

**Общество с ограниченной ответственностью
«Приморский торговый порт»**

**Бухгалтерская отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2019 г.

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	1
Отчет о финансовых результатах	3
Отчет об изменениях капитала	4
Отчет о движении денежных средств	5

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения	7
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность ..	8
3. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год	8
4. Активы и обязательства в иностранной валюте	8
5. Основные средства	9
6. Финансовые вложения	10
7. Запасы	11
8. Дебиторская и кредиторская задолженность	12
9. Уставный, добавочный и резервный капитал	13
10. Оценочные обязательства	14
11. Обеспечения обязательств	15
12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	15
13. Прочие доходы и расходы	16
14. Налоги	16
15. Денежные средства	17
16. Информация о связанных сторонах	18
17. Условные обязательства и условные активы	19
18. События после отчетной даты	20
19. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	20
Приложение №01: Наличие и движение основных средств	21
Приложение №02: Незавершенные капитальные вложения	21
Приложение №03: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств	22
Приложение №04: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	23
Приложение №05: Иное использование основных средств	23
Приложение №06: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	24
Приложение №07: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	24
Приложение №08: Наличие и движение запасов	25
Приложение №09: Дебиторская задолженность	25
Приложение №10: Кредиторская задолженность	26
Приложение №11: Оценочные обязательства	26
Приложение №12: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	27
Приложение №13: Расшифровка по элементам затрат	27
Приложение №14: Прочие доходы и расходы	27
Приложение №15: Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу ...	28
Приложение №16: Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу	28
Приложение №17: Основные составляющие вычитаемых временных разниц	28
Приложение №18: Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц	28
Приложение №19: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2019 год	29
Приложение №20: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2018 год	31
Приложение №21: Операции с дочерними хозяйственными обществами	32
Приложение №22: Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами	33
Приложение №23: Операции с организациями Группы Транснефть	33
Приложение №24: Состояние расчетов с организациями Группы Транснефть	34
Приложение №25: Существенные денежные потоки между ООО «ПТП», его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом	35
Приложение №26: Перечень связанных обществ	35



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику и Руководству Общества с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт»:

Наше мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Ответственность руководства за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская 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 МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- 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 Общества 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 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;



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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством, 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.

23 марта 2020 года

Москва, Российская Федерация

К. И. Ермолова, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-001378),
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо:
Общество с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 7 сентября 2004 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1044700880762

Идентификационный номер налогоплательщика: 7814464445

188910, Россия, Ленинградская обл., Выборгский район, тер. Приморская, Проезд Портовый, дом 10, офис 116

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006020338

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2019 г.


Организация: ООО "ПТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: транспортная обработка грузов
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) Ленинградская обл., Выборгский р-н, Приморская территория, Портовый проезд, 10
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора: АО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (год, месяц, число)	20191231
по ОКПО	70650573
ИНН	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384


<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ
ИНН 7705051102
ОГРН/ ОГРНИП 1027700148431

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	17	20	29
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	3 179 203	3 186 167	3 937 267
5	Доходные вложения в материальные ценности	1160	389 485	417 672	-
6	Финансовые вложения	1170	10 758 099	10 758 099	10 758 198
14	Отложенные налоговые активы	1180	25 696	27 831	32 495
	Прочие внеоборотные активы	1190	117 760	114 148	117 146
	Итого по разделу I	1100	14 470 260	14 503 937	14 845 135
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	140 428	126 950	114 220
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 537	73 945	70 647
8	Дебиторская задолженность	1230	660 718	617 935	357 099
	в том числе:				
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	660 718	617 935	357 099
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
15	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 289 170	657 074	273 384
	Прочие оборотные активы	1260	48	48	399
	Итого по разделу II	1200	3 096 901	1 475 952	815 749
	БАЛАНС	1600	17 567 161	15 979 889	15 660 884

