-	-	8 874	
	5580	за 2018г.	9 082	3 853	-	(2 487)	(6)	-	-	-	10 442	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	3 930	1 777	-	(3 434)	208	-	-	-	2 022	
	5581	за 2018г.	1 344	3 030	-	(442)	(2)	-	-	-	3 930	
авансы полученные	5562	за 2019г.	653	1 078	-	(586)	(13)	-	-	-	1 133	
	5582	за 2018г.	1 129	558	-	(1 030)	(3)	-	-	-	653	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	1 778	725	47	(500)	-	-	-	-	2 922	
	5583	за 2018г.	3 929	205	-	(174)	-	-	-	-	1 778	
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2019г.	4 081	587	-	(1 041)	-	-	-	-	3 397	
	5586	за 2018г.	3 280	60	-	(841)	(1)	-	-	-	4 081	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2019г.	10 442	4 167	47	(5 561)	(221)	-	-	X	8 874	
	5570	за 2018г.	9 082	3 853	-	(2 487)	(6)	-	-	X	10 442	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 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 _____
 (подпись)

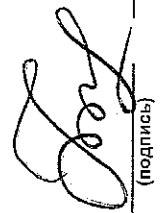
Букреева Елена
 Наримановна
 (расшифровка подписи)

И. Бураев

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	11 867	12 544
Расходы на оплату труда	5620	68 838	61 091
Отчисления на социальные нужды	5630	21 935	19 543
Амортизация	5640	9 493	9 553
Прочие затраты	5650	42 621	48 749
Итого по элементам	5660	154 754	151 480
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	154 754	151 480

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



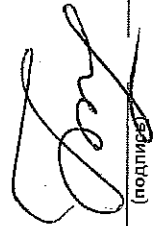
Руководитель
Букреева Елена
Наримановна
(расшифровка подписи)



20 февраля 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 в том числе:	5700	5 857	7 977	(6 569)	(7)	7 258
	5701	-	-	-	-	-



Букрева Елена
Наримановна
(расшифровка подписи)




Руководитель

20 февраля 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	-	-	7 366
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	7 366	7 366	6 700
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

 (подпись)

Букрева Елена
 Наримановна
 (расшифровка подписи)

И. О. Организатор  И. В. В. Шарипов

Публичное акционерное общество «Астраханский порт»

Пояснения (текстовые)

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

(ед.изм.: тыс. руб, если иное не указано.)

г. Астрахань

20.02.2020 г.

1. Информация об организации

Публичное акционерное общество «Астраханский порт»

ИНН 3015012854, КПП 301801001, ОГРН 1023000819841.

Адрес в Российской Федерации: 414006, г. Астрахань, ул. Пушкина, д.66.

Генеральный директор: Букреева Елена Наримановна, ИНН 301807196721

Главный бухгалтер: Майер Вера Викторовна, ИНН 301705382687

Состав ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2019г.: Засухин Д.А.- председатель;

Члены ревизионной комиссии: Кийко Л.И, Легкодимова М.Н.

Аудитор организации: ООО «РНК-Аудит», ОГРН 1157627016513; ИНН 7604284100;

Адрес местонахождения головной организации: 150001, г. Ярославль, ул.Наумова, 67/2, оф.311

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 175 человек.

Размер уставного капитала организации: 24658,00 руб.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: обыкновенные-18493 шт.,

государственный регистрационный номер выпуска 1-01-45853-Е; привилегированные- 6165

шт., государственный регистрационный номер выпуска 2-01-45853- Е;

Номинальная стоимость 1 акции- 1 рубль, все полностью оплачены,

Находится в собственности организации (по типам): обыкновенные –2 шт., привилегированные- 12 шт.

Прибыль(убыток) на одну акцию: 49,35 руб.

Сведения об организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги: АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (107996, г. Москва, ул.Стромынка, д.18,корп.5Б) Астраханский филиал.

Адрес: 414040, г. Астрахань, ул. Победы, д. 41, офис 46.

