

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО  
АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
АО «Порт Ванино» по итогам деятельности за  
2021 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Порт Ванино»

### Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Порт Ванино» (Организация) (ОГРН 1022700711450), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

### **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
АО «Порт Ванино»  
за период с 1 января по 31 декабря 2021 года**

---

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

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

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого выпущено  
аудиторское заключение независимого аудитора, ОГРН 21706008052,  
действующий от имени аудиторской организации  
на основании доверенности от 30 декабря 2021 года № 3  
Силаков Артем Анатольевич

Аудиторская организация:  
ООО «Скоуп»  
ОГРН 1187746409751

Место нахождения: 119180, город Москва, ул. Большая Полянка, дом 7/10, стр. 1, этаж 3,  
помещение I, комната 10  
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)  
ОГРН 12006079975

«17» февраля 2022 года

### Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Ванинский морской торговый порт"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Транспортная обработка грузов  
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/Совместная частная и иностранная собственность  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 682860, Хабаровский край, п. Ванино, ул. Железнодорожная, 1  
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Скруп"

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

Коды		
0710001		
31	12	2021
01128163		
2709001590		
52.24		
12267	34	
384		

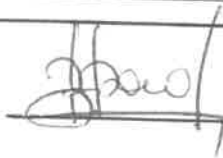
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН 7706453090  
ОГРН/ОГРНИП 1187746409751000

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1110</b>	<b>2 598</b>	<b>3 753</b>	<b>5 006</b>
1	<b>Нематериальные активы</b>				
	Интернет сайт		0	0	0
	Издания картографические		2 598	3 753	4 908
	Геологоразведочные работы		0	0	98
	<b>Результаты исследований и разработок</b>	1120	0	0	0
	<b>Нематериальные поисковые активы</b>	1130	0	0	0
	<b>Материальные поисковые активы</b>	1140	0	0	0
2	<b>Основные средства</b>	<b>1150</b>	<b>762 178</b>	<b>830 280</b>	<b>920 141</b>
	в том числе:				
	земельные участки и объекты природопользования	1151	14 354	14 354	4 722
	здания, машины, оборудование и другие основные средства	1152	665 669	748 270	806 286
	незавершенное строительство и приобретение основных средств	1153	82 155	67 656	109 133
	<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	1160	0	0	0
	<b>Финансовые вложения</b>	<b>1170</b>	<b>13 979 038</b>	<b>5 309 038</b>	<b>13 979 038</b>
	в том числе:				
	вклады в уставные капиталы других организаций	1171	1	1	1
	вклады в уставные капиталы зависимых организаций	1172	5 309 037	5 309 037	5 309 037
	долгосрочные предоставленные займы	1173	8 670 000	0	8 670 000
	<b>Отложенные налоговые активы</b>	1180	14 491	13 638	12 930
	<b>Прочие внеоборотные активы</b>	<b>1190</b>	<b>8 566</b>	<b>0</b>	<b>514</b>
	в том числе:				
	лицензии на программные продукты	1191	0	0	0
	авансы на строительство и приобретение основных средств	1192	8 566	0	514
	производственные запасы приобретенные для строительства	1193	0	0	0
	инвестирование	1194	0	0	0
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>14 766 871</b>	<b>6 156 709</b>	<b>14 917 629</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	<b>Запасы</b>	<b>1210</b>	<b>196 749</b>	<b>174 500</b>	<b>161 503</b>
	в том числе:				
	материалы	1211	196 749	174 500	161 503
	товары отгруженные:(переданные объекты недвижимости)	1215	0	0	0
	<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям</b>	<b>1220</b>	<b>3 430</b>	<b>22</b>	<b>31</b>
5	<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>1230</b>	<b>12 042 472</b>	<b>11 056 682</b>	<b>10 245 497</b>
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев	1231	7 427 992	0	6 231 783
	% по кредитам и займам выданным		7 427 992	0	6 231 783
	продажа собственных акций		0	0	0
	<b>краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев</b>	<b>1232</b>	<b>4 614 480</b>	<b>11 056 682</b>	<b>4 013 714</b>
	в том числе:				
	задолженность покупателей и заказчиков		66 524	79 772	41 959
	авансы выданные		32 361	18 463	12 861
	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами		28	29 463	11 405
	прочая дебиторская задолженность		4 515 567	10 928 984	3 947 489
	проценты по кредитам и займам выданным		4 465 017	10 910 496	3 940 903
			0	0	0
3	<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)</b>	<b>1240</b>	<b>4 887 573</b>	<b>13 564 454</b>	<b>5 225 511</b>
	<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>1250</b>	<b>22 526</b>	<b>372</b>	<b>17 384</b>
	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>1260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>17 152 750</b>	<b>24 796 030</b>	<b>15 649 926</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>31 919 621</b>	<b>30 952 739</b>	<b>30 567 555</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
пункт 3.2 пояснений	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	<b>1310</b>	<b>135</b>	<b>135</b>	<b>135</b>
	Уставный капитал				
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	270 385	272 987	285 647
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	20	20	20
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в том числе:	1370	17 994 777	15 456 400	12 929 900
	прибыль прошлых лет	1371	15 459 002	12 942 560	10 061 939
	прибыль отчетного периода	1372	2 535 775	2 513 840	2 867 961
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>18 265 317</b>	<b>15 729 542</b>	<b>13 215 702</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства в том числе:	1410	8 070 132	9 374 353	10 167 867
пункт 3.1 пояснений	долгосрочные кредиты	1411	8 070 132	9 374 353	9 398 853
	капитализированные проценты	1412	0	0	769 014
	проценты по кредиту	1413	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 278	36 576	43 751
	Оценочные обязательства	1430	2 464	1 772	1 166
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>8 098 874</b>	<b>9 412 701</b>	<b>10 212 784</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	1 321 280	1 183 497	2 959 791
пункт 3.1 пояснений	краткосрочные кредиты	1511	1 304 221	1 177 598	2 680 000
	проценты по кредиту	1512	17 059	5 899	23 453
	проценты по кредиту (капитализированные)	1513	0	0	256 338
5	Кредиторская задолженность в том числе:	1520	4 175 577	4 567 699	4 118 134
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	519 972	511 073	269 993
	задолженность перед персоналом по заработной плате	1522	46 135	42 642	35 734
	задолженность перед бюджетом	1523	123 891	122 432	93 787
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	24 211	48 054	53 922
	авансы полученные	1525	3 254 161	3 562 966	3 472 565
	задолженность перед акционерами	1526	0	0	0
	прочая кредиторская задолженность	1527	207 207	280 532	192 133
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	58 573	59 300	61 144
	по оплате предстоящих отпусков	1541	58 573	59 300	55 823
	по оплате вознаграждения за выслугу лет	1542	0	0	5 321
	по оплате на рекультивацию земель	1543	0	0	0
	по оплате штрафов, пеней за нарушение условий договоров	1544	0	0	0
	по оплате проезда в отпуск	1545	0	0	0
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>5 555 430</b>	<b>5 810 496</b>	<b>7 139 069</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>31 919 621</b>	<b>30 952 739</b>	<b>30 567 555</b>

Генеральный директор



В.Н.Рогов

(расшифровка подписи)

