

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Фирма «Консалт Информ-Универсал»**

119121, г. Москва, ул. Зубовская, д. 6, ИНН 7726278129 КПП 770401001.

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» с 15.10.2013 г. (в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС ОРНЗ № 11306032244).

Исх. № 05.04.21/1
от 05 апреля 2021 г.

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с
установленными в Российской Федерации правилами
составления бухгалтерской отчетности Акционерного общества
«МОРСКОЙ ПОРТ В БУХТЕ ТРОИЦЫ».**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам, Совету Директоров
Акционерного общества «МОРСКОЙ ПОРТ В БУХТЕ ТРОИЦЫ»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой финансовой отчетности акционерного общества «МОРСКОЙ ПОРТ В БУХТЕ ТРОИЦЫ» (ОГРН 1022501193978, 692725, Приморский край, Хасанский район, поселок городского типа Зарубино, ул. Молодежная, д. 7), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «МОРСКОЙ ПОРТ В БУХТЕ ТРОИЦЫ» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на показатели раздела 3 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала аудируемого лица, которые на 31 декабря 2020 года составляют отрицательную величину, что означает, что на ту же дату обязательства аудируемого лица превысили общую сумму его активов на 22 700 тыс. руб. Как отмечается в Пояснении к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в Пояснении, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете за 2020 год, который как ожидается, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

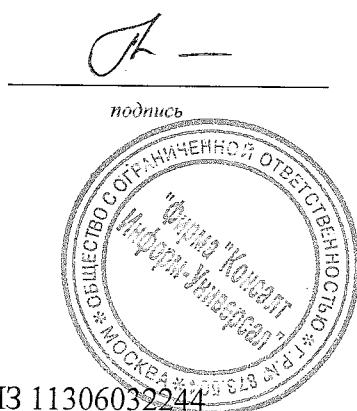
В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «Консалт Информ-Универсал»

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Фирма «Консалт Информ-Универсал»»,
ОГРН 1037700244724,
119121, г. Москва, ул. Зубовская, д. 6,
член саморегулируемой организации
аудиторов «Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11306032244



Г.В. Матвеев

«05» апреля 2021 года

A08 1050 8015

инн 2531006332
кпп 253101001 стр. 001

a6dc e48e 510c 98d4 6e68 d6b2 72be b626

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 34

Отчетный год 2020

АО "МОРСКОЙ ПОРТ В БУХТЕ ТРОИЦЫ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 52.24

Код по ОКПО 10244022

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12267

Форма собственности (по ОКФС) 16

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

692725, ПРИМОРСКИЙ КРАЙ, ХАСАНСКИЙ Р-Н, ЗАРУБИНО ПГТ, МОЛОДЕЖНАЯ УЛ, Д. № 7

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 – да
0 – нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН _____

ОГРН/ОГРНП _____

На 11 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ПЕРЕВАЛОВ
АНДРЕЙ
АЛЕКСАНДРОВИЧ



(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Дата 26.02.2021

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005

Дата представления
документа

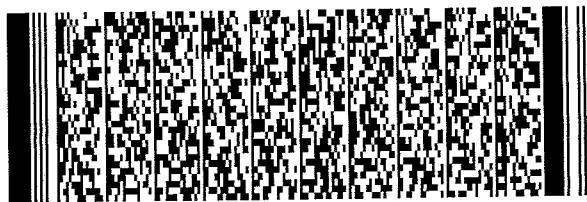
Зарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.



1050 8039

инн 2531006332
кпп 253101001 Стр. 003

8ebc 11d4 5101 b14e 589d 6fb0 6861 62d0

ПАССИВ

<i>Пояснения¹</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Код строки</i>	<i>На отчетную дату отчетного периода</i>	<i>На 31 декабря предыдущего года</i>	<i>На 31 декабря года, предшествующего предыдущему</i>
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310		1 680 0	1 680 0	1 680 0
Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320				
Переоценка внеоборотных активов	1340		1 49	1 49	1 49
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		1 778	1 778	1 778
Резервный капитал	1360		2 92	2 92	2 92
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370		(41719)	(52248)	(52194)
Итого по разделу III	1300		(22700)	(33228)	(33174)
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
Паевой фонд	1310				
Целевой капитал	1320				
Целевые средства	1350				
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360				
Резервный и иные целевые фонды	1370				
Итого по разделу III	1300				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410				
Отложенные налоговые обязательства	1420		5	5	5
Оценочные обязательства	1430				
Прочие обязательства	1450				
Итого по разделу IV	1400		5	5	5

