

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Порт Ванино» по итогам деятельности
за 2022 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 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 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 2022 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2022 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 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.

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.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

АО «Порт Ванино»

за период с 1 января по 31 декабря 2022 года

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;
- 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.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

АО «Порт Ванино»

за период с 1 января по 31 декабря 2022 года

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 30.12.2022 № 3
Силаков Артем Анатольевич

Аудиторская организация:
ООО «Скоуп»
ОГРН 1187746409751

Место нахождения: 119180, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Якиманка, ул.
Большая Полянка, дом 42, стр. 1, этаж 4, помещение I, комната 25
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
основной регистрационный номер (ОГРН): 12006079975

08 февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 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 _____

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

Коды		
0710001		
31	12	2022
01126163		
2709001590		
52.24		
12267	34	
384		

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


ИНН _____
 ОГРН/ОГРНИП _____

7706453090
1187746409751000

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 22 г.	20 21 г.	20 20 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110	1 443	2 598	3 753
T 1	Нематериальные активы				
	Интернет сайт		0	0	0
	Издания картографические		1 443	2 598	3 753
	Геологоразведочные работы		0	0	0
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
T 2	Основные средства в том числе:	1150	1 216 476	1 209 724	830 280
	земельные участки и объекты природопользования	1151	14 353	14 354	14 354
	здания, машины, оборудование и другие основные средства	1152	595 990	665 669	748 270
	незавершенное строительство и приобретение основных средств	1153	225 960	82 155	67 656
	право пользования активом	1154	380 173	447 546	0
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
T 3	Финансовые вложения в том числе:	1170	7 938 868	13 979 038	5 309 038
	вклады в уставные капиталы других организаций	1171	1	1	1
	вклады в уставные капиталы зависимых организаций	1172	7 938 867	5 309 037	5 309 037
	долгосрочные предоставленные займы	1173	0	8 670 000	0
	Отложенные налоговые активы	1180	16 489	14 491	13 638
	Прочие внеоборотные активы в том числе:	1190	40 256	8 566	0
	лицензии на программные продукты	1191	0	0	0
	авансы на строительство и приобретение основных средств	1192	40 256	8 566	0
	производственные запасы приобретенные для строительства	1193	0	0	0
	инвестирование	1194	0	0	0
	Итого по разделу I	1100	9 213 532	15 214 417	6 156 709
T 4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1210	246 890	196 749	174 500
	Запасы в том числе:				
	материалы	1211	246 890	196 749	174 500
	товары отгруженные:(переданные объекты недвижимости)	1215	0	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	3 430	22
T 5.1	Дебиторская задолженность в том числе:	1230	12 312 603	12 027 303	11 056 682
	долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев в том числе:	1231	0	7 427 992	0
	% по кредитам и займам выданным		0	7 427 992	0
	продажа собственных акций		0	0	0
	краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев в том числе:	1232	12 312 603	4 599 311	11 056 682
	задолженность покупателей и заказчиков		24 955	66 524	79 772
	авансы выданные		33 479	32 361	18 463
	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами		27 037	28	29 463
	прочая дебиторская задолженность в том числе:		12 227 132	4 500 398	10 928 984
	проценты по кредитам и займам выданным		12 221 246	4 465 017	10 910 496
			0	0	0
T 2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12 213 824	4 887 573	13 564 454
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	362 428	22 526	372
	Прочие оборотные активы	1260	0	0	0
	Итого по разделу II	1200	25 135 745	17 137 581	24 796 030
	БАЛАНС	1600	34 349 277	32 351 998	30 952 739

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 22 г.	20 21 г.	20 20 г.
	ПАССИВ				
П 3.2	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	1310	135	135	135
	Уставный капитал				
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(0)	(0)	(0)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	262 710	270 385	272 987
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	20	20	20
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в том числе:	1370	20 490 658	17 994 777	15 456 400
	прибыль прошлых лет	1371	18 002 452	15 459 002	12 942 560
	прибыль отчетного периода	1372	2 488 206	2 535 775	2 513 840
	Итого по разделу III	1300	20 753 523	18 265 317	15 729 542
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П 3.1	Заемные средства в том числе:	1410	5 987 177	8 070 132	9 374 353
	долгосрочные кредиты	1411	5 987 177	8 070 132	9 374 353
	капитализированные проценты	1412	0	0	0
	проценты по кредиту	1413	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 275	26 278	36 576
	Оценочные обязательства	1430	2 754	2 464	1 772
	Прочие обязательства	1450	296 891	386 533	0
	Итого по разделу IV	1400	6 298 097	8 485 407	9 412 701
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	814 966	1 321 280	1 183 497
	краткосрочные кредиты	1511	803 800	1 304 221	1 177 598
	проценты по кредиту	1512	11 166	17 059	5 899
	проценты по кредиту (капитализированные)	1513	0	0	0
Т 5.3	Кредиторская задолженность в том числе:	1520	6 418 694	4 221 421	4 567 699
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	328 289	519 972	511 073
	задолженность перед персоналом по заработной плате	1522	48 652	46 135	42 642
	задолженность перед бюджетом	1523	41 697	123 891	122 432
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	188 477	24 211	48 054
	авансы полученные	1525	5 637 657	3 254 161	3 562 966
	задолженность перед акционерами	1526	0	0	0
	прочая кредиторская задолженность	1527	173 922	253 051	280 532
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Т 7	Оценочные обязательства	1540	63 997	58 573	59 300
	по оплате предстоящих отпусков	1541	63 997	58 573	59 300
	по оплате вознаграждения за выслугу лет	1542	0	0	0
	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
	Итого по разделу V	1500	7 297 657	5 601 274	5 810 496
	БАЛАНС	1700	34 349 277	32 351 998	30 952 739

Генеральный директор



В.Н.Рогов

(расшифровка подписи)

" 06 " февраля 20 23 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 22 г.