" 11 " февраля 20 22 г



(в ред. Приказов Минфина России от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

**Отчет о финансовых результатах**  
за **ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 20 21** г.

Организация Акционерное общество "Ваннинский морской торговый порт"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов  
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710002		
31	12	21
01125163		
2709001590		
52.24		
12247	49	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	январь-декабрь 20 21 г. <sup>3</sup>	январь-декабрь 20 20 г. <sup>4</sup>
пункт 1 пояснений	Выручка <sup>5</sup>	2110	4 593 279	4 576 728
пункт 1 пояснений	Себестоимость продаж	2120	( 1 799 587 )	( 1 791 313 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 793 692	2 785 415
	Коммерческие расходы	2210	( 137 )	( 309 )
пункт 1 пояснений	Управленческие расходы	2220	( 389 419 )	( 361 900 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 404 136	2 423 206
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	983 394	905 605
	Проценты к уплате	2330	( 834 417 )	( 779 717 )
пункт 3 пояснений	Прочие доходы в том числе:	2340	1 299 789	1 044 594
	Штрафы, пени, неустойки полученные	2341	299 637	673 320
пункт 3 пояснений	Прочие расходы в том числе:	2350	( 678 605 )	( 439 952 )
	Штрафы, пени, неустойки уплаченные	2351	( 108 354 )	( 94 078 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 174 297	3 153 736
	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410	( 630 483 )	( 634 389 )
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 646 344 )	( 642 271 )
	отложенный налог на прибыль	2412	11 151	7 882
	доначисленный налог на прибыль за прошлые периоды	2413	4 710	
	Прочее	2460	( 8 039 )	( 5 507 )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 535 775	2 513 840

Форма 0710002 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	январь-декабрь 20 21 г. <sup>3</sup>	январь-декабрь 20 20 г. <sup>4</sup>
	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 <sup>7</sup>			
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	2 535 775	2 513 840
пункт 3.2 пояснений	Справочно: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	25063	24846
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Акционерное общество "Ваннинский морской торговый порт"

(подпись)

" 11 " февраля 20 22 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (до вступления в силу приказа Министерства финансов Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели по отдельным элементам (в частности, по расходам на рекламу) приводятся в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. 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) отчетного периода. Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

у

Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

**Формы**  
отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

**Отчет об изменениях капитала**  
за 20 21 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
01126163		
2709001590		
52.24		
12267		34
		384

Организация Акционерное общество "Ванинский морской торговый порт" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Транспортная обработка грузов и хранение по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 НЕПубличные акционерные общества/Совместная частная и иностранная собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. <sup>1</sup>	135	( 0 )	285 647	20	12 929 900	13 215 702
<b>За 20 20 г.<sup>2</sup></b>						
Увеличение капитала - всего:	0	0	0	0	2 513 840	2 513 840
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	2 513 840	2 513 840
переоценка имущества	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица				x	x	x



форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:						
убыток	x				( )	( )
переоценка имущества	x	x	x		( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x			( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	x	x			( )	( )
уменьшение количества акций	( )				( )	( )
реорганизация юридического лица	( )				( )	( )
дивиденды	x	x			( )	( )
Изменение добавочного капитала	x	x	x		( )	( )
Изменение резервного капитала	x	x	-12660		12660	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	135	( 0 )	272 987	20	15 456 400	x
<b>За 20 21 г.<sup>3</sup></b>						
Увеличение капитала - всего:	0	0		0	2 535 775	2 535 775
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x		2 535 775	2 535 775
переоценка имущества	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x				
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций					x	
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала - всего:	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:						
убыток	x	x			( )	( )
переоценка имущества	x	x			( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x			( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	( )				( )	( )
уменьшение количества акций	( )				( )	( )
реорганизация юридического лица						
дивиденды	x	x			( )	( )
Изменение добавочного капитала	x	x	x		( )	( )
Изменение резервного капитала	x	x	-2 602		2 602	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	135	( 0 )	270 385	20	17 994 777	x
						18 265 317

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20__ г. <sup>1</sup>		Изменения капитала за 20__ г. <sup>2</sup> за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок					
корректировка в связи с: изменением учетной политики					
исправлением ошибок					
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок					
корректировка в связи с: изменением учетной политики					
исправлением ошибок					
после корректировок					
<b>Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b> (по статьям)					
До корректировок					
корректировка в связи с: изменением учетной политики					
исправлением ошибок					
после корректировок					

Форма 0710004 с. 4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	18 265 317	15 729 542	13 215 702

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)  
Рогов В.Н.

" 11 " февраля 20 22 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий отчетному году.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств  
за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 21 г.

Организация Акционерное общество "Ванинский морской торговый порт" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Публичное акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

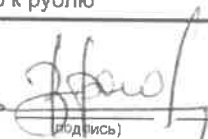
Коды		
0710004		
31	12	21
01126163		
2709001590		
52.24		
12247	49	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 21 г.	За _____ год 20 20 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	4 999 518	5 455 613
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 896 654	5 394 691
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 428	6 878
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	96 436	54 044
Справочно: в том числе поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4120	( 3 836 403 )	( 3 498 262 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 993 177 )	( 836 278 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 766 020 )	( 709 240 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 823 257 )	( 797 272 )
налога на прибыль организаций	4124	( 607 356 )	( 572 230 )
прочие платежи, в т.ч.	4129	( 646 593 )	( 583 242 )
платежи в бюджет	4129.1	( 139 445 )	( 126 670 )
платежи во внебюджетные фонды	4129.2	( 316 415 )	( 279 007 )
возврат авансов	4129.3	( 39 582 )	( 40 072 )
неустойка, пени, штрафы	4129.4	( 63 608 )	( 27 907 )
Справочно: в том числе платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании			
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	1 163 115	1 957 351
Справочно: в том числе по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			

Наименование показателя	Код	За год 20 21 г.	За год 20 20 г.
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	113 689	540 997
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	106 809	42 438
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 880	331 057
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	167 502
прочие поступления	4219	0	0
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4220	( 32 840 )	( 19 664 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 32 840 )	( 19 664 )
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	( 0 )	( 0 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( 0 )	( 0 )
прочие платежи	4229	( 0 )	( 0 )
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании		( )	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( -80 849 )	( -521 333 )
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании		( 0 )	( 0 )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	100 000	10 551 951
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	100 000	10 551 951
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			

Наименование показателя	Код	За год 20 21 г.	За год 20 20 г.
Платежи - всего	4320	( 1 277 627 )	( 13 156 984 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( 0 )	( 0 )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 0 )	( 0 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 1 277 598 )	( 13 104 205 )
прочие платежи, в т.ч.	4329	( 29 )	( 52 779 )
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам		( )	( )
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 1 177 627 )	( 2 605 033 )
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	66 337	-126 349
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании		( )	( )
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	372	17 384
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 526	372
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-44183	109337

Руководитель



Рогов В.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 11 " февраля 20 21 г.