1050 8107

инн 2531006332
кпп 253101001 стр. 005

6751 7e96 5101 3023 8674 ecb8 f9e3 ac72

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹ 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
_____	Выручка ²	2110	4 3 0	4 3 0
_____	Себестоимость продаж	2120	(3)	(3)
_____	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 2 7	4 2 7
_____	Коммерческие расходы	2210	_____	_____
_____	Управленческие расходы	2220	(2 8 9)	(4 3 6)
_____	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 3 8	(9)
_____	Доходы от участия в других организациях	2310	_____	_____
_____	Проценты к получению	2320	_____	_____
_____	Проценты к уплате	2330	_____	_____
_____	Прочие доходы	2340	0	7 3
_____	Прочие расходы	2350	(1 9)	(1 3 0)
_____	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 1 9	(6 6)
_____	Налог на прибыль ³	2410	(2 4)	1 3
_____	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(2 4)	_____
_____	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	0	1 3
_____	Прочее	2460	_____	_____
_____	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 5	(5 3)
_____	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 ³	2530	_____	_____
_____	Совокупный финансовый результат периода⁵	2500	9 5	(5 3)
СПРАВОЧНО				
_____	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	_____	_____
_____	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	_____	_____

Примечания

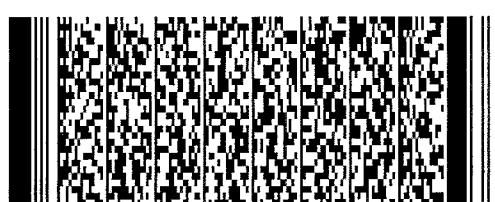
1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».





1050 8145

инн 2531006332
кпп 253101001 стр. 006

b7b3 8b2b 5107 f64a b094 23be 6942 c094

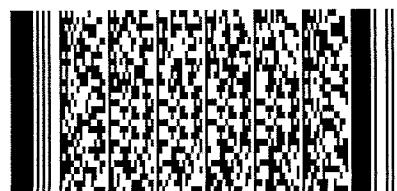
Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

<i>Пояснения¹</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Код строки</i>	<i>За отчетный год</i>	<i>За предыдущий год</i>
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240		
	Прочие	6250		
	Всего поступило средств	6200		
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310		
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311		
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
	иные мероприятия	6313		
	Расходы на содержание аппарата управления	6320		
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321		
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324		
	ремонт основных средств и иного имущества	6325		
	прочие	6326		
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
	Прочие	6350		
	Всего использовано средств	6300		
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710003.





1050 8176

инн 2531006332

кпп 253101001 стр. 008



a860 9066 5104 e24c 67ec 768f 6672 a0d4

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

16800 1927 292 (52246) (33227)

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

0 95 95

в том числе:

чистая прибыль (3311)

95

95

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

16800 1927 292 (41719) (22700)



1050 8206

инн 2531006332
кпп 253101001 стр. 010

b35e b22f 510d 9c2f 2ce1 428c d6d7 522d

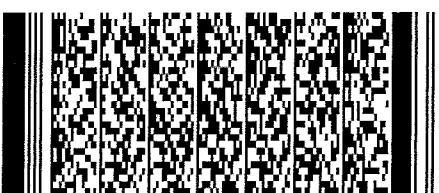
Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год	
	1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления – всего	4110	3 4 4	5 2 1	
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 4 4	5 1 6	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112			
от перепродажи финансовых вложений	4113			
прочие поступления	4119	0	5	
Платежи – всего	4120	(3 7 9)	(4 9 1)	
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 5 0)	(3 8 2)	
в связи с оплатой труда работников	4122			
процентов по долговым обязательствам	4123			
налог на прибыль	4124			
прочие платежи	4129	(1 2 9)	(1 0 9)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 5)	3 0	
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления – всего	4210			
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211			
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212			
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214			
прочие поступления	4219			
Платежи – всего	4220			
в том числе:				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221			
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222			
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223			
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224			
прочие платежи	4229			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200			

+

10



+

Расчет стоимости чистых активов

АО "Морской порт в бухте Троицы"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	66	70	106
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	222	275	262
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 930	1 718	1 718
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6	40	10
Прочие оборотные активы	1260	2 012	2 012	2 012
ИТОГО активы	-	4 236	4 115	4 108
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5	5	5
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	26 931	37 339	37 278
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	26 936	37 343	37 283
Стоимость чистых активов	-	(22 700)	(33 228)	(33 174)