Организация <u>Акционерное общество "Ваннинский морской торговый порт"</u>	Форма по ОКУД <u>0710002</u>
Идентификационный номер налогоплательщика <u>по ОКПО</u>	31 12 22
Вид экономической деятельности <u>транспортная обработка грузов</u>	01126163
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Непубличное акционерное общество/Совместная частная и иностранная собственность</u>	ИНН <u>2709001590</u>
Единица измерения: <u>тыс. руб.</u>	по ОКВЭД <u>2</u> <u>52.24</u>
	12267 34
	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь- За декабрь 20 <u>22</u> г. ³	январь- За декабрь 20 <u>21</u> г. ⁴
П 2	Выручка ⁵	2110	5 158 119	4 593 279
П 2	Себестоимость продаж	2120	(1 982 225)	(1 799 587)
П 3	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 175 894	2 793 692
	Коммерческие расходы	2210	(502)	(137)
П 2	Управленческие расходы	2220	(425 992)	(389 419)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 749 400	2 404 136
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	1 615 327	983 394
	Проценты к уплате	2330	(1 117 738)	(834 417)
П 3	Прочие доходы в том числе:	2340	245 501	1 299 789
	Штрафы, пени, неустойки полученные	2341	5 036	299 637
П 3	Прочие расходы в том числе:	2350	(373 146)	(678 605)
	Штрафы, пени, неустойки уплаченные	2351	(99 743)	(108 354)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 119 344	3 174 297
	Налог на прибыль ⁷	2410	(627 084)	(630 483)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(655 638)	(646 344)
	отложенный налог на прибыль	2412	17 001	11151
	доначисленный налог на прибыль за прошлые периоды	2413	11 553	4710
	Прочее	2460	(4 054)	(8 039)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 488 206	2 535 775

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя ²	Код	январь- За декабрь 20 <u>22</u> г. ²	январь- За декабрь 20 <u>21</u> г. ²
	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 ⁷			-
	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	2 488 206	2 535 775
П 3.2	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	24593	25063
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель  (по.пись)
" 06 " февраля 20 23 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 (по дополнению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться 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.

2

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 08.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы
отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
	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 ОКФС/ОКФС _____
 негубернские акционерные общества/Совместная частная и иностранная собственность по ОКЕИ _____
 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 20 г. ¹	135	(0)	272 987	20	15 456 400	15 729 542
За 20 21 г. ²						
Увеличение капитала - всего:	0	0	0	0	2 535 775	2 535 775
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	2 535 775	2 535 775
переоценка имущества	x	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

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	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	()	()	()	x	()	()
Дивиденды	x	x	x	x	()	x
Изменение добавочного капитала	x	x	-2602	x	2602	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	x	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	135	(0)	270 385	20	17 994 777	18 265 317
За 20 22 г.³						
Увеличение капитала - всего:	0	0	0	0	2 488 206	2 488 206
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	2 487 449	2 487 449
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	()	x	()	()
дополнительный выпуск акций	()	()	()	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	()	()	()	x	()	()
Уменьшение капитала - всего:	()	()	()	()	()	()
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	()	()	()	x	()	()
Дивиденды	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	x	x	-7 675	x	7 675	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	x	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>22</u> г. ³	135	(0)	262 710	20	20 490 658	20 753 523

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ² за счет чистой прибыли (убытка)	На 31 декабря 20__ г. ²
	Капитал - всего 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		
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (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 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	20 753 523	18 265 317	15 729 542

Руководитель _____
(подпись)



" 06 " февраля 20 23 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предьдущему
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 22** 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	22
01126163		
2709001590		
52.24		
12247	49	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 22 г.	За _____ год 20 21 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 783 032	4 999 518
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 708 745	4 896 654
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 213	6 428
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	64 074	96 436
Справочно: в том числе поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4120	(4 549 373)	(3 743 340)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 218 306)	(900 114)
в связи с оплатой труда работников	4122	(852 402)	(766 020)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 085 616)	(823 257)
налога на прибыль организаций	4124	(717 076)	(607 356)
прочие платежи, в т.ч.	4129	(675 973)	(646 593)
платежи в бюджет	4129.1	(148 274)	(139 445)
платежи во внебюджетные фонды	4129.2	(162 549)	(316 415)
возврат авансов	4129.3	(184 342)	(39 582)
неустойка, пени, штрафы	4129.4	(30 273)	(63 608)
Справочно: в том числе платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 233 659	1 256 178
Справочно: в том числе по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 <u>22</u> г.	За _____ год 20 <u>21</u> г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	947	113 689
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	947	106 809
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	0	6 880
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Справочно: в том числе поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4220	(178 830)	(32 840)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(177 905)	(32 840)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(925)	(-)
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 обществ			
платежи основной (материнской) компании		()	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(177 883)	(-80 849)
Справочно: в том числе по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании		(0)	(0)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	998 800	100 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	998 800	100 000
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 <u>год</u> 20 <u>22</u> г.	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г.
Платежи - всего	4320	(3 713 658)	(1 370 690)
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	(3 582 176)	(1 277 598)
прочие платежи, в т.ч.	4329	(131 482)	(93 092)
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам		()	()
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 714 858)	(1 270 690)
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	340 918	66 337
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании		()	()
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	22 526	372
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	362 428	22 526
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-1016	-44183

Руководитель

(подпись)

" 06 "

февраля

20 23 г.



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
в ред. Приказа 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 2022г. (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		поступило		выбыло		наислано амортизации		убыток от обесценения		переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	18455	(15857)	0	(1155)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	18455	(17012)
	5110	за 20 21 г. ²	18455	(14702)	0	(1155)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	18455	(15857)
в том числе:	5101	за 20 22 г. ¹	143	(143)	0	(0)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	143	(143)
интернет-сайт	5111	за 20 21 г. ²	143	(143)	0	(0)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	143	(143)
Издания	5102	за 20 22 г. ¹	11548	(8950)	0	(1155)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	11548	(10105)
авторские программы	5112	за 20 21 г. ²	11548	(7795)	0	(1155)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	11548	(8950)
Географические сведения	5103	за 20 22 г. ¹	6764	(6764)	0	(0)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	6764	(6764)
и т.д.	5113	за 20 21 г. ²	6764	(6764)	0	(0)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	6764	(6764)