Телефон/ факс +7 8512 241 040 / +7 8512 241 070

Основной вид деятельности организации:

1. «Транспортная обработка грузов», (ОКВЭД 52.24)

Дополнительные виды деятельности:

1. «Деятельность по складированию и хранению» (ОКВЭД 52.10)

2. «Предоставление услуг по пропитке древесины» (ОКВЭД 16.10.9)

3.«Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом» (ОКВЭД 68.20)

4. «Деятельность вспомогательная, связанная, с водным транспортом» (ОКВЭД 52.22)

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В организации отсутствуют события и условия, которые могут создать существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации:

Основными видами производимых и реализуемых работ (услуг) ПАО «Астраханский порт» является:

- перевалка и хранение грузов на внутреннем рынке;

- перевалка и хранение грузов на внешнем рынке;
- в т. ч. на экспорт: перевалка металлопроката, кокса, пиломатериала, зерна;
- из импорта: перевалка цемента, полипропилена и разная пищевая продукция;
- осуществление термообработки лесоматериалов;
- сдача в аренду имущества общества.

Грузы подразделяются по видам перевозок: экспорт, импорт, каботаж и транзит.
В натуральных показателях объем реализации работ (услуг) представлен ниже:

Погрузо-разгрузочные работы (услуги) ПАО «Астраханский порт» за 2016 – 2018 г. г.

N п/п		Единица измерения	Величина показателя		
			2019 год	2018 год	2017 год
1	Погружено-выгружено грузов	тонн	338847 391604	498464	478740
	в том числе:				
2	Экспортных	тонн	255975	366298	335810
3	Импортных	тонн	26694	23228	23493
4	Каботажных	тонн	108938	108938	119437

Судооборот порта ⁵⁶¹⁷⁸

N п/п		Единица измерения	Величина показателя		
			2019 год	2018 год	2017 год
1	Количество судозаходов в порт	единиц	179	262	285
	в том числе:				
2	под флагом России	единиц	33	136	164

За 2015-2018 гг. произошли существенные изменения грузопотока на Каспии и значительные изменения политики в закупках определённых видов продукции, что повлияло на объем реализации ПАО «Астраханский порт».

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

Корректировки данных предшествующего отчетного периода не производились.

3. Сведения об учетной политике

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Существенные изменения в учетную политику организации на 2019г. не вносились.

Уровень существенности для раскрытия информации по существующим статьям в отчетности составляет 10 процентов от соответствующей статьи отчетности.

Элементы учетной политики касательно основных средств:

Оценка объектов основных средств производится в размере фактических расходов на их приобретение или строительство.

При невозможности установить стоимость переданных (подлежащих передаче) активов, стоимость ОС определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Срок полезного использования объектов ОС определяется согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.

Срок полезного использования приобретенных основных средств, бывших в эксплуатации, определяется с учетом уменьшения на количество месяцев его эксплуатации

предыдущим собственником.

По группе основных средств «Многолетние насаждения» по которым амортизация не начисляется, износ отражается в конце года на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Затраты на текущий и капитальный ремонт включаются в расходы организации отчетного периода.

Ремонтный фонд не создавать.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Инвентаризация основных средств может проводиться один раз в три года.

Элементы учетной политики касательно нематериальных активов:

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по учету нематериальных активов.

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Элементы учетной политики касательно материально-производственных запасов:

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение.

Оценка материалов при отпуске их в производство производится по способу средней себестоимости (взвешенная оценка (исходя из среднемесячной фактической себестоимости)).

Оценка материалов при передаче МПЗ подрядчику на капитальный и текущий ремонт основных средств осуществляется по способу средней себестоимости.

Списание материалов на затраты, связанные с осуществлением капитального и текущего ремонта, а также возврат неиспользованных подрядчиком материалов осуществляются по цене передачи.

Материально-производственные запасы, лом, отходы, полученные в результате выбытия основных средств, другого имущества, а также высвобождающиеся при реконструкции, модернизации и капитальном ремонте основных средств, учитываются по цене реализации.

Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва. Мероприятия по созданию резерва проводятся в случае, если балансовая стоимость вида МПЗ, по которому возможно создание резерва, составляет не менее 5% валюты баланса.

Элементы учетной политики касательно финансовых вложений:

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости каждой единицы, состоящей из фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

При выбытии финансовые вложения списываются по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых, а также если в договоре банковского вклада предусмотрена возможность досрочного востребования денежных средств в срок до 10 дней отражать как денежные эквиваленты, все другие депозитные вклады – как финансовые вложения.