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 010	3 010	3 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
9	Резервный капитал	1360	452	452	452
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 045 756	15 321 959	15 187 310
	Итого по разделу III	1300	17 049 218	15 325 421	15 190 772
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заёмные средства	1410	-	-	-
14	Отложенные налоговые обязательства	1420	40 054	45 341	52 480
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 593	901	1 746
	Итого по разделу IV	1400	41 647	46 242	54 226
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заёмные средства	1510	-	-	-
8	Кредиторская задолженность	1520	372 033	527 887	291 289
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
10	Оценочные обязательства	1540	104 263	80 339	124 597
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	476 296	608 226	415 886
	БАЛАНС	1700	17 567 161	15 979 889	15 660 884

Руководитель  С.В. Волынин
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2019 год

Организация ООО "ПТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: транспортная обработка грузов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (год, месяц, число)	20191231
по ОКПО	70650573
ИНН	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год
1	2	3	4	5
12	Выручка	2110	12 954 114	11 087 944
12	Себестоимость продаж	2120	(4 788 878)	(4 817 417)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 165 236	6 270 527
	Коммерческие расходы	2210	-	-
12	Управленческие расходы	2220	(239 675)	(240 547)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 925 561	6 029 980
9	Доходы от участия в других организациях	2310	-	350 016
13	Проценты к получению	2320	192 274	121 227
	Проценты к уплате	2330	-	-
13	Прочие доходы	2340	39 837	40 305
13	Прочие расходы	2350	(48 959)	(67 796)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 108 713	6 473 732
14	Текущий налог на прибыль	2410	(1 334 936)	(1 049 084)
14	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6 154	(36 197)
14	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5 287	7 110
14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 135)	(4 636)
14	Прочее	2460	(3 132)	7 527
	в т.ч. перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 773 797	5 434 649
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 773 797	5 434 649
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель  Е.В. Волынец
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2019 год

Организация ООО "ПТП"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (год, месяц, число)	20191231
по ОКПО	70650573
ИНН	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	3 010	-	-	452	15 187 310	15 190 772
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 434 649	5 434 649
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	5 434 649	5 434 649
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 300 000)	(5 300 000)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(5 300 000)	(5 300 000)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	3 010	-	-	452	15 321 959	15 325 421
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 773 797	6 773 797
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	6 773 797	6 773 797
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5 050 000)	(5 050 000)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(5 050 000)	(5 050 000)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	3 010	-	-	452	17 045 756	17 049 218

2. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	17 049 218	15 325 421	15 190 772



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2019 год

Организация ООО "ПТП"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710005
Дата (год, месяц, число)	20191231
по ОКПО	70650573
ИНН	4704057515
по ОКВЭД 2	52.24
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 090 905	11 465 840
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 715 378	11 064 403
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	194 028	162 162
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	181 499	239 275
Платежи - всего	4120	(6 115 462)	(6 036 629)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 173 096)	(4 377 178)
в связи с оплатой труда работников	4122	(258 816)	(250 572)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 339 016)	(1 006 778)
прочие платежи	4129	(344 534)	(402 101)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 975 443	5 429 211
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 461	352 022
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 287	2 006
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	350 016
прочие поступления	4219	174	-
Платежи - всего	4220	(296 784)	(97 531)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(296 784)	(97 531)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(293 323)	254 491

Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 050 000)	(5 300 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 050 000)	(5 300 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 050 000)	(5 300 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 632 120	383 702
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	657 074	273 384
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 289 170	657 074
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(24)	(12)



Руководитель _____ С.В. Волынец

(подпись)

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт», сокращенное название ООО «ПТП» (далее – Общество), создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14–ФЗ (далее – Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью»), другими федеральными законами и иными правовыми актами Российской Федерации.

Единственным участником Общества является ПАО «Новороссийский морской торговый порт», владеющее 100% долей в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 3 010 тыс. руб.

Сведения о регистрации Общества:

ООО «ПТП» зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Выборгскому району Ленинградской области 07.09.2004 свидетельство 47 № 001826491, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 07.09.2004, ОГРН 1044700880762, ИНН 4704057515.

Действующая редакция Устава Общества зарегистрирована инспекцией ФНС по Выборгскому району Ленинградской области 30.07.2019 (ГРН: 2194704285390).