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
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 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
Всего	5130		6907		6907		6907
в том числе:							
Интернет-сайт	5131		143		143		143
Географические сведения	5132		6764		6764		6764
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	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
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
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	5170	за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
		за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)			-	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	(-)	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	5190	за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
		за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)
(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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	3 660 267	(2 532 698)	100 261	(256 999)	177 249	(157 565)			3 503 529	(2 513 014)		
	5210	за 20 21 г. ²	3 324 244	(2 561 620)	484 120	(148 097)	107 131	(78 209)			3 660 267	(2 532 698)		
в том числе:	5200.1	за 20 22 г. ¹	3 050	(0)							3 050	(0)		
Объекты придорожного назначения	5210.1	за 20 21 г. ²	3 050	(0)							3 050	(0)		
земельные участки	5200.2	за 20 22 г. ¹	11 305	(0)	0	(0)	0	(0)			11 305	(0)		
	5210.2	за 20 21 г. ²	11 305	(0)	0	(0)	0	(0)			11 305	(0)		
здания	5200.3	за 20 22 г. ¹	448 222	(140 607)	0	(1 276)	820	(7 442)			446 946	(147 229)		
	5210.3	за 20 21 г. ²	448 222	(132 752)	0	(0)	0	(7 855)			448 222	(140 607)		
сооружения	5200.4	за 20 22 г. ¹	425 268	(274 442)	0	(6 452)	6 451	(18 924)			418 816	(286 915)		
	5210.4	за 20 21 г. ²	416 215	(252 654)	9 395	(342)	342	(22 130)			425 268	(274 442)		
передаваемые устройства	5200.5	за 20 22 г. ¹	83 905	(36 955)	104	(135)	135	(4 005)			83 874	(40 825)		
	5210.5	за 20 21 г. ²	92 190	(36 241)	457	(8 742)	3 570	(4 284)			83 905	(36 955)		
машины и оборудование	5200.6	за 20 22 г. ¹	1 704 961	(1 613 327)	50 418	(214 681)	151 769	(12 543)			1 540 698	(1 474 101)		
	5210.6	за 20 21 г. ²	1 793 309	(1 667 596)	19 125	(107 473)	79 117	(24 848)			1 704 961	(1 613 327)		
лазерные приборы	5200.7	за 20 22 г. ¹	146 818	(128 358)	2 275	(1 047)	1 048	(4 878)			148 046	(132 188)		
	5210.7	за 20 21 г. ²	145 732	(124 580)	1 869	(783)	783	(4 561)			146 818	(128 358)		
вычислительная техника	5200.8	за 20 22 г. ¹	39 923	(32 333)	265	(9 246)	9 246	(2 942)			30 942	(26 029)		
	5210.8	за 20 21 г. ²	35 369	(31 725)	5 686	(1 132)	1 132	(1 740)			39 923	(32 333)		
производственный инвентарь	5200.9	за 20 22 г. ¹	11 138	(10 214)	0	(362)	362	(313)			10 776	(10 165)		
	5210.9	за 20 21 г. ²	11 632	(10 348)	42	(536)	536	(402)			11 138	(10 214)		

хозяйственный инвентарь	5200.10	за 20 22 г. ¹	18 343	(18 209)	0	(734)	732	(73)	17 609	(17 550)
	5210.10	за 20 21 г. ²	19 499	(19 216)	0	(1 156)	1 155	(148)	18 343	(18 209)
транспортные средства	5200.11	за 20 22 г. ¹	319 114	(277 642)	0	(6 633)	6 633	(8 229)	312 481	(279 238)
	5210.11	за 20 21 г. ²	346 806	(285 679)	0	(27 692)	20 255	(12 218)	319 114	(277 642)
инструмент	5200.12	за 20 22 г. ¹	674	(611)	0	(53)	53	(23)	621	(581)
	5210.12	за 20 21 г. ²	915	(829)	0	(241)	241	(23)	674	(611)
Право пользования активами	5200.13	за 20 22 г. ¹	447 546	(0)	47 199	(16 380)	0	(98 193)	478 365	(98 193)
	5210.13	за 20 21 г. ²	0	(0)	447 546	(0)	0	(0)	447 546	(0)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	5230	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()

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 22 г. ¹	82165	224774	(426)	(80543)	225960
	5250	за 20 21 г. ²	109133	58023	(63260)	(36241)	82155
в том числе:	5240.1	за 20 22 г. ¹	1671	0	(0)	(0)	1671
	5250.1	за 20 21 г. ²	1671	0	(0)	(0)	1671
здания производственные	5240.2	за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250.2	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
здания непроизводственные	5240.3	за 20 22 г. ¹	54204	110251	(0)	(33)	164422
	5250.3	за 20 21 г. ²	42706	20893	(0)	(9395)	54204
споружения	5240.4	за 20 22 г. ¹	20556	61141	(0)	(50385)	31312
	5250.4	за 20 21 г. ²	14687	24994	(0)	(19125)	20556
машины и оборудование	5240.5	за 20 22 г. ¹	4622	2925	0	(2275)	5272
	5250.5	за 20 21 г. ²	3976	2515	(0)	(1869)	4622
измерительные приборы	5240.6	за 20 22 г. ¹	426	21014	(426)	(265)	20749
	5250.6	за 20 21 г. ²	4615	1539	(0)	(5728)	426
прочие	5240.7	за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250.7	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

	5240.8	за 20 22 г. ¹	676	1862	()	(104)	2534
передаточные устройства	5250.8	за 20 21 г. ²	0	1133	(0)	(457)	676
	5240.9	за 20 22 г. ¹	0	27481	(0)	(27481)	0
формирование ППА	5250.9	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
И.Т.Д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе: (объект основных средств) и т.д.		0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		0
в том числе: Котельная порта (частичная ликвидация дымовая труба центр. Котельной) и т.д.			0

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18 927	44 564	23 107
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства (ППА), числящиеся на балансе	5282	380 173	447 546	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	1 222 471	923 961
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консорциум	5285	216	10 027	10 027
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	273 918

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	13 979 038		9 956 081	(8 670 000)		0		7 938 869	
	5311	за 20 21 г. ²	6 309 038		8 670 000	(0)		0		13 979 038	
в том числе:	5301.1	за 20 22 г. ¹	5 309 038		2 629 831	(0)		0		7 938 869	
акции	5311.1	за 20 21 г. ²	5 309 038		0	(0)		0		5 309 038	
в том числе:	5301.2	за 20 22 г. ¹	8 670 000		8 670 000	(0)		0		0	
займы	5311.2	за 20 21 г. ²	0			(0)				8 670 000	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	4 887 573		0	(0)		1 613 392		12 213 823	
	5315	за 20 21 г. ²	4 894 454		0	(6 881)		4 465 017		4 887 573	
в том числе:	5305.1	за 20 22 г. ¹	4 887 573		0	()		592 267		4 887 573	
займы	5315.1	за 20 21 г. ²	4 894 454		0	(6 881)		4 465 017		4 887 573	
в том числе:	5305.2	за 20 22 г. ¹	0		7 326 250	(0)		1 021 125		7 326 250	
займы	5315.2	за 20 21 г. ²	8 670 000			(8 670 000)				0	
и т.д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 22 г. ¹	18 866 611		9 956 081	(8 670 000)		1 613 392		20 152 692	
	5310	за 20 21 г. ²	10 203 492		8 670 000	(6 881)		4 465 017		18 866 611	