Элементы учетной политики касательно займов и кредитов:

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных заемных средств, если срок погашения по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные займы и кредиты учитываются как долгосрочные.

Элементы учетной политики касательно доходов организации:

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы (выручка) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), от сдачи имущества в аренду.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности признаются прочими доходами, доходы от продажи основных средств и иного имущества относятся к прочим доходам.

В Обществе учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Существенной признается ошибка в результате исправления которой актив баланса изменится более чем на 5% либо показатель по статье чистая прибыль отчета о финансовых результатах изменится более чем на 10% на конец отчетного периода.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. "по отгрузке" на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.

Элементы учетной политики касательно расходов организации:

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности, подразделениям в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг, без учета общехозяйственных расходов.

Расходы учитываются в разрезе статей затрат с группировкой их по следующим элементам:

- материальные затраты
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты

Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах:

20 - расходы по основному виду деятельности организации

23 - расходы по вспомогательному производству (PCY, Автотранспорт)

26 - расходы управления порта

Списание затрат по вспомогательному производству:

Затраты по Автотранспорту распределяются на счета 20,26 пропорционально мото-часам (отчёт начальника Гаража)

Затраты по PCY - пропорционально заработной плате производственных рабочих

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Остаток незавершенное производство на конец отчетного периода не формируется.

Элементы учетной политики касательно информации о движении денежных средств:

Депозитные вклады в кредитные организации со сроком обращения (погашения) до 90 дней включительно, а также если в договоре банковского вклада предусмотрена возможность досрочного востребования денежных средств в срок до 10 дней отражать как – денежные эквиваленты, все другие депозитные вклады – как финансовые вложения.

В обществе производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

4. Сведения об отчетности

4.1 Основные средства:

На начало отчетного периода стоимость основных средств по первоначальной стоимости составляла 171 449,00 тыс. рублей, на конец года –178 988 ,00 тыс. рублей.

Накопленный износ – 74 800,00 тыс. руб. По группе основных средств «машины и оборудование» коэффициент износа составляет более 69,7 %, что говорит о необходимости воспроизводства и замены существующих машин и оборудования. Ремонт является затратным.

В 2019 году приобретено основных средств на сумму 544,00 тыс. руб. в том числе:

- Швартовая тумба ТСО-16– 61,00 тыс. руб.
 - Крытая площадка для хранения грузов СВХ- 424,00 тыс. руб.
 - Котел газовый настенный Protherm Пантера- 59,00 тыс. руб.
- Построено, модернизировано и введено в эксплуатацию на сумму 7652,00 тыс. руб. в т. ч.
- Система видеонаблюдения- 225,00 тыс. руб.;
 - Резервуар автозаправочного пункта- 270,00 тыс. руб.;
 - Модернизация объекта основного средства «Временная крытая площадка легкой конструкции к "Складу "Японское море"(инв.№265)- 3168,00 тыс. руб.,
 - Реконструкция Склада типа "Японское море" (Литер У), инв.№265- 3989,00 тыс. руб.

Арендованные основные средства, учитываемые на забалансовом счете 001, по состоянию на 31.12.2019 года:

- легковые машины 9 единиц, общая балансовая стоимость 5 283 029,95 руб.

- Механизированный причал ул. Пушкина д.66 длина 164 м-1 865 140,87 руб.;
- Причал набережной ул. Пушкина д.66 длина 278 м- 2 686 950,19 руб.;
- Причальная наб. ул. Пушкина д.66 длина 113 м- 2 839 187,02 руб.

Договор аренды федерального имущества Д-2019-000016 от 03.04.2019г. с ФГУП «ФТ-Центр» (действует с 03.04.2019г. по 03.04.2034г.). До заключения договора аренды пользование данным недвижимым имуществом осуществлялось на основании актов фактического пользования имуществом.