Место нахождения, адрес Общества:

Юридический адрес: 188910, Российская Федерация, Ленинградская область, Выборгский район, Приморская территория, Портовый проезд, дом 10.

Адрес местонахождения: 188910, Российская Федерация, Ленинградская область, Выборгский район, Приморская территория, Портовый проезд, дом 10, офис 116.

Филиалы и представительства Общества:

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала в 2019 году составила 283 человека (в 2018 году – 291 человек).

Основные виды деятельности Общества:

Основным видом деятельности Общества являются: погрузо–разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам в морских портах; оказание услуг по аренде имущества; швартовые и экологические услуги.

Органы управления Общества:

Органами управления Общества согласно Уставу являются:

- общее собрание участников;
- генеральный директор – единоличный исполнительный орган.

Изменения, произошедшие в течение отчетного периода в составе органов управления, раскрыты в разделе 16 «Информация о связанных сторонах».

По состоянию на 31.12.2019 руководителем Общества является Генеральный директор Волынец Сергей Васильевич.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется генеральному директору Общества.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по–прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2019 году. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

2. Нормативно–правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402–ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;
- приказа ПАО «Транснефть» от 11.04.2019 № 59 «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть» (с учетом приказа от 08.07.2019 № 112);
- приказа Общества «Об учетной политике» от 29.12.2018 № 384.

3. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год

Обществом в 2019 году внесены следующие изменения показателей в бухгалтерском балансе:

- основные средства – буксиры, переданные в долгосрочную аренду, отражены в составе строки «Доходные вложения в материальные ценности», в бухгалтерской отчетности за 2017 и 2018 год были отражены в составе строки «Основные средства»;
- суммы НДС с долгосрочных авансовых платежей на капитальное строительство и приобретение основных средств, отражены в составе строки «Дебиторская задолженность», в бухгалтерской отчетности за 2017 и 2018 гг., перечисленные суммы НДС были отражены в составе строки «Прочие оборотные активы»;
- программные продукты и прочие расходы, учитываемые в составе расходов будущих периодов, со сроком списания менее 12 месяцев отражены в составе строки «Запасы». Указанные активы в отчетностях за 2017 и 2018 гг. были отражены по строке «Прочие оборотные активы».

Обществом изменен подход к определению однородности показателей для отражения в отчетности (отчет о финансовых результатах) прочих доходов и расходов, что привело к изменению сравнительных данных по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» за 2018 год. В отчетности за 2019 год прочие доходы и расходы отражены развернуто, за исключением курсовых разниц и расходов, связанных с чрезвычайными происшествиями. Курсовые разницы представлены свернуто в разрезе видов активов и обязательств, по которым они возникли.

Обществом изменен подход к раскрытию сумм, связанных с оплатой труда работников, в отчетности «Отчет о движении денежных средств» в разделе «Денежные потоки от текущих операций»:

Суммы НДФЛ, перечисленные в бюджет, отражены в отчетности за 2019 год по строке «Прочие платежи». В отчетности за 2018 год указанные суммы НДФЛ были отражены по строке «В связи с оплатой труда работников».

Корректировка сравнительных данных по описанным выше изменениям в презентации показателей отчетности отражены ретроспективно для обеспечения принципа сопоставимости.

4. Активы и обязательства в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Для отражения в бухгалтерском балансе оценка активов и обязательств, относящихся к валютным статьям бухгалтерского баланса, за исключением авансов и сумм предоплаты, произведена по курсу на конец отчетного периода.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец каждого из представленных в отчете о движении денежных средств отчетных периодов пересчитываются в рубли по курсу, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на 31 декабря соответствующего отчетного периода.