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 г. ⁵	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0		0		4 770 578	
в том числе: Краткосрочный займ (Договор залога № 366/13-Р-3/1 от 24.12.2013г.)	5320.1	0		0		4 770 578	
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325						
и т.д.							
Иное использование финансовых вложений	5329						

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	196 749 (0)			выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (андрами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	196 749 (0)	415 542 (365 401)						x	246 890 (0)	
	5420	за 20 21 г. ²	174 501 (0)	692 425 (669 877)						x	196 749 (0)	
в том числе:												
ГСМ	5400.1	за 20 22 г. ¹	40 665 (0)	191 057 (179 583)							52 139 (0)	
	5420.1	за 20 21 г. ²	18 899 (0)	168 988 (147 222)							40 665 (0)	
Запасные части и автошины	5400.2	за 20 22 г. ¹	79 322 (0)	70 131 (65 286)							84 167 (0)	
	5420.2	за 20 21 г. ²	70 294 (0)	94 909 (85 881)							79 322 (0)	
Металлы и металлоизделия	5400.3	за 20 22 г. ¹	17 614 (0)	56 770 (26 818)							47 566 (0)	
	5420.3	за 20 21 г. ²	18 581 (0)	16 342 (17 309)							17 614 (0)	
Прочие МПЗ	5400.5	за 20 22 г. ¹	55 882 (0)	82 193 (86 050)							52 025 (0)	
	5420.5	за 20 21 г. ²	64 255 (0)	405 901 (414 274)							55 882 (0)	
Спецодежда (срок носки более 12 мес.)	5400.6	за 20 22 г. ¹	3 266 (0)	15 391 (7 664)							10 993 (0)	
	5420.6	за 20 21 г. ²	2 472 (0)	3 336 (2 542)							3 266 (0)	
МБП	5400.7	за 20 22 г. ¹	0 (0)	0 (0)							0 (0)	
	5420.7	за 20 21 г. ²	0 (0)	2 649 (2 649)							0 (0)	
	5400.8	за 20 22 г. ¹	0 (0)	0 (0)							0 (0)	
	5420.8	за 20 21 г. ²	0 (0)	0 (0)							0 (0)	
ТЗР	5400.9	за 20 22 г. ¹	0 (0)	0 (0)							0 (0)	
	5420.9	за 20 21 г. ²	0 (0)	0 (0)							0 (0)	
и т.д.												

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0	0
в том числе:					
и т.д.		0	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0	0
в том числе:					
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		поступление				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) ^в	Создание резерва сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат ^в	списание за счет резерва сомнительных долгов						
Авансы поставщикам и подрядчикам на приобретение и строительство основных средств	5501	за 20 22 г. ¹	8 566	(0)	36 714	0	(5 024)	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)	40 256	(0)
	5521	за 20 21 г. ²	0	(0)	8 566	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)	8 566	(0)
Долгосрочная дебиторская задолженность	5502	за 20 22 г. ¹	7 427 992	(0)		0	(1 285 156)	(0)	0	(0)	0	(0)	-6 142 836	0	(0)
всего	5522	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	7 427 992	7 427 992	(0)
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	7 427 992	(0)	0	0	(1 285 156)	(0)	0	(0)	0	(0)	-6 142 836	0	(0)
Проценты по кредитам и займам выданным	5531	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	7 427 992	7 427 992	(0)
Продажа собственных акций	5512	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)
	5532	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 20 22 г. ¹	4 604 259	(4 948)	1 712 203	12 638	(132 986)	(535)	(4 412)	(6 142 836)	6 142 836	(13 174)	12 325 777	(4 948)	
всего	5530	за 20 21 г. ²	11 058 131	(1 449)	1 118 051	4 646	(143 207)	(724)	(1 147)	(-7 427 992)	-7 427 992	(4 948)	4 604 259	(4 948)	
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	66 840	(316)	36 061	11 156	(66 477)	(0)	(3)	0	0	(11 469)	36 424	(11 469)	
По расчетам с покупателями и заказчиками	5531	за 20 21 г. ²	80 862	(1 090)	66 840	316	(80 862)	(0)	(1 090)	0	0	(316)	66 840	(316)	
По расчетам с поставщиками и подрядчиками за услуги и поставку МПЗ	5512	за 20 22 г. ¹	32 634	(273)	32 800	1 349	(30 374)	(88)	(129)	0	0	(1 493)	34 972	(1 493)	
	5532	за 20 21 г. ²	18 463	(0)	29 519	273	(15 267)	(81)	(0)	0	0	(273)	32 634	(273)	
По расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	5513	за 20 22 г. ¹	28	(0)	27 037	0	(28)	(0)	0	0	0	(0)	27 037	(0)	
	5533	за 20 21 г. ²	29 463	(0)	28	0	(29 463)	(0)	0	0	0	(0)	28	(0)	