Приложение №3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 60н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2021г. (тыс. руб.)**  
**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										
			На начало года		выбыло				убыток от обесценения	перезначка		На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накислено амортизации		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. <sup>1</sup>	18455	( 14702 )	0	( )	( 1155 )				18455	( 15857 )	
	5110	за 20 20 г. <sup>2</sup>	18455	( 13449 )	0	( )	( 1253 )				18455	( 14702 )	
в том числе:	5101	за 20 21 г. <sup>1</sup>	143	( 143 )	0	( )	( 0 )				143	( 143 )	
интернет-сайт	5111	за 20 20 г. <sup>2</sup>	143	( 143 )	0	( )	( 0 )				143	( 143 )	
Идентификационные знаки	5102	за 20 21 г. <sup>1</sup>	11548	( 7795 )	0	( )	( 1155 )				11548	( 8950 )	
Голосозащитная связь	5112	за 20 20 г. <sup>2</sup>	11548	( 6641 )	0	( )	( 1154 )				11548	( 7795 )	
	5103	за 20 21 г. <sup>1</sup>	6764	( 6764 )	0	( )	( 0 )				6764	( 6764 )	
	5113	за 20 20 г. <sup>2</sup>	6764	( 6665 )	0	( )	( 99 )				6764	( 6764 )	
и т.д.													

0710005 с. 1

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

0710005 с. 2

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	6907	6907	143
в том числе:				
Интернет-сайт	5131	143	143	143
Издания картографические	5132	6764	6764	0
и т.д.		-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	
	5150	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	
и т.д.			-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	

0710005 с. 3

**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
				заплат за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )
		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )
и т.д.			-	( - )	( - )	( - )
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)			-	( - )	( - )	( - )
и т.д.			-	( - )	( - )	( - )



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 324 244	( 2 561 620 )	36 574	( 148 097 )	107 131	( 78 209 )			3 212 721	( 2 532 698 )	
	5210	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3 539 541	( 2 728 533 )	36 241	( 251 538 )	250 808	( 83 895 )			3 324 244	( 2 561 620 )	
в том числе:	5200.1	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 050	( 0 )		( )		( )			3 050	( 0 )	
Объекты приработавания	5210.1	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3 050	( 0 )		( )		( )			3 050	( 0 )	
земельные участки	5200.2	за 20 21 г. <sup>1</sup>	11 305	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )			11 305	( 0 )	
	5210.2	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 673	( 0 )	9 673	( 41 )	0	( 0 )			11 305	( 0 )	
здания	5200.3	за 20 21 г. <sup>1</sup>	448 222	( 132 752 )	0	( 0 )	0	( 7 855 )			448 222	( 140 607 )	
	5210.3	за 20 20 г. <sup>2</sup>	449 529	( 125 047 )	0	( 1 307 )	621	( 8 326 )			448 222	( 132 752 )	
сооружения	5200.4	за 20 21 г. <sup>1</sup>	416 215	( 252 654 )	9 395	( 342 )	342	( 22 130 )			425 268	( 274 442 )	
	5210.4	за 20 20 г. <sup>2</sup>	410 631	( 231 001 )	5 584	( 0 )	0	( 21 653 )			416 215	( 252 654 )	
передаточные устройства	5200.5	за 20 21 г. <sup>1</sup>	92 190	( 36 241 )	457	( 8 742 )	3 570	( 4 284 )			83 905	( 36 955 )	
	5210.5	за 20 20 г. <sup>2</sup>	85 519	( 32 322 )	6 843	( 172 )	172	( 4 091 )			92 190	( 36 241 )	
машины и оборудование	5200.6	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 793 309	( 1 667 596 )	19 125	( 107 473 )	79 117	( 24 848 )			1 704 961	( 1 613 327 )	
	5210.6	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2 033 153	( 1 884 672 )	6 587	( 246 431 )	246 431	( 29 355 )			1 793 309	( 1 667 596 )	
измерительные приборы	5200.7	за 20 21 г. <sup>1</sup>	145 732	( 124 580 )	1 869	( 783 )	783	( 4 561 )			146 818	( 128 358 )	
	5210.7	за 20 20 г. <sup>2</sup>	138 556	( 121 009 )	7 176	( 0 )	0	( 3 571 )			145 732	( 124 580 )	
вычислительная техника	5200.8	за 20 21 г. <sup>1</sup>	35 369	( 31 725 )	5 686	( 1 132 )	1 132	( 1 740 )			39 923	( 32 333 )	
	5210.8	за 20 20 г. <sup>2</sup>	35 119	( 30 332 )	250	( )	( )	( 1 393 )			35 369	( 31 725 )	
производственный инвентарь	5200.9	за 20 21 г. <sup>1</sup>	11 632	( 10 348 )	42	( 536 )	536	( 402 )			11 138	( 10 214 )	
	5210.9	за 20 20 г. <sup>2</sup>	11 504	( 10 046 )	128	( 0 )	0	( 302 )			11 632	( 10 348 )	

18

хозяйственный инвентарь	5200.10	за 20 21 г. <sup>1</sup>	19 499	( 19 216 )	0	( 1 156 )	1 155	( 148 )	18 343	( 18 209 )
	5210.10	за 20 20 г. <sup>2</sup>	19 869	( 19 292 )	0	( 370 )	367	( 291 )	19 499	( 19 216 )
транспортные средства	5200.11	за 20 21 г. <sup>1</sup>	346 806	( 285 679 )	0	( 27 692 )	20 255	( 12 218 )	319 114	( 277 642 )
	5210.11	за 20 20 г. <sup>2</sup>	350 023	( 274 006 )	0	( 3 217 )	3 217	( 14 890 )	346 806	( 285 679 )
инструмент	5200.12	за 20 21 г. <sup>1</sup>	915	( 829 )	0	( 241 )	241	( 23 )	674	( 611 )
	5210.12	за 20 20 г. <sup>2</sup>	915	( 806 )	0	( 0 )	0	( 23 )	915	( 829 )
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )		( )
	5230	за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )		( )

0710005 с. 5

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 20 21 г. <sup>1</sup>	67655	51074	( 0 )	( 36574 )	82155
	5250	за 20 20 г. <sup>2</sup>	109133	58023	( 63260 )	( 36241 )	67655
в том числе:	5240.1	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1671	0	( 0 )	( 0 )	1671
	5250.1	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1671	0	( 0 )	( 0 )	1671
здания производственные	5240.2	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5250.2	за 20 20 г. <sup>2</sup>	61738	0	( 61738 )	( 0 )	0
сооружения	5240.3	за 20 21 г. <sup>1</sup>	42706	20893	( 0 )	( 9395 )	54204
	5250.3	за 20 20 г. <sup>2</sup>	29462	18828	( 0 )	( 5584 )	42706
машины и оборудование	5240.4	за 20 21 г. <sup>1</sup>	14687	24994	( 0 )	( 19125 )	20556
	5250.4	за 20 20 г. <sup>2</sup>	15468	6714	( 908 )	( 6587 )	14687
измерительные приборы	5240.5	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3976	2515	( 0 )	( 1869 )	4622
	5250.5	за 20 20 г. <sup>2</sup>	80	11072	( 0 )	( 7176 )	3976
прочие	5240.6	за 20 21 г. <sup>1</sup>	4615	1539	( 0 )	( 5728 )	426
	5250.6	за 20 20 г. <sup>2</sup>	714	4893	( 614 )	( 378 )	4615
земельный участок	5240.7	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	( )	( 0 )	0
	5250.7	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
передаточные устройства и т.д.	5240.8	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	1133	( )	( 457 )	676
	5250.8	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	6843	( 0 )	( 6843 )	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	126
в том числе:			
СКУД (инв. № 26582, мод. Инв. № 25527) (объект основных средств)	5260.1	0	126
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