- Грузовой-самосвал HOWO X601MC – 6 526 754,40;
- Грузовой-самосвал HOWO X647MC – 6 526 754,40;

Договора лизинга № 2504/19-ДРЛ от 07.08.2019 и № 2505/19-ДРЛ от 07.08.2019. (баланс Лизингодателя) с ООО «Балтийский лизинг». Выкупная стоимость ОС по договорам лизинга составляет по 48 500,00. Ежемесячный лизинговый платеж согласно графику лизинговых платежей. Общая сумма лизинговых платежей за 2019 год составила 6 515 827,20 руб. (с учетом НДС)

- Нежилое помещение общей площадью 1175,30 кв.м.- 6 886 485,19 руб.:

Договор аренды недвижимого имущества б/н от 27.07.2019г., собственник объекта недвижимости Хадад Яхья Мехди.

Согласно распоряжения Федерального агентства Морского и речного транспорта (РОСМОРРЕЧФЛОТ) от 11.12.2017г. № КС-328-р прекращено право постоянного бессрочного пользования земельным участком, находящимся в собственности Российской Федерации с кадастровым номером 30:12: 040467:26 по адресу г. Астрахань, ул. Пушкина ,66. Согласно договора аренды № КС-36/9590 от 27.08.2018г. данный земельный участок передан с 24.01.2018г. ПАО «Астраханский порт» в аренду на 49 лет.

4.2. Нематериальные активы

На балансе в составе нематериальных активов учитываются затраты по созданию официального сайта ПАО «Астраханский порт».

Других нематериальных активов Общество не имеет.

Переоценка нематериальных активов за отчетный период не проводилась.

4.3. Материально-производственные запасы

Остаток Материально-производственных запасов на 31.12.2019г. составляет 9837,5 тыс. руб., из них:

Строительные материалы- 5992,6 тыс.руб., а т.ч. тротуарная плитка, приобретенная для устройства твердого (тротуарного) покрытия территории порта- 5857,5 тыс.руб.

Топливо – 103,1 тыс.руб. в т.ч. диз. топливо – 62,0 тыс.руб.,

Материалы, оборудование, запасные засти – 2870,6 тыс.руб,

Спецодежда – 370,2 тыс.руб..

Хоз. инвентарь и хоз. принадлежности – 111,6 тыс.руб.

Материально-производственные запасы за отчетный период в залог не передавались.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

4.4. Финансовые вложения

Краткосрочных вложений нет.

Долгосрочных вложений нет.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

4.5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте:

Официальный курс иностранной валюты на отчетную дату 31.12.2019г.:

Доллар США- 61,9057 руб.

Евро - 69,3406 руб.

В обществе производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, выраженная в иностранной валюте пересчитывается на дату совершения операции и на последнюю дату каждого месяца.

Величина курсовых разниц отражается в отчете о финансовых результатах развернуто. За 2019 год величина курсовых разниц, отраженных в прочих доходах – 897 тыс. руб. в прочих расходах – 2758 тыс. руб. Данные курсовые разницы образованы по операциям от пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств.

4.6. Расчет налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Ставка по налогу на прибыль в текущем периоде не изменялась.

Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете на отдельных синтетических счетах в соответствии с рабочим Планом счетов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

По состоянию на 31.12.2019г.:

сумма постоянного налогового обязательства(актива) - 1108 тыс. руб.

изменение отложенных налоговых обязательств- (138) тыс. руб.

изменение отложенных налоговых активов – 1149 тыс. руб.

прочие прибыли (убытки) – (282) тыс.руб

условный расход по налогу на прибыль - 3351 тыс. руб.

условный доход по налогу на прибыль- 3253 тыс. руб.

4.7. Доходы организации

Доходы по основным видам деятельности в 2019 году составили 158 611 тыс. руб. (без НДС):

Расшифровка доходов по основным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019г, тыс. руб	На 31 декабря 2018г, тыс. руб.
Выручка	158 611	157 728
В т.ч.: погрузо-разгрузочные работы и хранение	130 379	121 328
от сдачи в аренду имущества	12 881	11 183
термообработка	14 927	23 320
обслуживание мор\реч.судов в период стоянки в порту	424	1 897

Прочие доходы в 2019 году составили 3 986 тыс. руб. (без НДС):

Расшифровка прочих доходов, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019г, тыс. руб	На 31 декабря 2018г, тыс. руб.
Прочие внереализационные доходы	4241	15031
В том числе:		
Доходы, связанные с реализацией ОС		3169
Доходы, связанные с ликвидацией ОС	424	4
Реализация прочего имущества	1068	19
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		2793
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов		37
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	265	6
Прибыль прошлых лет	51	2178
Курсовые разницы	898	4675
Штрафы, пени, неустойки к получению	73	936
Прочие внереализационные доходы	1207	872
Проценты к получению	255	342

4.8. Расходы организации

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности, подразделениям в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг, без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат в 2019 году составили 154754 тыс. руб.:

Расшифровка расходов по элементам затрат, тыс. руб.