	5514	за 20 22 г. ¹	4 503 970	(4 359)	1 615 992	133	(35 405)	(362)	(4 280)	6 142 836	12 227 031	(212)
По расчетам с работниками по оплате труда	5515	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	5535	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
По расчетам с персоналом по прочим операциям	5516	за 20 22 г. ¹	264	(0)	130	0	(179)	(85)	(0)	0	130	(0)
	5536	за 20 21 г. ²	218	(0)	264	0	(218)	(0)	(0)	0	264	(0)
По расчетам с подотчетными лицами	5517	за 20 22 г. ¹	523	(0)	183	0	(523)	(0)	0	0	183	(0)
	5537	за 20 21 г. ²	3 217	(0)	523	0	(3 217)	(0)	(0)	0	523	(0)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	12 040 817	(4 948)	1 748 917	12 638	(1 423 166)	(535)	(4 412)	x	12 366 033	(13 174)
	5520	за 20 21 г. ²	11 058 131	(1 449)	1 126 617	4 646	(143 207)	(724)	(1 147)	x	11 058 131	(1 449)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	13175	0	4948	0	1 449	0
в том числе: покупатели и заказчики	5541	11469	0	316	0	1 090	0
поставщики и подрядчики за услуги и поставку МПЗ	5542	1494	0	273	0	0	0
прочие дебиторы	5543	212	0	4359	0	359	0
персонал по прочим операциям	5544	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	списано на нераспределенную прибыль	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	8 456 665	1 440	0	(2 174 037)	(0)	(0)	6 284 068
	5571	за 20 21 г. ²	9 374 363	386 533	0	(1 304 221)	(0)	(0)	8 456 665
в том числе: обязательства по фин.аренде	5552	за 20 22 г. ¹	386 533	1 440	0	(91 082)	(0)	(0)	296 891
	5572	за 20 21 г. ²	0	386 533	0	(0)	(0)	(0)	386 533
по кредитам и займам	5553	за 20 22 г. ¹	8 070 132	0	0	(2 082 955)	(0)	(0)	5 987 177
	5573	за 20 21 г. ²	9 374 363	0	0	(1 304 221)	(0)	(0)	8 070 132
Краткосрочная задолженность по кредитам и займам	5554	за 20 22 г. ¹	1 321 280	805 056	0	(1 311 370)	(0)	(0)	814 966
	5574	за 20 21 г. ²	1 183 497	1 321 280	0	(1 183 497)	(0)	(0)	1 321 280
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	4 221 421	4 756 936	0	(2 557 873)	(1 790)	(0)	6 418 694
	5580	за 20 21 г. ²	4 567 699	2 046 752	0	(2 391 073)	(1 957)	(0)	4 221 421
в том числе: перед поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 22 г. ¹	519 972	312 745	0	(503 341)	(1 087)	(0)	328 289
	5581	за 20 21 г. ²	511 073	427 897	0	(417 368)	(1 630)	(0)	519 972
перед персоналом по заработной плате	5562	за 20 22 г. ¹	46 135	48 639	0	(46 110)	(12)	(0)	48 652
	5582	за 20 21 г. ²	42 642	46 123	0	(42 630)	(0)	(0)	46 135
перед бюджетом	5563	за 20 22 г. ¹	123 891	41 697	0	(123 891)	(0)	(0)	41 697
	5583	за 20 21 г. ²	122 432	123 891	0	(122 432)	(0)	(0)	123 891
перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 20 22 г. ¹	24 211	188 477	0	(24 211)	(0)	(0)	188 477
	5584	за 20 21 г. ²	48 054	24 211	0	(48 054)	(0)	(0)	24 211
перед заказчиками по полученным авансам	5565	за 20 22 г. ¹	3 254 161	3 992 714	0	(1 609 186)	(32)	(0)	5 637 657
	5585	за 20 21 г. ²	3 562 966	1 244 460	0	(1 553 121)	(144)	(0)	3 254 161
обязательства по фин.аренде	5566	за 20 22 г. ¹	56 388	91 082	0	(56 388)	(0)	(0)	91 082
	5586	за 20 21 г. ²	0	56 388	0	(0)	(0)	(0)	56 388
перед прочими кредиторами	5567	за 20 22 г. ¹	196 663	81 582	0	(194 746)	(659)	(0)	82 840
	5587	за 20 21 г. ²	280 532	123 782	0	(207 468)	(183)	(0)	196 663
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	13 999 366	5 563 432	0	(6 043 280)	(1 790)	(0)	13 517 728
	5570	за 20 21 г. ²	15 125 549	3 754 565	0	(4 878 791)	(1 957)	(0)	13 999 366

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5590	172 282	421 757	444 585
в том числе:				
перед поставщиками и подрядчиками	5593	172 282	421 757	444 585
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	378 178	328 110
Расходы на оплату труда	5620	1 090 803	978 667
Отчисления на социальные нужды	5630	256 988	233 000
Амортизация	5640	53 273	72 108
Прочие затраты:	5650	626 477	577 258
в т.ч.			
Услуги по ремонту	5650.1	135 876	128 918
Аренда (причалы, персонал, земля, лизинг)	5650.2	173 576	188 982
Транспортные расходы	5650.3	58 820	21 166
Налоги	5650.4	13 851	16 012
Информационные, консультационные услуги (аудит, ИТ расходы)	5650.5	5 988	5 133
Охрана имущества порта	5650.6	108 916	103 540
Итого по элементам	5660	2 405 719	2 189 143
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	2 408 719	2 189 143

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено		Списано как избыточная	Остаток на конец периода
				()		
Оценочные обязательства - всего	5700	61037	233699	(227985) (0)	66 751
в том числе:							
резерв отпусков	5700.1	58573	188291	(182867) (0)	63 997
вознаграждение за выслугу лет	5700.2	0	45118	(45118) (0)	0
рекультивация земель (карьер)	5700.3	2464	290	(0) (0)	2 754

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ³		
Полученные - всего	5800	62 682	16 296	47 134	
в том числе:					
Банковская гарантия	5800.1	62 682	16 296	47 134	
и т.д.		0	0	0	
Выданные - всего	5810	59 896	77 955	5 213 733	
в том числе:					
Банковская гарантия	5810.1	59 896	77 955	42 651	
386/13-Р-3/1 от 24.12.2013г., (залог имущественных прав, ВМТР-СТТ-2013 от 23.10.2013)	5810.2	0	0	4 770 578	
386/13-Р-3/10 от 13.12.2016г., (залог имущественных прав по договору перевалки груза от 01.01.2015г. № 050-2015-EXP, Mechel Carbon AG)	5810.3	0	0	0	
Договор 386/13-Р-3/11 от 19.04.2017г., (залог имущественных прав по договору перевалки груза от 26.12.2016г. № 105-2017-IMP, RS International GmbH)	5810.4	0	0	0	
Договор 386/13-Р-3/12 от 26.09.2017г., (ипотека недвижимого имущества: объекты недвижимости)	5810.5	0	0	117 527	
Договор залога имущества № 386/13-Р-3/13 от 16.06.2017г. (движимое имущество)	5810.6	0	0	10 410	
Договор залога имущества № 80/18-Р-ДЗИ-1 (движимое имущество) от 03.09.2018г.	5810.7	0	0	211 166	
Договор об ипотеке (залог недвижимого имущества) № 80/18-Р-ЗН-1 от 09.08.2018 (судя портового флота)	5810.8	0	0	58 744	
Договор залога имущественных прав (прав требования) № 80/18-ДЗИП-1 от 03.09.2018г., (залог имущественных прав по договору перевалки груза от 01.01.2015г. № 050-2015-EXP, Mechel Carbon AG)	5810.9	0	0	0	
Договор залога имущественных прав (прав требования) № 80/18-ДЗИП-3 от 19.10.2018г., (залог имущественных прав по договорам перевалки)	5810.11	0	0	2 657	
Договор залога прав по договору банковского (залогового) счета от 24.05.2018г. № 80/18-ДСС-1 (руб., доллары США)	5810.12	0	0	0	

24

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	()	()
	5920	()	()
в том числе:			
(наименование цели)	20 г. ¹	()	()
	20 г. ²	()	()
и т.д.			