0710005 с. 6

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	44 564	23 107	23 365
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	1 200
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 222 471	923 961	682 623
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	10 027	10 027	10 027
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	273 918	273 918

19

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	5 309 038		8 670 000	( 0 )		7 427 992		13 979 038	
	<b>5311</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	13 979 038		0	( 8 670 000 )		0		5 309 038	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	5 309 038		0	( 0 )		0		5 309 038	
акции	5311.1	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 309 038		0	( 0 )		0		5 309 038	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0		8 670 000	( )		7 427 992		8 670 000	
займы	5311.2	за 20 20 г. <sup>2</sup>	8 670 000		0	( 8 670 000 )		0		0	
и т.д.											
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	13 564 454		0	( 8 676 881 )		4 465 017		4 887 573	
	<b>5315</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 225 511		8 670 000	( 331 057 )		10 910 496		13 564 454	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	4 894 454		0	( 6 881 )		4 465 017		4 887 573	
займы	5315.1	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 225 511		0	( 331 057 )		4 110 663		4 894 454	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	8 670 000		0	( 8 670 000 )		0		0	
займы	5315.2	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0		8 670 000	( 0 )		6 799 833		8 670 000	
и т.д.											
<b>Финансовых вложений -</b>	<b>5300</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	18 873 492		8 670 000	( 8 676 881 )		11 893 009		18 866 611	
<b>Итого</b>	<b>5310</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	19 204 549		8 670 000	( 9 001 057 )		10 910 496		18 873 492	

0710005 с. 8

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 19 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	4 770 578	4 770 578
в том числе:				
Краткосрочный займ (Договор залога № 386/13-Р-3/1 от 24.12.2013г.)	5320.1	0	4 770 578	4 770 578
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

20

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. <sup>1</sup>	174 501	( 0 )	692 125	( 669 877 )		x	196 749	( 0 )
	5420	за 20 20 г. <sup>2</sup>	161 503	( 0 )	388 540	( 375 542 )		x	174 501	( 0 )
в том числе:	5400.1	за 20 21 г. <sup>1</sup>	18 899	( 0 )	168 988	( 147 222 )			40 665	( 0 )
ГСМ	5420.1	за 20 20 г. <sup>2</sup>	15 774	( 0 )	150 989	( 147 864 )			18 899	( 0 )
Запасные части и автомашины	5400.2	за 20 21 г. <sup>1</sup>	70 294	( 0 )	94 909	( 85 881 )			79 322	( 0 )
	5420.2	за 20 20 г. <sup>2</sup>	52 846	( 0 )	144 944	( 127 496 )			70 294	( 0 )
Металлы и металлоизделия	5400.3	за 20 21 г. <sup>1</sup>	18 581	( 0 )	16 342	( 17 309 )			17 614	( 0 )
	5420.3	за 20 20 г. <sup>2</sup>	31 303	( 0 )	14 896	( 27 618 )			18 581	( 0 )
Прочие МПЗ	5400.5	за 20 21 г. <sup>1</sup>	64 255	( 0 )	405 901	( 414 274 )			55 882	( 0 )
	5420.5	за 20 20 г. <sup>2</sup>	58 809	( 0 )	70 521	( 65 075 )			64 255	( 0 )
Спецоборуд (срок носки более 12 мес.)	5400.6	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2 472	( 0 )	3 336	( 2 542 )			3 266	( 0 )
	5420.6	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2 381	( 0 )	2 336	( 2 245 )			2 472	( 0 )
МБП	5400.7	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	2 649	( 2 649 )			0	( 0 )
	5420.7	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	4 001	( 4 001 )			0	( 0 )
	5400.8	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )			0	( 0 )
	5420.8	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )			0	( 0 )
ТЗР	5400.9	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )			0	( 0 )
	5420.9	за 20 20 г. <sup>2</sup>	390	( 0 )	853	( 1 243 )			0	( 0 )
И т.д.										

0710005 с. 9

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. <sup>4</sup>	20 21 г. <sup>5</sup>	20 20 г. <sup>2</sup>	20 19 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0	0
в том числе:		0	0	0	0
И т.д.		0	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0	0
в том числе:		0	0	0	0
И т.д.		0	0	0	0

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			выбыло							перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>9</sup>	поступление	Создание резерва сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат	Списание за счет резерва сомнительных долгов					
Авансы поставщикам и подрядчикам на приобретение и строительство основных средств	5501	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	8 566	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	8 566	( 0 )
	5521	за 20 20 г. <sup>2</sup>	514	( 0 )	0	0	( 514 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	5502	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	7 427 992	( 0 )
<b>всего</b>	5522	за 20 20 г. <sup>2</sup>	6 231 783	( 0 )	568 050	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	( 0 )
в том числе:	5511	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	( 0 )
Проценты по кредитам и займам выданным	5531	за 20 20 г. <sup>2</sup>	6 231 783	( 0 )	568 050	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	7 427 992	( 0 )
Продажа собственных акций	5512	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	( 0 )
	5532	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0	( 0 )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	за 20 21 г. <sup>1</sup>	11 058 131	( 1 449 )	1 133 220	4 646	( 143 207 )	( 724 )	( 1 147 )	( 143 207 )	( 724 )	( 1 147 )	-7 427 992	4 619 428	( 4 948 )
в том числе:	5530	за 20 20 г. <sup>2</sup>	4 014 795	( 1 081 )	450 566	380	( 206 523 )	( 540 )	( 12 )	( 206 523 )	( 540 )	( 12 )	6 799 833	11 058 131	( 1 449 )
По расчетам с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. <sup>1</sup>	80 862	( 1 090 )	66 840	316	( 80 862 )	( 0 )	( 1 090 )	( 80 862 )	( 0 )	( 1 090 )	0	66 840	( 316 )
	5531	за 20 20 г. <sup>2</sup>	43 030	( 1 071 )	79 772	21	( 41 940 )	( 0 )	( 2 )	( 41 940 )	( 0 )	( 2 )	0	80 862	( 1 090 )
По расчетам с поставщиками и подрядчиками за услуги и поставку МПЗ	5512	за 20 21 г. <sup>1</sup>	18 463	( 0 )	29 519	273	( 15 267 )	( 81 )	( 0 )	( 15 267 )	( 81 )	( 0 )	0	32 634	( 273 )
	5532	за 20 20 г. <sup>2</sup>	12 871	( 10 )	8 112	0	( 2 516 )	( 4 )	( 10 )	( 2 516 )	( 4 )	( 10 )	0	18 463	( 0 )
По расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	5513	за 20 21 г. <sup>1</sup>	29 463	( 0 )	28	0	( 29 463 )	( 0 )	( 0 )	( 29 463 )	( 0 )	( 0 )	0	28	( 0 )
	5533	за 20 20 г. <sup>2</sup>	11 405	( 0 )	29 463	0	( 11 405 )	( 0 )	( 0 )	( 11 405 )	( 0 )	( 0 )	0	29 463	( 0 )