Элементы затрат	За 2019 год	За 2018 год
Материальные затраты	11867	12544
Амортизационные отчисления	9493	9553
Затраты на оплату труда	68838	58212
Отчисления на социальные нужды	21935	18564
Прочие затраты	42621	52607
Итого	154754	151480

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:
по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска в разрезе подразделений.

Сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов

Суммы по начисленным оценочным обязательствам относятся в дебет соответствующих счетов учета затрат 20, 23, 26 с кредита счета 96

. За 2019 год начислено оценочных обязательств (на отпуск) 7947 тыс. руб. Сальдо оценочных обязательств по неиспользованным отпускам на 31.12.2019г. – 7258 тыс. руб. в т. ч. отпускные- 5504 тыс. руб.; отчисления на социальные нужды – 1754 тыс. руб.

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам: расходы на подготовку и освоение производства, расходы на рекламу, расходы на приобретение программных продуктов, лицензий и др., расходы на обязательное и добровольное страхование имущества и ответственности.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, установленного по видам расходов при постановке их на учет.

Расходы по арендным платежам за арендованные основные средства в сумме расходов за 2019 год составляют 7609,1 тыс. руб. (без НДС) в т. ч за аренду легковых автомобилей 302,9 тыс. руб.(без НДС), за аренду федерального имущества – 7306,2 тыс. руб (без НДС)

Лизинговые платежи по договору финансовой аренды (лизинга) за 2019 год составили 5429,8 тыс. руб (без НДС).

Прочие расходы в 2019 году составили 7610 тыс. руб.:

Расшифровка прочих расходов, тыс. руб.

Виды прочих расходов	За 2019 год	За 2018 год
Прочие внереализационные расходы	7610	15906
В том числе:		
Расходы, связанные с реализацией ОС		-
Расходы, связанные с ликвидацией ОС	299	4
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	1070	20
Расходы в виде образованных оценочных резервов		-
Расходы на услуги банков	182	238
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		2817
Штрафы, пени, неустойки к уплате		233
Убытки прошлых лет	137	99
Курсовые разницы	2758	1785
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		2076
Прочие внереализационные расходы	1839	8056
Расходы по передаче товаров безвозмездно и для собственных нужд	168	88
Премия выплаченная покупателю	1157	-
Штраф административный		490

4.9. Займы и кредиты

За отчетный период заемные средства, кредиты, векселя Обществом не выдавались.

За отчетный период заемных средств и кредитов Общество не получало.

Обществом для обеспечения обязательств по уплате таможенных платежей, предусмотренных ФЗ № 311-ФЗ, при осуществлении деятельности в сфере таможенного дела в качестве владельца склада временного хранения перечислен денежный залог в сумме 7366000 (Семь миллионов триста шестьдесят шесть тысяч) рублей. Бенефициар- Федеральная таможенная служба Российской Федерации в лице Астраханской таможни.

5. Сведения о связанных сторонах

Преобладающие (участвующие) общества:

1. Закрытое акционерное общество "Насим Бахр Киш", ИР Иран, остров Киш, пл. Халидж Фарс
2. РФ в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, Россия, г. Москва

Дочерние общества: нет

Зависимые общества: нет

Прочие связанные стороны:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Международные транспортные услуги», Россия, г. Астрахань.
2. Общество с ограниченной ответственностью судоходная компания «Лотос», г. Астрахань
3. Khazar Sea Shipping Lines, ИР Иран
4. Совет директоров по состоянию на 31.12.2019г.:
 Суворов Сергей Николаевич
 Иванютенко Юрий Александрович
 Гонджифешки Алиакбар Сейфолла
 Багеринеджад Бенам Мехрдад Акбар
 Сейеди Хамидреза Али
 Шахбаз Фаршад Ахмад
 Пурдаст Сейед Джавад Сейед Джалал
 Асгар Пур Мохаммад Хади
 Солеймани Аббас Иса

Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор: Букреева Елена Наримановна

Операции со связанными сторонами: Информация о связанных сторонах:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций	Объем операций, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2019г, тыс. руб.		Условия и сроки проведения (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов
				Дебет	Кредит	
1	ООО «Международные транспортные услуги»	Продажа (выручка по услугам)	618,9	0	0	
		Покупка (расходы по аренде)	152,0	0	0	
2	ООО СК «Лотос»	Продажа (выручка) по товарам (работам, услугам)	0	0	0	
3	Khazar Sea Shipping Lines,	Продажа (выручка) по товарам (работам, услугам)	569,7	0	0	

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии и вознаграждения, страховые взносы, составило 11456,5 тыс. руб., 12475,7 тыс. руб. и 12304,8 тыс. руб., за годы, закончившиеся 31 декабря 2019, 2018 и 2017 гг. соответственно. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с российским законодательством Общество перечисляет взносы в Пенсионный

фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

Фонд заработной платы работников списочного состава в отчетном году составил — 66771 тыс. руб.

Среднесписочная численность 175 человек. Среднемесячная зарплата работников порта -31,8 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствовали.

7. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска в разрезе подразделений. Сумма оценочного обязательства рассчитывается в следующем порядке: количество неиспользованных сотрудниками подразделения дней отпусков на конец отчетного периода умножается на среднедневной заработок сотрудников подразделения, рассчитанный как частное от деления суммы начисленных отпускных на количество дней использованного отпуска за последние 12 месяцев. Сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов.

Сведения по оценочным обязательствам за 2019 год приведены в таблице:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочное обязательство по отпускам	5857	7977	6576		7258
Итого	5857	7977	6576		7258

8. Изменения оценочных значений

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на:

01.01.2017г.- 2140 тыс. руб.

01.01.2018г.- 7789 тыс. руб

01.01.2019г.- 799 тыс.руб.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в Обществе в 2017, 2018, 2019 гг. не создавался.

В течении отчетного периода сроки амортизации основных средств и нематериальных активов не изменялись.

9. Информация об участии в совместной деятельности

ПАО «Астраханский порт» совместной деятельности согласно п.22 Положения по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03, утв. приказом Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. N 105н не осуществляло.

10. Информация по прекращаемой деятельности

ПАО «Астраханский порт» в течении отчетного периода мероприятий по прекращению видов деятельности не проводило.

11. Информация о государственной помощи

ПАО «Астраханский порт» государственной помощи и бюджетных средств не получало.

12. Информация по сегментам

Совет директоров и руководитель организации (Органы управления) принимают ключевые решения при осуществлении руководства деятельностью Общества, оценивают результаты деятельности и распределяют ресурсы, используя различную внутреннюю финансовую информацию

На основе данной информации были определены на 2019 год следующие отчетные сегменты:

1. Виды деятельности Общества:

- Погрузо-разгрузочные работы и хранение
- Термообработка

Органы управления Общества оценивают результаты деятельности, активы и обязательства по операционным сегментам на основе внутренней финансовой отчетности. Выручка (доходы) организации по сегментам формируется в результате операций с покупателями. Расходы по налогу на прибыль и иным аналогичным обязательным платежам, проценты к уплате и получению, доходы от участия в других организациях не включаются в расчет прибыли (убытка) сегмента. Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществлялось ввиду нецелесообразности и отсутствия необходимости.