Руководитель _____ (подпись)

" 06 " февраля 20 23 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Нехоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуют соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
АО «Порт Ванино»
за 2022г.

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:

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

Главный бухгалтер – Васильева Людмила Александровна с 31.01.2022 (Приказ № 16-П от 31.01.2022 г.) До 31.01.2022 г. 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 2020г. – 995 чел;
- за 2021г. – 982 чел.;
- за 2022г. - 1 034 чел.

1.9. Основным видом деятельности АО «Порт Ванино» являются:

- ОКВЭД 52.24 Транспортная обработка грузов
и заключается в:

- удовлетворении потребностей в продукции, работах и услугах морского транспорта;
- погрузочно-разгрузочной деятельности в морском порту;
- транспортно-экспедиторских и складских операциях с грузами;
- приеме и обслуживании российских и иностранных судов;
- перевозке грузов и пассажиров судами портового флота;

-экспортно-импортных операциях и иной внешнеэкономической деятельности 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 %.

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

2. Сведения об учетной политике и корректировке сравнительных показателей

Учетная политика АО «Порт Ванино» утверждена Приказом от 31.12.2021 № 1708 «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 100.000 рублей за единицу и резко теряющие свои потребительские качества (быстроизнашивающиеся), отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов.

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

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по себестоимости, формирование которой зависит от способа поступления нематериальных активов в Общество.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Запасы признаются в бухгалтерском учете 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».

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,

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6, 26 и ФСБУ 25 в Учетную политику внесены следующие изменения и дополнения:

- активы, в отношении которых выполняются условия отнесения объектов учета к ОС, стоимостью в пределах не более 100 000 рублей за единицу и резко теряющие свои потребительские качества (быстроизнашивающиеся), отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов;

- переоценка основных средств не производится;

- начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения амортизируемой стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета;

- начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения амортизируемой стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета;

- в бухгалтерском учете для основных средств коэффициент ускоренной амортизации не применяется;

- существенные затраты на капитальный ремонт, удовлетворяющие критериям признания объекта ОС, проводимые с периодичностью свыше 12 месяцев (или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев) и стоимостью не менее 20 млн. руб (двадцати миллионов) рублей, признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе внеоборотных активов, в

составе показателя, детализирующего строку «Основные средства», например «Долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание основных средств»;

- организация ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;

- организация не применяет положения ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды исполнение которых истекает до конца 2022 г.;

- организация признает арендованное имущество как право пользования активом (ППА) в размере приведенной стоимости арендных платежей за весь срок договора аренды (дисконтированием их номинальных величин);

- учет ППА ведется на отдельном субсчете счета 01 вне зависимости от условий договора на чьем балансе, арендатора или арендодателя, учитывается предмет аренды (лизинга).

- Стоимость ППА погашается через амортизацию в общем порядке, исходя из СПИ.

Проценты по ФСБУ отражены в составе строк проценты полученные и уплаченные

В учетную политику на 2023 год существенные изменения не вносились.

Корректировки статей баланса в связи с исправлением ошибок в бухгалтерском учете не осуществлялись.

Корректировка статей бухгалтерского баланса и пояснений к нему связана с переходом на ФСБУ 25/2018 (отражение ППА).

Корректировка статей отчета о движении денежных средств связана с отражением расчетов по договорам аренды в составе потоков по финансовой деятельности (ранее отражалось в составе текущей).

Изменения входящих показателей представлены в нижеуказанных таблицах

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021г. До	На 31.12.2021г. После	Изменения
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства в том числе:	1150	762 178	1 209 724	447 546
Право пользования активом	1154	0	447 546	447 546
Итого по разделу I		14 766 871	15 214 417	447 546
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность в том числе	1230	12 042 473	12 027 304	-15 169
Краткосрочная дебиторская задолженность в том числе	1232	4 614 480	4 599 311	-15 169
Прочая дебиторская задолженность		4 515 567	4 500 398	-15 169
Итого по разделу II		17 152 750	17 137 581	-15 169
БАЛАНС	Всего:	31 919 621	32 351 998	432 377

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021г. До	На 31.12.2021г. После	Изменения
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	0	386 533	386 533
Итого по разделу IV		8 098 874	8 485 407	386 533
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				

Кредиторская задолженность в том числе	1520	4 175 578	4 221 422	45 844
Прочая кредиторская задолженность	1527	207 207	253 052	45 844
Итого по разделу V		5 555 430	5 601 274	45 844
БАЛАНС	Всего:	31 919 621	32 351 998	432 377

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	За год 2021г. До	За год 2021г. После	Изменения
Денежные потоки от текущих операций				
Платежи - всего	4120	(3 836 403)	(3 743 340)	-93 063
в том числе:				
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(993 177)	(900 114)	-93 063
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 163 115	1 256 178	93 063
Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи - всего	4320	(1 277 627)	(1 370 690)	93 063
в том числе:				
прочие платежи, в т.ч.	4329	(29)	(93 092)	93 063
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 177 627)	(1 270 690)	93 063

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	2021 год	Код	На начало года		поступила	Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Выбыло объектов		Начислено амортизации	перееонепнка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	После	5210	3324244	(2561620)	484120	(148097)	107131	(78209)			3660267	(2532698)
	До	5200	3324244	(2561620)	36574	(148097)	107131	(78209)			3212721	(2532698)
	Изменения		0	0	447546	0	0	0			447546	0
Право пользования активом	После	5210.13	0	(0)	447546	0	0	0			447546	0
	До	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменения		0	0	447546	0	0	0			447546	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	2021 год	Код	Остаток на начало	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				поступление	выбыло	Списано на	