По расчетам с прочими дебиторами	5514	за 20 21 г. <sup>1</sup>	10 925 908	( 359 )	1 036 046	4 057	( 14 180 )	( 643 )	( 57 )	-7 427 992	4 519 139	( 4 359 )
По расчетам с работниками по оплате труда	5515	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5535	за 20 20 г. <sup>2</sup>	22	( 0 )	0	0	( 22 )	( 0 )	( 0 )	0	0	( 0 )
По расчетам с персоналом по прочим операциям	5516	за 20 21 г. <sup>1</sup>	218	( 0 )	264	0	( 218 )	( 0 )	( 0 )	0	264	( 0 )
	5536	за 20 20 г. <sup>2</sup>	47	( 0 )	218	0	( 47 )	( 0 )	( )	0	218	( 0 )
По расчетам с подотчетными лицами	5517	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 217	( 0 )	523	0	( 3 217 )	( 0 )	0	0	523	( 0 )
	5537	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3 732	( 0 )	3 217	0	( 3 732 )	( 0 )	( 0 )	0	3 217	( 0 )
Итого	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	11 058 131	( 1 449 )	1 141 786	4 646	( 143 207 )	( 724 )	( 1 147 )	x	12 055 986	( 4 948 )
	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	10 247 092	( 1 081 )	1 018 616	380	( 207 037 )	( 540 )	( 12 )	x	11 058 131	( 1 449 )

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4948	0	1 449	0	1 081	0
в том числе: покупатели и заказчики	5541	316	0	1 090	0	1 071	0
поставщики и подрядчики за услуги и поставку МПЗ	5542	273	0	0	0	10	0
прочие дебиторы	5543	4359	0	359	0	0	0
персонал по прочим операциям	5544	0	0	0	0	0	0

23

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло			списание на финансовый результат <sup>в</sup>
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>у</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>у</sup>	погашение	списано на нераспределенную прибыль			
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	9 374 353	0	0	( 1 304 221 )	( 0 )	( 0 )	8 070 132	
	<b>5571</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	10 167 867	9 374 353	0	( 10 167 867 )	( 0 )	( 0 )	9 374 353	
в том числе:	5552	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	
перед прочими кредиторами	5572	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	
	5553	за 20 21 г. <sup>1</sup>	9 374 353	0	0	( 1 304 221 )	( 0 )	( 0 )	8 070 132	
по кредитам и займам	5573	за 20 20 г. <sup>2</sup>	10 167 867	9 374 353	0	( 10 167 867 )	( 0 )	( 0 )	9 374 353	
<b>Краткосрочная задолженность по кредитам и займам</b>	<b>5554</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 183 497	1 321 280	0	( 1 183 497 )	( 0 )	( 0 )	1 321 280	
	5574	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2 959 791	1 183 497	0	( 2 959 791 )	( 0 )	( 0 )	1 183 497	
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	4 567 699	2 000 908	0	( 2 391 073 )	( 1 957 )	( 0 )	4 175 577	
	5560	за 20 20 г. <sup>2</sup>	4 118 134	3 344 064	0	( 2 893 904 )	( 595 )	( 0 )	4 567 699	
в том числе:	5561	за 20 21 г. <sup>1</sup>	511 073	427 897	0	( 417 368 )	( 1 630 )	( 0 )	519 872	
перед поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г. <sup>2</sup>	269 993	471 057	0	( 229 813 )	( 164 )	( 0 )	511 073	
перед персоналом по заработной плате	5562	за 20 21 г. <sup>1</sup>	42 642	46 123	0	( 42 630 )	( 0 )	( 0 )	46 135	
	5582	за 20 20 г. <sup>2</sup>	35 734	42 601	0	( 35 693 )	( 0 )	( 0 )	42 642	
перед бюджетом	5563	за 20 21 г. <sup>1</sup>	122 432	123 891	0	( 122 432 )	( 0 )	( 0 )	123 891	
	5583	за 20 20 г. <sup>2</sup>	93 787	122 432	0	( 93 787 )	( 0 )	( 0 )	122 432	
перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 20 21 г. <sup>1</sup>	48 054	24 211	0	( 48 054 )	( 0 )	( 0 )	24 211	
	5584	за 20 20 г. <sup>2</sup>	53 922	48 054	0	( 53 922 )	( 0 )	( 0 )	48 054	
перед заказчиками по полученным авансам	5565	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 562 966	1 244 460	0	( 1 553 121 )	( 144 )	( 0 )	3 254 161	
	5585	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3 472 565	2 449 471	0	( 2 358 647 )	( 423 )	( 0 )	3 562 966	
перед акционерами	5566	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	
	5586	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	
перед прочими кредиторами	5567	за 20 21 г. <sup>1</sup>	280 532	134 326	0	( 207 468 )	( 183 )	( 0 )	207 207	
	5587	за 20 20 г. <sup>2</sup>	192 133	210 449	0	( 122 042 )	( 8 )	( 0 )	280 532	
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	16 125 549	3 322 188	0	( 4 878 791 )	( 1 957 )	( 0 )	13 566 989	
	5570	за 20 20 г. <sup>2</sup>	17 245 792	13 901 914	0	( 16 021 562 )	( 595 )	( 0 )	15 125 549	

24



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	421 757	444 585	206 254
в том числе:				
перед поставщиками и подрядчиками	5593	421 757	444 585	206 254
и т.д.				

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. <sup>1</sup>	3а 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	328 110	357 068
Расходы на оплату труда	5620	978 667	912 455
Отчисления на социальные нужды	5630	233 000	218 716
Амортизация	5640	72 108	79 125
Прочие затраты:	5650	577 258	586 158
в т.ч.			0
Услуги по ремонту	5650.1	128 918	113 433
Аренда (причалы, персонал, земля, лизинг)	5650.2	188 982	99 077
Транспортные расходы	5650.3	21 166	60 391
Налоги	5650.4	16 012	16 485
Информационные, консультационные услуги (аудит, IT расходы)	5650.5	5 133	7 150
Охрана имущества порта	5650.6	103 540	94 808
Итого по элементам	5660	2 189 143	2 153 522
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 189 143	2 153 522

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная		Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>61072</b>	<b>211317</b>	<b>( 211352 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>61 037</b>
в том числе:							
резерв отпусков	5700.1	59300	170651	( 171378 )	( 0 )	( 0 )	58 573
вознаграждение за выслугу лет	5700.2	0	39974	( 39974 )	( 0 )	( 0 )	0
рекультивация земель (карьер)	5700.3	1772	692	( 0 )	( 0 )	( 0 )	2 464