Курс Центрального банка РФ составил:

Наименование валюты	на 31.12.2019, руб.	на 31.12.2018, руб.	на 31.12.2017, руб.
за 1 доллар США	61,9057	69,4706	57,6002
за 1 евро	69,3406	79,4605	68,8668

5. Основные средства

Учетная политика

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Регулярная переоценка основных средств или групп основных средств не производится.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Срок использования основных средств устанавливается Обществом в момент принятия объектов к учету в качестве основного средства. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится техническими специалистами Общества исходя из:

- сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно–правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- технической документации.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Здания	6	30
Сооружения и передаточные устройства	7	30
Транспортные средства	4	8
Машины и оборудование (кроме офисного)	2	30
Прочие основные средства	2	30

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев;
- объектам, поставленным на реконструкцию на срок свыше 12 месяцев;
- по полностью амортизированным основным средствам, не списанным с баланса.

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально–производственных запасов. Стоимость данных активов относится на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию. Оценка указанных активов определяется по средней стоимости. Учет списанных активов ведется на предусмотренном для этого забалансовом счете. Затраты на техническое обслуживание, ремонт, модернизацию указанных активов учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде их осуществления.

Активы, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке, учитываются обособленно на счете 01 «Основные средства» или 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Общество осуществляет затраты на ремонты объектов основных средств капитального и текущего характера. В соответствии с п. 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы должны признаваться в отчете о финансовых результатах путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов, и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем. В связи с этим регулярные существенные затраты на проведение ремонта и/или технического обслуживания объектов основных средств, возникающие на протяжении срока эксплуатации через определенные длительные временные интервалы (24 месяца и более), списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение установленного периода использования. Бухгалтерский учет долгосрочных затрат на ремонт и обслуживание основных средств ведется с использованием 97 счета. Срок использования затрат устанавливается по представлению технических специалистов технических специалистов подразделений Общества, исходя из норм, предусмотренных нормативами, стандартами, установленными законодательством РФ, рекомендациями производителей или исходя из профессионального суждения специалистов. В случае проведения аналогичного ремонта или обслуживания в отношении того объекта основных средств, по которому в учете и отчетности продолжает числиться остаток ранее капитализированных сумм, указанные суммы списываются на затраты текущего отчетного периода одновременно. Также одновременно списывается остаток затрат в случае выбытия объекта основных средств.

Расходы на ремонт основных средств, не удовлетворяющие критериям, описанным выше, списываются на затраты отчетного периода, в котором они были произведены.

Не отнесенная на затраты сумма отражается в отчетности в разделе «Внеоборотные активы» в составе группы «Основные средства»:

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Существенные показатели

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №01 «Наличие и движение основных средств»
- Приложение №02 «Незавершенные капитальные вложения»
- Приложение №03 «Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств»
- Приложение №04 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
- Приложение №05 «Иное использование основных средств»

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

На 31.12.2019 часть объектов основных средств стоимостью 61 328 тыс. руб. (на 31.12.2018: 61 328 тыс. руб.) находится в режиме консервации и не амортизируется. Данное оборудование имеет природоохранное назначение и предназначено для утилизации абгазов, отводящихся при погрузке танкеров. Решение по использованию будет приниматься при возникновении необходимости в соответствии с требованиями природоохранного законодательства.

На 31.12.2019 в процессе государственной регистрации находится часть принятых в эксплуатацию и фактически используемых объектов недвижимости, первоначальной стоимостью 88 526 тыс. руб. (31.12.2018: 87 748 тыс. руб., 31.12.2017: 99 536 тыс. руб.).

В составе доходных вложений отражены буксиры, переданные в аренду в 2009 и 2012 годах, ранее учтенные в составе основных средств.

Долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание основных средств, не отнесенные на текущие расходы, на 31.12.2019 составляют 8 280 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 19 799 тыс. руб., на 31.12.2017 – 25 602 тыс. руб.).

В 2019 году Обществом не заключались договоры финансовой аренды (лизинга) имущества.

6. Финансовые вложения

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, включаются в прочие доходы и расходы равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), за исключением финансовых вложений со сроком погашения «по предъявлению к оплате», квалифицируются как долгосрочные.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №06 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»;
- Приложение №07 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений».

Информация о вкладах в уставные капиталы дочерних и хозяйственных обществ, в которых ООО «ПТП» владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в разделе 16 «Информация о связанных сторонах» Пояснений.