				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Списание на финансовый результат	нераспределенную прибыль	льная стоимость Накопленная амортизация
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	После	5571	9 374 353	386 533	0	(1 304 221)	(0)	(0)	8 456 665
	До	5551	9 374 353	0	0	(1 304 221)	(0)	(0)	8 070 132
	Изменения		0	386 533	0	0	0	0	386 533
В том числе: Обязательства по финн.аренде	После	5572	0	386 533	0	(0)	(0)	(0)	386 533
	До	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменения		0	386 533	0	0	0	0	386 533
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	После	5580	4 567 699	2 046 752	0	(2 391 073)	(1 957)	(0)	4 221 421
	До	5560	4 567 699	2 000 908	0	(2 391 073)	(1 957)	(0)	4 175 577
	Изменения		0	45 844	0	0	0	0	45 844
В том числе: Перед прочими кредиторами	После	5587	280 532	123 782	0	(207 468)	(183)	0	196 663
	До	5567	280 532	134 326	0	(207 468)	(183)	0	207 207
	изменения		0	-10 544	0	0	0	0	-10 544
Обязательства по финн. аренде	После	5586	0	56 388	0	(0)	(0)	(0)	56 388
	До	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изменения		0	56 388	0	0	0	0	56 388
ИТОГО	После	5570	15 125 549	3 754 565	0	(4 878 791)	(1 957)	0	13 999 366
	До	5550	15 125 549	3 322 188	0	(4 878 791)	(1 957)	(0)	13 566 989
	изменения		0	432 377	0	0	0	0	432 377

Структура выручки представлена в таблице № 2.

Таблица № 2 (тыс.руб.)

№ п/п	Выручка от реализации	2020г.	2021г.	2022г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	4 511 359	4 529 847	5 115 165
	%	99	99	99,2
2.	Доходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	37 861	34 262	11 826
	%	0,8	0,7	0,2
3.	Прочие доходы от основного вида деятельности (обслуживание транзитных автотранспортных средств), тыс. руб.	27 508	29 170	31 128
	%	0,2	0,3	0,6
4.	Всего:	4 576 728	4 593 279	5 158 119

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 № 3

Таблица № 3 (тыс.руб.)

№ п/п	Себестоимость продаж	2020г.	2021г.	2022г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	1 762 965	1 775 940	1 975 563
	%	98,4	98,7	99,7
2.	Расходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	28 348	23 647	6 662
	%	1,6	1,3	0,3
3.	Всего:	1 791 313	1 799 587	1 982 225

Структура себестоимости по элементам затрат представлена в таблице № 4.

Таблица № 4 (тыс.руб.)

№	Элементы затрат	2020г.	2021г.	2022г.
1.	Затраты на оплату труда	951 563	1 018 174	1 129 676
2.	Материальные затраты	347 168	294 094	339 599
3.	Амортизация	70 616	62 354	42 789
4.	Прочие затраты	421 966	424 965	470 161
	в т.ч.			
	Лизинговые платежи	14 324	88 049	98 597
	Услуги по перегрузке	8 769	12 121	0
	Услуги автотранспорта	3 348	4 186	2 183
	Расходы на ремонт	149 245		128 912
	ЖД услуги (подача/уборка вагонов)	56 724	16 965	56 637
	Аренда (причалы, прочие объекты, персонал)	92 957	97 364	73 208
	Портовые сборы	22 026	6 868	5 793
	Командировочные расходы	11 524	3 970	1 906
5.	Итого	1 791 313	1 799 587	1 982 225

Управленческие расходы представлены в таблице № 5.

Таблица № 5 (тыс.руб.)

№ п/п	Элементы затрат	2020г.	2021г.	2022г.
1.	Затраты на оплату труда	179 609	193 083	217 641
2.	Материальные затраты	9 900	5 677	6 418
3.	Амортизация	8 509	9 750	10 484
4.	Прочие затраты	163 882	180 909	191 449
	в т.ч.	-	-	
	IT расходы	5 266	3 597	6 022
	Налоги	14 435	14 332	13 400
	Страхование	3 462	8 593	6 959
	Услуги по охране	95 124	103 540	108 916
	Аудит	896	842	842
	Командировочные расходы	585	746	2 056
5.	Итого	361 900	389 419	425 992

3. Раскрытие отдельных показателей бухгалтерской отчетности Общества

Результатом деятельности АО «Порт Ванино» за 2022г. является – прибыль.

Финансовые результаты деятельности представлены в таблице № 6

Таблица № 6 (тыс.руб.)

№ п/п	Размер валовой прибыли (убытка)	2020г.	2021г.	2022г.
	От обычных видов деятельности:	2 785 415	2 793 692	3 175 894
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование	2 748 395	2 753 908	3 139 602
	%	99	99	98,8
2.	Вспомогательное производство (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня)	9 513	10 615	5 164
	%	0,3	0,4	0,2
3.	Результаты прочих видов деятельности основного производства (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта)	27 507	29 169	31 128
	%	0,7	0,6	1

Расшифровка прочих доходов Отчета о финансовых результатах представлена в табл. № 7

Таблица № 7 (тыс.руб.)

Вид доходов	2020г.	2021г.	2022г.
Проценты к получению	905 605	983 394	1 615 328
Прочие доходы	1 044 594	1 299 789	245 501
Поступления от продажи основных средств.	42 438	107 409	1 887
Поступления от продажи прочих активов	72 357	362 851	37 827
Результат от покупки/продажи иностранной валюты	10 694	0	13
Поступления, связанные с предоставлением во временное пользование активов общества	7 823	7 461	9 456
Поступления в возмещение убытков причиненных обществу	2 558	1 657	2 101
Результат (курсовая разница положительная)	100 319	0	23 366
Штрафы, пени, неустойки, полученные за нарушение условий договоров	673 320	299 637	5 036
Поступления материально-производственных запасов полученных от ликвидации прочих активов	1 280	4 289	5 000
Оприходованные излишки, невостребованный груз	67 132	341 405	27 212
Доходы по страховым случаям	23 050	5 680	1 173
Восстановленный резерв сомнительных долгов	0	539	8 856
Доходы по жилому дому	2 574	2 497	2 367
Диспач	29 161	129 189	102 193
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	578	29 900	16 215
Прочие доходы	11 310	7 275	2 799

Расшифровка прочих расходов Отчета о финансовых результатах представлена в таблице № 8

Таблица № 8 (тыс.руб.)