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
		20 21 г. <sup>4</sup>	20 20 г. <sup>2</sup>		
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>16 296</b>	<b>47 134</b>	<b>47 134</b>	<b>315</b>
в том числе:					
Банковская гарантия	5800.1	16 296	47 134	47 134	315
и т.д.		0	0	0	0
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	<b>77 955</b>	<b>5 213 733</b>	<b>5 213 733</b>	<b>5 175 399</b>
в том числе:					
Банковская гарантия	5810.1	77 955	42 651	42 651	4 317
386/13-Р-3/1 от 24.12.2013г., (залог имущественных прав, ВИМТР-СТТ-2013 от 23.10.2013)	5810.2	0	4 770 578	4 770 578	4 770 578
386/13-Р-3/10 от 13.12.2016г., (залог имущественных прав по договору переувалки груза от 01.01.2016г. № 050-2015-EXP, Mersel Carbol AG)	5810.3	0	0	0	0
Договор 386/13-Р-3/11 от 19.04.2017г., (залог имущественных прав по договору переувалки груза от 26.12.2016г. № 105-2017-IMP, RS International GmbH)	5810.4	0	0	0	0
Договор 386/13-Р-3/12 от 26.09.2017г., (ипотека недвижимого имущества: объекты недвижимости)	5810.5	0	117 527	117 527	117 527
Договор залога имущества № 386/13-Р-3/13 от 16.05.2017г. (движимое имущество)	5810.6	0	10 410	10 410	10 410
Договор залога имущества № 80/18-Р-ДЗИ-1 (движимое имущество) от 03.09.2018г.	5810.7	0	211 166	211 166	211 166
Договор об ипотеке (залог недвижимого имущества) № 80/18-Р-ЗН-1 от 09.08.2018 (суда портового флота)	5810.8	0	58 744	58 744	58 744
Договор залога имущественных прав (права требования) № 80/18-ДЗИП-1 от 03.09.2018г., (залог имущественных прав по договору переувалки груза от 01.01.2016г. № 050-2015-EXP, Mersel Carbol AG)	5810.9	0	0	0	0
Договор залога имущественных прав (права требования) № 80/18-ДЗИП-3 от 19.10.2018г., (залог имущественных прав по договорам переувалки)	5810.11	0	2 657	2 657	2 657
Договор залога прав по договору банковского (злогового) счета от 24.05.2016г. № 80/18-ДЗС-1 (руб., доллары США)	5810.12	0	0	0	0

26



**Пояснения**

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
АО «Порт Ванино»  
за 2021г.

## 1. Сведения об обществе и порядок составления бухгалтерской отчетности

- 1.1. Полное фирменное наименование – Акционерное общество «Ванинский морской торговый порт» ИНН 2709001590, КПП 270901001
- 1.2. Краткое наименование – АО «Порт Ванино»
- 1.3. Организационно-правовая форма – акционерное общество
- 1.4. Местонахождение и почтовый адрес – Хабаровский край, рабочий поселок Ванино, ул. Железнодорожная, 1
- 1.5. Дата государственной регистрации и регистрационный номер - 10.12.93, № 467, основной государственный регистрационный номер – 1022700711450

### 1.6. Исполнительные и контрольные органы общества

Органами управления общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия.

Функции счетной комиссии общества осуществляет регистратор Общества.

Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор:

Дмитраков Евгений Станиславович по 01.06.2021г.;

Рогов Владимир Николаевич, с 01.06.2021г. по н/в;

Главный бухгалтер – на дату составления отчетности отсутствует. Приказом №1031-ПР от 11.11.2021 обязанности главного бухгалтера, без освобождения от основной работы, возложены на главного специалиста по учету расходов Кольчук Ольгу Викторовну и главного специалиста по учету доходов и финансовых операций Бородину Светлану Евгеньевну.

1.7. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.

1.8. Среднегодовая численность:

- за 2019г. – 1041 чел;
- за 2020г. – 995 чел;
- за 2021г. – 982 чел.

1.9. Основными видами деятельности АО «Порт Ванино» являются:

- удовлетворение потребностей в продукции, работах и услугах морского транспорта;
- погрузочно-разгрузочная деятельность в морском порту;
- транспортно-экспедиторские и складские операции с грузами;
- прием и обслуживание российских и иностранных судов;
- перевозка грузов и пассажиров судами портового флота;
- экспортно-импортные операции и иная внешнеэкономическая деятельность в соответствии с действующим законодательством.

Осуществление погрузо-разгрузочных работ, оказание транспортно-экспедиторских услуг является основным видом деятельности, и, занимают основную долю в выручке АО «Порт Ванино», в среднем, за последние три года – 99.0 %.

Структура выручки представлена в таблице № 1.

Таблица № 1 (тыс.руб.)

№ п/п	Выручка от реализации	2019г.	2020г.	2021г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	4 972 490	4 511 359	4 529 847
	%	99	99	99
2.	Доходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	30 951	37 861	34 262
	%	0,6	0,8	0,7
3.	Прочие доходы от основного вида деятельности (обслуживание транзитных автотранспортных средств), тыс. руб.	26 722	27 508	29 170
	%	0,4	0,2	0,3
4.	<b>Всего:</b>	<b>5 030 163</b>	<b>4 576 728</b>	<b>4 593 279</b>

АО «Порт Ванино», в основном, оказывает услуги в режиме экспорта. Услуги, связанные с международной перевозкой товаров облагаются по ставке 0%.

Себестоимость продаж представлена в таблице № 2

Таблица № 2 (тыс.руб.)

№ п/п	Себестоимость продаж	2019г.	2020г.	2021г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	1 601 933	1 762 965	1 775 940
	%	98,4	98,4	98,7
2.	Расходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	23 703	28 348	23 647
	%	1,6	1,6	1,3
3.	<b>Всего:</b>	<b>1 628 636</b>	<b>1 791 313</b>	<b>1 799 587</b>

Структура себестоимости по элементам затрат представлена в таблице № 3.

Таблица № 3 (тыс.руб.)

№	Элементы затрат	2019г.	2020г.	2021г.
1.	Затраты на оплату труда	907 433	951 563	1 018 174
2.	Материальные затраты	318 042	347 168	294 094
3.	Амортизация	78 565	70 616	62 354
4.	Прочие затраты	324 596	421 966	424 965
	в т.ч.			
	Лизинговые платежи	18 255	14 324	88 049
	Услуги по перегрузке	13 587	8 769	12 121
	Услуги автотранспорта	31 842	3 348	4 186
	Расходы на ремонт	111 699	149 245	
	ЖД услуги (подача/уборка вагонов)	42 136	56 724	16 965
	Аренда (причалы, прочие объекты, персонал)	70 655	92 957	97 364

	Портовые сборы	5 000	22 026	6 868
	Командировочные расходы	3 530	11 524	3 970
5.	<b>Итого</b>	<b>1 628 636</b>	<b>1 791 313</b>	<b>1 799 587</b>

Управленческие расходы представлены в таблице № 4.

Таблица № 4 (тыс.руб.)

№ п/п	Элементы затрат	2019г.	2020г.	2021г.
1.	Затраты на оплату труда	159 854	179 609	193 083
2.	Материальные затраты	6 364	9 900	5 677
3.	Амортизация	9 415	8 509	9 750
4.	Прочие затраты	155 476	163 882	180 909
	в т.ч	-	-	
	IT расходы	5 829	5 266	3 597
	Налоги	16 485	14 435	14 332
	Страхование	6255	3 462	8 593
	Услуги по охране	94 809	95 124	103 540
	Аудит	988	896	842
	Командировочные расходы	1 678	585	746
5.	<b>Итого</b>	<b>331 109</b>	<b>361 900</b>	<b>389 419</b>

1.10. АО «Порт Ванино» на 2021 год заключены договоры на перевалку экспортных и импортных грузов (уголь, металл, глинозем), перевалку круглого леса, переработанной древесины (пеллеты), импортных контейнеров.