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

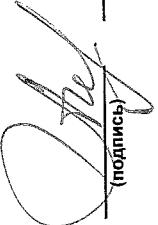
2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			Начальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	Начислено амортизации	Переоценка	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	179	(109)	-	-	-	(4)	-	-
в том числе:	5210	за 2019г.	261	(155)	-	(82)	50	(4)	-	179 (113)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	133	(85)	-	-	(3)	-	-	179 (109)
Здания	5211	за 2019г.	215	(131)	-	(82)	50	(4)	-	133 (88)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5202	за 2020г.	46	(24)	-	-	(1)	-	-	46 (85)
в том числе:	5212	за 2019г.	46	(23)	-	-	(1)	-	-	46 (24)
	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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


 Руководитель
 Перевалов Андрей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

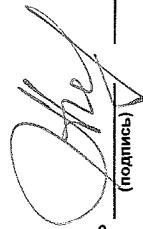
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себе-стоимость	Величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	32	(32)	-	X	-
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	32	(32)	-	X	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
			поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	при начислении процентов, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долгосро- чной в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в деби- торскую задолжен- ность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 718	-	799	-	(587)	-	-	1 930
в том числе:	5530	за 2019г.	1 718	-	666	-	(666)	-	-	1 718
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	516	-	(344)	-	-	172
5531	за 2019г.	-	-	564	-	(564)	-	-	-	-
5512	за 2020г.	9	-	103	-	(84)	-	-	-	28
5532	за 2019г.	11	-	100	-	(102)	-	-	-	9
Прочая	5513	за 2020г.	1 709	-	180	-	(159)	-	-	1 730
5533	за 2019г.	1 707	2	-	-	-	-	-	-	1 709
5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 718	-	799	-	(587)	-	-	1 930
	5520	за 2019г.	1 718	-	666	-	(666)	-	-	1 718

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего		5550	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками		5591	11 635	11 575	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5592	-	-	-
прочая задолженность		5593	-	-	-
		5594	-	-	-

Перевалов Андрей
Александрович
(подпись) 

Руководитель

17 февраля 2021 г.

(расшифровка подписи)

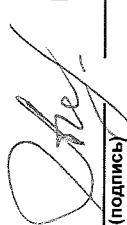
6. Затраты на производство (расходы на продажу,)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	3	3
Прочие затраты	5650	289	436
Итого по элементам	5660	292	439
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	292	439

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

12
1
6

11


Пересвалов Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

17 февраля 2021 г.

*Акционерное Общество
«Морской порт в бухте Троицы»*

*Пояснительная записка
за
2020 год*

Данная Пояснительная записка является неотъемлимой частью годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «Морской порт в бухте Троицы» за 2020 год, подготовленной в соответствие с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация сферы деятельности

1.1. Описание компании:

Акционерное общество «Морской порт в бухте Троицы», сокращенное название АО «Порт Троицы», ИНН 2531006332, (далее Общество) зарегистрировано 23.08.1996 г., регистрационный № 294.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1022501193978.

Общество зарегистрировано по адресу: 692725 Приморский край, Хасанский район, п. Зарубино, ул. Молодежная, д. 7.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020 году составила 0,3 человека. Списочная численность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 1 человек, оформлен на 0,5 ставки.

В Обществе в проверяемом периоде обособленных подразделений – нет.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Транспортная обработка грузов,
- Организация перевозок грузов,
- Прочая вспомогательная деятельность водного транспорта.

Лицензии в Обществе отсутствуют.

- Информация об органах управления:

В 2020 году, в соответствие с решением общего собрания акционеров АО «Порт Троицы» (протокол № 13 от 27.08.2020 г.) в Совет директоров были избраны:

Бычков Сергей Германович – член Совета Директоров,

- Год рождения: 1964,
- Место работы: *ООО «УГМК-Холдинг»*,
- Образование и специальность по диплому: *высшее, Уральский политехнический институт*,
- Наименование должности по основному месту работы: *Заместитель технического директора – начальник по энергетике и содержанию основных фондов*,
- Иные должности в других организациях: *нет*,
- Гражданство: *Российская Федерация*,
- Впервые был избран в Совет директоров: 29.06.2017 г.,
- Доля в уставном капитале Общества: 0%,
- Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%.

Юзевович Иван Михайлович – член Совета Директоров,

- Год рождения: 1975,
- Место работы: *Акционерное общество «Угольная компания Кузбассразрезуголь»*
- Образование и специальность по диплому: *высшее*

- Наименование должности по основному месту работы: *Начальник отдела инвестиций и специпроектов Управления перспективного развития и инвестиций*

- Иные должности в других организациях: *нет*,
- Гражданство: *Российская Федерация*,
- Впервые был избран в Совет директоров: *20.06.2019 г.*,
- Доля в уставном капитале Общества: *0%*,
- Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: *0%*.