	Название «Погрузо-разгрузочные работы и хранение»	Название «Термообработка»	Прочее	Итого
За 2019 год				
Выручка по сегментам	130379,0	14927,0	13305,0	158611,0
Финансовый результат по сегментам	3170,0	363,0	324,0	3857,0
За 2018 год				
Выручка по сегментам	121328	23320	13080	157728
Финансовый результат по сегментам	4805	925	518	6248

Ниже представлено приведение финансового результата по отчетным сегментам к прибыли до налогообложения, отраженной в отчете о финансовых результатах:

	За 2019 год	За 2018 год
Финансовый результат по отчетным сегментам	3533	5730
Финансовый результат по прочим сегментам	324	518
Доходы от участия в других организациях		

Проценты к получению	255	342
Проценты к уплате		-
Прочие доходы	3986	14689
Прочие расходы	7610	15906
Прибыль до налогообложения	488	5373

Активы сегментов включают, преимущественно, основные средства, незавершенное строительство, материально-производственные запасы, дебиторскую задолженность и прочие внеоборотные активы. Отложенные налоговые активы, налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, денежные средства и денежные эквиваленты, финансовые вложения, а также займы, предоставленные организациям, не включаются в состав активов сегментов, поскольку непосредственно не связаны с отчетными сегментами

	Название «Погрузо-разгрузочные работы и хранение»	Название «Термообработка»	Прочее	Итого
По состоянию на 31 декабря 2019 г.				
Активы по сегментам	160316	18333	16382	195032
По состоянию на 31 декабря 2018 г.				
Активы по сегментам	140437	27028	15158	182623
По состоянию на 31 декабря 2017 г.				
Активы по сегментам	142537	27737	22343	192617

Приведение активов по сегментам к итогу активов в бухгалтерском балансе:

	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы по отчетным сегментам	178649	167465	170274
Активы по прочим сегментам	16383	15158	22343
Итого активы по сегментам	195032	182623	192617
Прочие финансовые вложения	-	-	6702
Отложенные налоговые активы	6407	5258	6577
Денежные средства и денежные эквиваленты	29541	41907	19624
Прочее	511	515	643
Итого активы в бухгалтерском балансе	231491	230303	226163

К обязательствам сегментов относятся, в основном, краткосрочные обязательства, за исключением обязательств перед бюджетом по налогу на прибыль и прочих налогов, обязательств по кредитам и займам, полученным на финансирование деятельности организации в целом.

	Название «Погрузо-разгрузочные работы и хранение»	Название «Термообработка»	Прочее	Итого
По состоянию на 31 декабря 2019 г.				
Обязательства по сегментам	11352	1298	1160	13810
По состоянию на 31 декабря 2018 г.				
Обязательства по сегментам	11167	2149	1205	14521
По состоянию на 31 декабря 2017 г.				
Обязательства по сегментам	9779	1903	1533	13215

Приведение обязательств по сегментам к итогу обязательств в бухгалтерском балансе:

	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Обязательства по отчетным сегментам	12650	13316	11682
Обязательства по прочим сегментам	1160	1205	1533
Итого обязательства по сегментам	13810	14521	13215
Долгосрочные заемные средства	---	---	---
Отложенные налоговые обязательства	1896	1758	1724
Краткосрочные заемные средства	---	---	---
Прочее	2322	1778	1747
Итого обязательств в бухгалтерском балансе	18028	18057	16686

13. Информация о движении денежных средств

ПАО «Астраханский порт» сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату не доступны, открытых в пользу других организаций аккредитивов по незавершенным на отчетную дату сделкам не имеет.

Информация о денежных потоках от текущих и инвестиционных операций по каждому отчетному сегменту представлена ниже:

	«Погрузо-разгрузочные работы и хранение»	«Термообработка»	Прочее	Итого
За 2019 год				
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления по текущей	119954	13717	12259	145930

деятельности				
Нераспределенные поступления				578
Платежи по текущей деятельности	118730	13577	12134	144441
Нераспределенные платежи				10241
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления по инвестиционной деятельности	-	-	-	-
Нераспределенные поступления	-	-	-	
Платежи по инвестиционной деятельности	2380			2380
Нераспределенные платежи			-	
За 2018 год				
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления по текущей деятельности	119755	23048	14634	157437
Нераспределенные поступления				735
Платежи по текущей деятельности	105037	18076	10138	122138
Нераспределенные платежи				12339
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления по инвестиционной и деятельности	-	-	-	-
Нераспределенные поступления	-	-	-	9099
Платежи по инвестиционной деятельности				
Нераспределенные платежи			-	1654

14. Информация об убытках

ПАО «Астраханский порт» на конец 2019 года убытков не имеет.

15. События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

Руководитель
организации:

Букреева Е.Н.

Главный бухгалтер

Майер В.В.