## 2. Сведения об учетной политике

Учетная политика АО «Порт Ванино» утверждена Приказом от 30.12.2020 № 2156 об утверждении «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, сформированной из фактических затрат.

Активы, одновременно выполняющие условия для определения объекта основным средством и стоимостью в пределах не более 40.000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств осуществляется линейным способом.

В бухгалтерском учете для основных средств коэффициент ускоренной амортизации не применяется (в т.ч. для основных средств, являющихся предметом лизинга).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Порядок формирования в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

Не вносились существенные изменения в учетную политику на 2021г. по сравнению с учетной политикой за 2020 год, кроме связанных с ФСБУ 5, положения которого несущественно повлияли на учет и отчетность Общества. В 2022 году введены в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», которые значительно и существенно изменяют учет и отражения информации в отчетности внеоборотных активов и связанных с ними статей отчетности.

### 3. Финансовая деятельность АО «Порт Ванино»

Результатом деятельности АО «Порт Ванино» за 2021г. является – прибыль.

Финансовые результаты деятельности представлены в таблице № 5

Таблица № 5 (тыс.руб.)

№ п/п	Размер валовой прибыли (убытка)	2019г.	2020г.	2021г.
	От обычных видов деятельности:	3 401 527	2 785 415	2 793 692
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование	3 367 558	2 748 395	2 753 908
	%	99	99	99
2.	Вспомогательное производство (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня)	7 247	9 513	10 615
	%	0,2	0,3	0,4
3.	Результаты прочих видов деятельности основного производства (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта)	26 722	27 507	29 169
	%	0,8	0,7	0,6

Расшифровка прочих доходов Отчета о финансовых результатах представлена в табл. № 6

Таблица № 6 (тыс.руб.)

Вид доходов	2019г.	2020г.	2021г.
Проценты к получению	1 221 567	905 605	983 394
Прочие доходы	1 068 498	1 044 594	1 299 789
Поступления от продажи основных средств.	997	42 438	107 409
Поступления от продажи прочих активов	78 520	72 357	362 851
Результат от покупки/продажи иностранной валюты	0	10 694	0



Поступления, связанные с предоставлением во временное пользование активов общества	6 796	7 823	7 461
Поступления в возмещение убытков причиненных обществу	776	2 558	1 657
Результат (курсовая разница положительная)	0	100 319	0
Штрафы, пени, неустойки, полученные за нарушение условий договоров	930 826	673 320	299 637
Поступления материально-производственных запасов полученных от ликвидации прочих активов	1 138	1 280	4 289
Оприходованные излишки, невостребованный груз	38 745	67 132	341 405
Доходы по страховым случаям	0	23 050	5 680
Восстановленный резерв сомнительных долгов	3 088	0	539
Доходы по жилому дому	2 510	2 574	2 497
Диспач	4 288	29 161	129 189
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	183	578	29 900
Прочие доходы	631	11 310	7 275

Расшифровка прочих расходов Отчета о финансовых результатах представлена в таблице № 7  
Таблица № 7 (тыс.руб.)

Вид расходов	2019г.	2020г.	2021г.
<b>Проценты к уплате</b>	<b>1 291 697</b>	<b>779 717</b>	<b>834 417</b>
Проценты, уплаченные за полученные денежные средства (кредит)	1 291 697	779 717	834 417
<b>Прочие расходы</b>	<b>466 769</b>	<b>439 952</b>	<b>678 605</b>
Расходы, связанные с продажей прочих активов	51 834	131 710	351 431
Результат от покупки/продажи иностранной валюты	13 937	0	7 404
Расходы, связанные с продажей основных средств	997	37	40 962
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	4 981	57 988	5 011
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	24 011	1 464	8 950
Результат (курсовая разница)	93 839	0	42 658
Судебные и арбитражные расходы	3 561	4 747	10 138
Расходы по списанию материально-производственных запасов пришедших в негодность	3 586	11 032	10 993
Демередж	27 331	111 113	63 904
Резерв сомнительных долгов	856	380	5 107
Возмещение убытков, причиненных Обществом	3 562	3 856	1 769
Расходы по содержанию жилого дома	6 512	5 803	5 930
Прочие расходы, учитываемые в целях налогообложения	4 283	4 017	0
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения	31 734	6 132	5 589
Штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение условий договоров	184 773	94 078	108 354
Социальные расходы	6 360	3 533	5 641
Прочие расходы	4 612	4 062	4 764

По состоянию на 31.12.2021г., АО «Порт Ванино» имеет долгосрочную дебиторскую задолженность (со сроком погашения более 12 мес.) в сумме 7 427 992 тыс. руб. в связи с тем, что часть предоставленных займов являются долгосрочными, а проценты к получению по ним подлежат возврату одновременно с возвратом основного долга.

Краткосрочные займы по состоянию на 31.12.2021г., составили 4 887 573 тыс.руб.

В 2021г. Обществу возвращены краткосрочные займы на сумму 6 881,0 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2021г., составляет 4 948 тыс.руб.. и включена в состав резерва по сомнительным долгам (на 31.12.2020г. – 1 449 тыс.руб., на 31.12.2019г. – 1 082 тыс.руб.).

По состоянию на 31.12.2021г., АО «Порт Ванино» имеет просроченную кредиторскую задолженность в сумме 421 757 тыс.руб. (на 31.12.2020г. – 444585 тыс.руб., на 31.12.2019г. – 206 254 тыс.руб.). В основном, просроченная кредиторская задолженность сложилась из-за несвоевременных расчетов с поставщиками.

### 3.1. Информация о займах и кредитах.

По состоянию на 31.12.2021г. АО «Порт Ванино» имеет задолженность по кредитным обязательствам в сумме 9 391 412 тыс.руб., (на 31.12.2020г. – 10 557 850 тыс.руб.), в том числе:

В составе долгосрочных обязательств (сроком более 12 месяцев) 8 070 132тыс.руб.:

- Основной долг:  
– 8 070 132 тыс.руб., (на 31.12.2020г. – 9 374 353 тыс.руб.);

В составе краткосрочных обязательств (сроком менее 12 месяцев) 1 321 280тыс.руб.:

- Основной долг:  
– 1 304 331 тыс.руб., (на 31.12.2020г. – 1 177 598 тыс.руб.);
- Текущие проценты:  
– 17 059 тыс.руб.,(на 31.12.2020г. – 5 899тыс.руб.).

По состоянию на 31.12.2021г., АО «Порт Ванино» имеет кредитные обязательства на основании кредитного договора от 25.12.2020г., с доступной кредитной линией, открытой с 28.12.2020г. (далее – Кредитное соглашение).

Кредитное соглашение предусматривает следующие условия.

Погашение суммы кредита: ежеквартально, до 24.12.2025г.

Процентная ставка - плавающая, привязана к значению Ключевой ставки Банка России согласно условиям договора.

Проценты рассчитываются ежемесячно; дата уплаты процентов – ежемесячно, 25 числа каждого календарного месяца и в дату полного погашения кредита.

Информация об обеспечении исполнения обязательств АО «Порт Ванино» (заемщика) по кредитным соглашениям раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г., (форма ОКУД 0710005). При этом обеспечительные обязательства по кредитным соглашениям, действовавшим до рефинансирования, сняты в январе 2021г.