Иванов Анатолий Владимирович – член Совета Директоров,

- Год рождения: *1953*,
- Место работы: *ООО «Морской торговый порт «Лавна»*,
- Образование и специальность по диплому: *высшее, Военная орденов Ленина и Октябрьской Революции Краснознаменная Академия им. Маршала Советского Союза Р.Я. Малиновского, инженерная оперативно-тактическая танковых войск*,
- Наименование должности по основному месту работы: *Директор филиала в г. Москве*,
- Иные должности в других организациях: *отсутствуют*,
- Гражданство: *Российская Федерация*,
- Впервые был избран в Совет директоров: *09.06.2016 г.*,
- Доля в уставном капитале Общества: *0%*,
- Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: *0%*.

Васькин Андрей Николаевич – член Совета Директоров,

- Год рождения: *1979*,
- Место работы: *ООО «УГМК-Холдинг»*,
- Образование и специальность по диплому: *высшее, Уральская государственная юридическая академия*,
- Наименование должности по основному месту работы: *начальник отдела корпоративного мониторинга*,
- Иные должности в других организациях: *генеральный директор ООО «Недвижимость пенсионного фонда», генеральный директор ООО «Мэйз риэлти», генеральный директор АО «Вертикаль»*,
- Гражданство: *Российская Федерация*,
- Впервые был избран в Совет директоров: *29.06.2017 г.*,
- Доля в уставном капитале Общества: *0%*,
- Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: *0%*.

Егоров Олег Викторович – член Совета Директоров,

- Год рождения: *1979*,
- Место работы: *ООО «Управляющая портовая компания»*,
- Образование и специальность по диплому: *высшее, Московский государственный университет путей сообщения*,
- Наименование должности по основному месту работы: *начальник управления защиты и безопасности собственности*,
- Иные должности в других организациях: *нет*,
- Гражданство: *Российская Федерация*,
- Впервые был избран в Совет директоров: *28.06.2018 г.*,

1.6. Информация о связанных сторонах:

Связанных сторон Общество не имеет.

1.7. Прочая информация:

АО «Порт Троицы» в 2020 году не осуществлял:

- основную деятельность – перевалка грузов

1.9. Информация о бенефициарных владельцах

Конечный бенефициар - Махмудов Искандар Каҳрамонович, гражданин РФ, 05 декабря 1963 г. рождения, паспорт: 45 10 № 079495, выдан Отделением по району Гольяново ОУФМС России по г. Москве в ВАО, дата выдачи – 15.01.2009 г., код подразделения 770-049, адрес: РФ, Свердловская область г. Верхняя Пышма ул. Парковая д. 38а (процент косвенного владения: 39,14%)

Основные показатели деятельности Общества за 2020 год.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 г.	2019 г.	Соотношение в %% 2020 г. к 2019 г.
1	Среднесписочная численность	чел.	0,3	0,3	100%
2	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	---	---	0%
3	Выручка от продаж	тыс. руб.	430	430	100%
4	Себестоимость проданных услуг, товаров, работ	тыс. руб.	3	3	100%
5	Валовая прибыль (-убыток)	тыс. руб.	427	427	100%

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основные элементы Учетной политики.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована в соответствие с Учетной политикой Общества и действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Принятая Учетная политика Общества на 2020 год применяется последовательно, от одного отчетного года к другому, данное положение разработано с целью обеспечения учета и контроля за всеми осуществляемыми Обществом хозяйственными операциями.

2.2. Принципы формирования отчетности

Совокупность способов ведения бухгалтерского учета и отчетности определяется в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,

В 2020 г. не было списания ОС и последующей реализации.

Информация о наличии основных средств на 31.12.2020 г.

(в тыс. руб.)

Наименование группы ОС	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начисленная амортизация в 2020 г.	Остаточная стоимость
Здания	46	25	0,78	21
Сооружения и передаточные устройства	133	85	3	45
Итого	179	109	3,78	66

Классификация основных средств, введенных для целей начисления амортизации, осуществляется в соответствие с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Начисление амортизации по всем группам основных средств – производится линейным методом.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью признается сумма фактических расходов на их приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу),
- суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам,
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств,
- регистрационные сборы, государственные пошлины и другие аналогичные платежи, произведенные в связи с приобретением (получением) прав на объект основных средств,
- таможенные пошлины,
- не возмещаемые налоги, 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. В частности, начисленные до принятия объекта основных средств к бухгалтерскому учету проценты по заемным средствам, если они привлечены для приобретения, сооружения или изготовления этого объекта.

Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения (принимаются к бухгалтерскому учету по рыночной стоимости). Рыночная стоимость полученных безвозмездно активов определяется организацией на основе действующих на дату их принятия к бухгалтерскому учету цен на данный или аналогичный вид активов. Данные о ценах, действующих на дату принятия к бухгалтерскому учету, должны быть подтверждены документально или путем проведения экспертизы.

Учет выручки от реализации продукции, товаров, работ, услуг ведется на счете 90 «Выручка». При многопрофильной деятельности учет выручки ведется в разрезе субсчетов (или иной аналитики, применяемой Обществом) отдельно по каждому виду деятельности. Доходы Общества от операций с цennыми бумагами относятся к доходам от прочей операционной деятельности.

Учет затрат на производство ведется с условным подразделением на прямые и косвенные.

Прямые затраты – непосредственно связанные с производством продукции, оказанием отдельных видов услуг, которые подлежат прямому включению в себестоимость и собираются по дебету счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство».

Косвенные затраты – затраты по организации управления производственным процессом, которые не имеют прямой связи с производством отдельных видов продукции (работ, услуг) и распределяются между ними косвенно (условно). Данные затраты учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

6. Анализ финансового положения

Анализ финансового состояния Акционерного общества «Морской порт в бухте Троицы» выполнен за период с 01.01. по 31.12.2020 года. Качественная оценка финансовых показателей выполнена с учетом принадлежности к отрасли «Транспортная обработка грузов» (класс по ОКВЭД – 63.11).

Активы организации за 2020 год незначительно выросли на 121 тыс. руб. (на 2,94%).

Рост величины активов организации связано, в первую очередь, с увеличением следующих позиций актива баланса:

- дебиторская задолженность – на 212 тыс. руб.

Одновременно, в активе баланса наблюдается снижение по строке:

- основные средства – на 4 тыс. руб.,
- денежные средства – на 34 тыс. руб.

Среди изменившихся (рост) статей баланса можно выделить «Отложенные налоговые активы» (- 53 тыс. руб.) в «активе».

Собственный капитал АО «Порт Троицы» по состоянию на 31.12.2020 года составил – 22 700 тыс. руб. В течение анализируемого периода (с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.) отмечено значительное увеличение собственного капитала организации – на 10 528 тыс. руб.

Показатели собственного капитала являются отрицательными, но при этом за 2020 г. произошло увеличение данного показателя. Отстающее значение собственного капитала относительно активов – является негативным показателем.

Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-
Прочая задолженность	-	-	-

7. Анализ результатов деятельности предприятия

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности АО «Порт Троицы» за последний год и аналогичный период прошлого года.

Из «Отчета о финансовых результатах» следует, что за год у организации валовая прибыль составила 427 тыс. руб., прибыль от продаж – 138 тыс. руб., в 2019 г. у предприятия выручка составила – 430 тыс.руб., убыток от продаж составил – 9 тыс.руб.

Убыток от прочих операций за весь рассматриваемый период составил – 19 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года убыток от прочих операций составил - 57 тыс. руб.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	тыс. руб.	% %
Выручка от продажи услуг	430	430		100%
Расходы по обычным видам деятельности	292	439	-147	66,5%
Прибыль (убыток) от продаж	138	-9	147	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	95	-53	147	

8. Выводы по результатам анализа

Оценив значение показателей АО «Порт Троицы» на конец анализируемого периода, а также их динамики в течение периода и прогноза на ближайший год, сделаны следующие выводы:

Показателем, негативно характеризующим финансовое положение организации, является следующий – не соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку гашения.

Показатели финансового положения и результатов деятельности АО «Порт Троицы» имеющие критические значения:

- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности значительно ниже нормы,
- критическое финансовое положение по величине собственных оборотных средств.

Но, кроме отрицательных показателей деятельности предприятия за 2020 г. имеются и положительные моменты:

6.	Перевалов Александрович	Андрей	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	31.07.2018	0,0	0,0
----	----------------------------	--------	--	------------	-----	-----

Генеральный директор АО «Порт Троицы»

А.А. Перевалов



тел. (42331) 502-62

Пронумеровано, пронумеровано
25 (Безымянка, № 25) лист (а. ов)
Матвеев И.В.

И

дата 05.04.2022
подпись