Вид расходов	2020г.	2021г.	2022г.
--------------	--------	--------	--------

Проценты к уплате	779 717	834 417	1 117 738
Проценты, уплаченные за полученные денежные средства (кредит)	779 717	834 417	1 117 738
Прочие расходы	439 952	678 605	373 146
Расходы, связанные с продажей прочих активов	131 710	351 431	33 893
Результат от покупки/продажи иностранной валюты	0	7 404	0
Расходы, связанные с продажей основных средств	37	40 962	62 777
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	57 988	5 011	3 953
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	1 464	8 950	68 166
Результат (курсовая разница)	0	42 658	0
Судебные и арбитражные расходы	4 747	10 138	10 412
Расходы по списанию материально-производственных запасов пришедших в негодность	11 032	10 993	2 987
Демередж	111 113	63 904	28 707
Резерв сомнительных долгов	380	5 107	17 248
Возмещение убытков, причиненных Обществом	3 856	1 769	10 473
Расходы по содержанию жилого дома	5 803	5 930	4 665
Прочие расходы, учитываемые в целях налогообложения	4 017	0	0
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения	6 132	5 589	6 298
Штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение условий договоров	94 078	108 354	99 743
Социальные расходы	3 533	5 641	7 713
Прочие расходы	4 062	4 764	16 111

По состоянию на 31.12.2022г., АО «Порт Ванино» не имеет долгосрочную дебиторскую задолженность (со сроком погашения более 12 мес.) в связи с тем, что часть предоставленных займов являющихся долгосрочными, перешли в категорию краткосрочных, а проценты к получению по ним подлежат возврату одновременно с возвратом основного долга.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2022г., составляет 13 175 тыс.руб., и включена в состав резерва по сомнительным долгам (на 31.12.2021г. – 4 948 тыс.руб., на 31.12.2020г. – 1 449 тыс.руб.).

По состоянию на 31.12.2022г., АО «Порт Ванино» имеет просроченную кредиторскую задолженность в сумме 172 282 тыс.руб. (на 31.12.2021г. – 421 757 тыс.руб., на 31.12.2020г. – 444 585 тыс.руб.). В основном, просроченная кредиторская задолженность сложилась из-за несвоевременных расчетов с поставщиками и подрядчиками.

3.1. Информация о займах и кредитах.

По состоянию на 31.12.2022г. АО «Порт Ванино» имеет задолженность по кредитным обязательствам в сумме 6 802 143 тыс.руб., (на 31.12.2021г. – 9 391 412 тыс.руб.), в том числе:

В составе долгосрочных обязательств (сроком более 12 месяцев) 5 987 177тыс.руб.:

- Основной долг:
– 5 987 177 тыс.руб., (на 31.12.2021г. – 8 070 132 тыс.руб.);
В составе краткосрочных обязательств (сроком менее 12 месяцев) 814 966 тыс.руб.:
- Основной долг:
– 803 800 тыс.руб., (на 31.12.2021г. –1 304 331 тыс.руб.);
- Текущие проценты:
- 11 166 тыс.руб.,(на 31.12.2021г. – 17 059 тыс.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.

И кредитные обязательства на основании Договора об открытии невозобновляемой кредитной линии № 2042 от 19.07.2022 г. (Далее – Договор).

Договор предусматривает следующие условия льготного кредитования.

Погашение суммы долга: 25.05.2023г., 18.07.2023

Процентная ставка – 9,5% годовых.

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 2022г.

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 = $\frac{\text{Базовая прибыль (убыток) отчетного периода}}{\text{средневзвешенное количество обыкновенных акций}}$
 $2\,488\,206\,336,83 / 101\,175 = 24\,593,09$ руб.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Список аффилированных лиц АО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2022г.

Таблица № 9

	Ф.И.О. (наименование)	Дата наступления основания	Основание в соответствии с законодательством	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО «Порт Ванино»
1	Масловский Иван Анатольевич	26.05.2022	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.	Акций нет
2	Гусев Владимир Васильевич	26.05.2022	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
3	Лебедев Алексей Викторович	26.05.2022	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
4	Безденежных Юрий Юрьевич	26.05.2022	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
5	Рогов Владимир Николаевич	26.05.2022	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет

		01.06.2022	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	
		01.06.2021	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	
6	Волков Игорь Геннадьевич	26.05.2022	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
7	Киселев Алексей Юрьевич	26.05.2022	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акции нет
8	Шахназаров Евгений Алексеевич	19.12.2022	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	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 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	24,99%

4.2. Информация о распределении акций АО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2022г.
Таблица № 10

№ п/п	Вид зарегистрированного лица	Общее количество акций, шт	Доля УК
1	Юридические лица	123 462	91,52112676%
2	Физические лица	11 438	8,47887324%

Таблица № 11

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

4.3. 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:

- 2020г. – 20 791,0 тыс.руб.;
- 2021г. – 13 991,0 тыс.руб.;
- 2022г. – 29 398,0 тыс.руб.;

4.4. Информация об операциях со связанными сторонами – юридическими лицами.

В течение 2022г. Обществом был внесен вклад в уставный капитал ООО «Порт Ванино-Финанс» в размере 2 629 831 тыс.руб. Прочих операций со связанными сторонами не выполнялось.

В рамках Федерального закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ (ред. от 29.07.2017) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», АО «Порт Ванино» приняло обоснованные меры по установлению

бенефициарных владельцев Общества и направило акционерам Общества, владеющим более 1 % голосующих акций соответствующие запросы.

В основном, ответы на запросы не получены либо в ответах указано, что бенефициарные владельцы отсутствуют, поскольку все физические лица, которые косвенно участвуют в уставном капитале акционера Общества, имеют долю участия менее 25 % и не имеют возможности контролировать действия акционера Общества.

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 2022г.

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 деятельности и непрерывность деятельности общества.

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 не оказывает услуги, стоимость которых выражена в иностранной валюте. Таким образом Общество не подвержено влиянию валютного риска.

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.

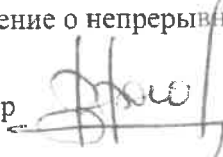
Репутационные риски

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.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния специальной военной операции на Украине. Руководство также провело анализ потенциальных рисков и волатильности выручки и затрат, отраслевых экономических факторов, процентных ставок и будущей бизнес-стратегии Общества в целях оценки потенциального влияния на деятельность Общества. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций, а также частичной мобилизации, в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

При этом с учетом проведенного анализа и текущей ситуации в деятельности Общества, руководство полагает, что имеет достаточные основания констатировать, 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.

«06» февраля 2023г.