Обеспечительные договоры, заключенные ранее, прекратили свое существование, с момента исполнения обеспеченного ими обязательства.

### 3.2. Капитал и резервы

Уставной капитал АО разделен на 134 900 акций номинальной стоимостью 1 рубль, из которых 75% являются обыкновенными и 25% привилегированными. Все выпущенные акции полностью оплачены.

Расчет средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении:

Информация о базовой прибыли (убытке) на акцию (стр. 2900 Отчет о финансовых результатах).  
 $(101175 \cdot 12) / 12 = 101\,175$  шт.

Расчет базовой прибыли (убытка) на одну акцию (руб.):

Расчет базовой прибыли =  $\frac{\text{Базовая прибыль (убыток) отчетного периода}}{\text{средневзвешенное количество обыкновенных акций}}$   
 $2\,535\,774\,834,73 / 101\,175 = 25\,063,26$ руб.

#### 4. Информация о связанных сторонах и условных обязательствах

##### 4.1. Список аффилированных лиц АО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2021г.

Таблица № 8

	Ф.И.О. (наименование)	Дата наступления основания	Основание в соответствии с законодательством	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО «Порт Ванино»
1	Безденежных Юрий Юрьевич	28.05.2021	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.	Акции нет
2	Гусев Владимир Васильевич	28.05.2021	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
3	Рогов Владимир Николаевич	28.05.2021	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
		01.06.2021	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	
		01.06.2021	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	
4	Синяк Максим Андреевич	28.05.2021	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
5	Киселев Алексей Юрьевич	28.05.2021	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
6	Лебедев Алексей Викторович	28.05.2021	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
7	Крюков Константин Александрович	21.10.2021	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Акции нет
8	Куликова Олеся Вячеславовна	28.05.2021	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
9	Общество с ограниченной ответственностью «Порт Ванино-Финанс»	01.07.2013	Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал данного юридического лица. Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит данное юридическое лицо	25,99%

4.2. АО «Порт Ванино» имеет дочернюю компанию ООО «Порт Ванино-Финанс» с долей владения – 100%, по адресу: 682860, Хабаровский край, Ванинский район, рабочий поселок Ванино, ул. Железнодорожная, д. 1, управление порта, 5 этаж.

##### 4.3. Информация о распределении акций АО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2021г.

Таблица № 9

№ п/п	Вид зарегистрированного лица	Общее количество акций, шт	Доля УК
1	Юридические лица	122 724	90,97405486%
2	Физические лица	12 176	9,02594514%

Таблица № 10

№ п/п	Вид ЦБ	Категория ЦБ	Количество размещенных акций, шт
1	Акция	Обыкновенная именная	101 175
2	Акция	Привилегированная именная типа А	33 725

#### 4.4. Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу.

Оплата труда основного управленческого персонала состоит из:

- основной заработной платы – оклад, установленный контрактом (трудовым договором);
- переменной части заработной платы – ежемесячная премия;
- единовременного вознаграждения за выслугу лет;
- оплата очередного отпуска.

Вознаграждение управленческого персонала составило:

- 2019г. – 20 146,0 тыс.руб.;
- 2020г. – 20 791,0 тыс.руб.;
- 2021г. – 13 991,0 тыс.руб.;

#### 4.5. Информация об операциях со связанными сторонами – юридическими лицами.

В течение 2021г., операции со связанными сторонами по отношению к АО «Порт Ванино» не осуществлялись.

АО "Порт Ванино" не располагает сведениями о конечных бенефициарах, кроме списка юридических лиц, являющихся владельцами акций, АО «Порт Ванино» неоднократно направляло соответствующие запросы иностранным акционерам, но ответы получены не были.

### 5. Сведения об отдельных активах и обязательствах

Основные данные о наличии, составе и движении активов и обязательств, приведены в табличных пояснениях к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.

Ниже представлена информация, которая не нашла отражение в указанных табличных пояснениях.

#### 5.1. Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств, платежи и поступления, в том числе лизинговые платежи, отражены без учета налога на добавленную стоимость. Налог на доходы физических лиц в отчете отражен в составе прочих платежей.

#### 5.2. Лизинговые платежи

Лизинговые платежи отражены в Отчете о движении денежных средств, в зависимости от учета предмета лизинга, в соответствии с условиями договора.

В 2021г., АО «Порт Ванино» заключило новые договоры финансовой аренды (лизинга) техники и оборудования (Автомобиль специализированный, автоцистерна вакуумная 6999K2-20 – 1 шт., стреловой полноповоротный порталный кран на рельсовом ходу LIEBHERR мод. LPS 180 - 1 ед., погрузчик на базе а/м КАМАЗ - 65201 с вакуумной надстройкой – 1 шт., распределительное устройство 10 кВт ТП-825 типа КСО 393 – 1 шт., порталный полноприводной стреловой кран Liebherr мод. LPS 280 – 1 шт.) на условиях нахождения имущества на учете у Лизингодателя. с последующим выкупом имущества по сроку окончания договора.

По состоянию на 31.12.2021г., согласно условиям договора, внесены авансовые платежи. Платежи по имуществу, находящемуся на забалансовом учете, отражены по строке 4121 «Денежные потоки от текущих операций» за 2021г. – 91 718,0тыс.руб., за 2020г. в сумме – 11288тыс.руб.

### 5.3 Оценочные резервы и оценочные обязательства

Обществом создаются и отражаются в учете оценочные обязательства:

- на оплату отпусков;
- на выплату вознаграждения по итогам работы за год;
- по расходам на рекультивацию земель.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы, либо включается в стоимость актива.

## 6. События после отчетной даты

Событий, подтверждающих факт хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние организации после отчетной даты, не было.

## 7. Риски и непрерывность деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупненные группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски; (4) страновые риски.

### Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

### Риск изменения процентной ставки

Общество имеет процентные активы и обязательств. Таким образом Общество подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

### Валютный риск

Общество оказывает услуги в иностранной валюте. Таким образом, руководство считает, что Общество подвержено существенному влиянию валютного риска. Общество подвержено кредитному риску по дебиторской задолженности.

### Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам и заемные обязательства.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Руководство регулярно проводит анализ процентных ставок, оценку платежеспособности контрагентов, выполнения им договорных условий по оплате, а также выполнения бизнес-стратегии Общества в целях оценки влияния финансовых рисков на деятельность Общества.

#### Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Изменение правил таможенного контроля и пошлин не несет для Общества рисков в связи с отсутствием обязательств по уплате таможенных платежей.

#### Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его заказчиков вследствие негативного представления о качестве услуг Общества. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

#### Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Дальневосточном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за колебаний цен на сырую нефть, значительной девальвации российского рубля, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как возможные.

#### COVID-19

В начале 2020 года распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии, что привело к введению режима самоизоляции во многих странах и нарушению деловой активности. В совокупности с другими факторами данные события повлекли повышенную волатильность на финансовых рынках, включая товарно-сырьевые рынки, и общеэкономическую неопределенность.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния COVID-19. Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками. Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки оплаты будут перенесены основными заказчиками Общества.

С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Генеральный директор



Рогов В.Н.

«11» февраля 2022г.