На 31.12.2019, 2018 и 2017 годов Общество не имело выданных займов со сроком погашения более 12 месяцев.

В соответствии с учетной политикой Общества сформирован резерв под обесценение займов, выданных в течение 2007–2017 годов под реализацию инвестиционных проектов компаниям ООО «Петротранс–Приморск» в сумме 118 544 тыс. руб., ООО «Порт Петровский» в сумме 76 047 тыс. руб., ОАО «МТП Приморск» в сумме 16 356 тыс. руб., ООО «Югтранснефть» в сумме 6 308 тыс. руб. Общая сумма займов составила 217 255 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 работы по данным инвестиционным проектам остановлены на неопределенный срок и возврат выданных займов представляется маловероятным.

По состоянию на 31.12.2018 компании заемщики ОАО «МТП Приморск» и ООО «Югтранснефть» признаны банкротами и ликвидированы, начисленный резерв в сумме 22 664 тыс. руб. использован для списания задолженности.

По состоянию на 31.12.2019 компания ООО «Петротранс–Приморск» признана банкротом и ликвидирована, начисленный резерв в сумме 118 544 тыс. руб. использован для списания задолженности.

7. Запасы

Учетная политика

Материально–производственные запасы (материалы и товары), в том числе неотфактурованные поставки, принимать к учету по договорным ценам.

При отпуске материалов (за исключением материалов в строительство или на капитальный ремонт) в производство и ином выбытии, их оценка определяется по средней себестоимости в момент его отпуска (скользящая оценка).

При отпуске материалов на строительство или на капитальный ремонт оценка производится по себестоимости каждой партии.

При выбытии товаров (кроме квартир), их оценка определяется по способу ФИФО (скользящая оценка).

Материально – производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражены в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально – производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости, и относится в состав прочих расходов.

Нефть и нефтепродукты технологические, а также нефть и нефтепродукты временно вытесненные учитываются обособленно в составе материально-производственных запасов и отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

Нефть и нефтепродукты, приобретенные на собственные нужды в качестве топлива, учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в составе материалов.

Нефть и нефтепродукты грузоотправителей, принятые для хранения, отражаются за балансом в составе товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение» по текущей рыночной стоимости.

Излишки нефти и нефтепродуктов, выявленные при инвентаризации и предназначенные в дальнейшем для продажи, а также нефть и нефтепродукты, приобретенные для перепродажи, отражаются в бухгалтерском балансе в составе товаров для перепродажи по текущей рыночной стоимости.

Материалы, предназначенные для капитального строительства и реконструкции (модернизации) объектов основных средств (включая доходные вложения в материальные ценности), отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой вложения в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств. Такой порядок, по мнению руководства Общества, обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества.

Существенные показатели

Информация о запасах приведена в Приложении №08 «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

В составе внеоборотных активов отражены нефть и нефтепродукты технологические (в т.ч. нефть и нефтепродукты временно вытесненные) на суммы, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
нефть технологическая (в т.ч. временно вытесненная)	16 561	16 561	15 740
нефтепродукты технологические (в т.ч. временно вытесненные)	86 914	86 914	86 914

Информация о товарно-материальных ценностях, принятых на ответственное хранение, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	82 217	101 353	-
в том числе:			
нефть грузоотправителей	-	-	-
нефтепродукты грузоотправителей	82 217	101 353	-
оборудования для монтажа и давальческие строительные материалы	-	-	-
оборудование, полученное в пользование для выполнения работ	-	-	-
ТМЦ, принятые на хранение в связи с отклонениями от условий договоров	-	-	-
прочие товарно-материальные ценности	-	-	-

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01 стоимостью не более установленного учетной политикой лимита, ранее списанные на расходы при отпуске их в эксплуатацию, отражены на забалансовом счете в суммах, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Активы, стоимостью менее установленного лимита в забалансовом учете	35 575	33 991	12

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Учетная политика

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы выданные (полученные) отражены в отчетности за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств, нематериальных активов, результатов исследований и разработок. Такой порядок, по мнению руководства Общества, обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества.

Не принятый к вычету НДС, уплаченный в составе авансов, выданных на капитальные вложения, отражен в бухгалтерском балансе в составе 1232 строки бухгалтерского баланса

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении №09 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

Изменение краткосрочной дебиторской задолженности на конец отчетного года по сравнению с прошлым годом произошло, в основном, за счет:

- увеличения дебиторской задолженности по налогам и сборам;
- снижения авансов, выданных на приобретение внеоборотных активов.

По состоянию на отчетную дату, а также на 31.12.2018 и на 31.12.2017 краткосрочная дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв на 31.12.2019 составляет 21 908 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 57 260 тыс. руб., на 31.12.2017 – 63 285 тыс. руб.).

В 2019 году дебиторская задолженность, признанная безнадежной, списана в сумме 35 352 тыс. руб., в том числе за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 35 352 тыс. руб., в 2018 году – в сумме 7 913 тыс. руб., в том числе за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 7 913 тыс. руб., в 2017 году – в сумме 4 820 тыс. руб., в том числе за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 4 820 тыс. руб.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении №10 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

Изменение кредиторской задолженности на конец отчетного года по сравнению с прошлым годом произошло, в основном за счет следующих факторов:

- снижение задолженности по авансам, полученным от покупателей и заказчиков по договорам оказания услуг;
- снижение кредиторской задолженности по расчетам с прочими кредиторами.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Учетная политика

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей.

В соответствии с законодательством РФ Общество создает резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте. Резервный капитал создан за счет чистой прибыли Общества в сумме 452 тыс. руб.

Существенные показатели

По состоянию на 31.12.2019 зарегистрированный уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 3 010 тыс. руб.

Сведения об участниках Общества, долях участия и величине уставного капитала:

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия*					
		На 31.12.2019		На 31.12.2018		На 31.12.2017	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «Новороссийский морской торговый порт»	353901, Российская Федерация, Краснодарский край, город Новороссийск, улица Портовая, 14.	100,00%	3 010	100,00%	3 010	100,00%	3 010
ИТОГО		100,00%	3 010	100,00%	3 010	100,00%	3 010

*Доля участия указана исходя из номинальной стоимости долей

В 2019 году в соответствии с решением единственного участника по результатам 2018 года были начислены и выплачены дивиденды в размер 2 600 000 тыс. руб. В 2018 году в соответствии с решением единственного участника по итогам 2017 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 5 300 000 тыс. руб. В 2017 году в соответствии с решением единственного участника по итогам 2016 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 8 800 000 тыс. руб. В 2019 году в соответствии с решением единственного участника от 22.11.2019 по итогам девяти месяцев 2019 года были начислены и выплачены дивиденды в размере 2 450 000 тыс. руб.

10. Оценочные обязательства

Учетная политика

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

На счете учета резервов предстоящих расходов отражены оценочные обязательства Общества:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год, в том числе страховых взносов;
- по оплате отпусков.

Величина оценочного обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год признается ежемесячно, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на выплату вознаграждения, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. Процент ежемесячного признания оценочного обязательства определяется как отношение годовой предполагаемой суммы расходов на выплату вознаграждения с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на отчетную дату осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и величины страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на оплату отпусков. Расчет страховых взносов, относящихся к оплате отпусков, право на которые заработано по состоянию на 31 декабря, производится исходя из средней ставки страховых взносов, запланированных на предстоящий год.

В случае если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его стоимости.

Существенные показатели

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении №11 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2019 год – в 1 квартале 2020 года (срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2018 год – в 1 квартале 2019 года).

Фактически выплачено вознаграждения по итогам работы за год, тыс. руб.:

Наименование показателя	в 2019 г. (за 2018 г.)	в 2018 г. (за 2017 г.)
Сумма вознаграждения по итогам работы за год (без учета страховых взносов)	35 397	40 200
Сумма страховых взносов	9 123	12 109
ВСЕГО	44 520	52 309
в том числе за счет созданного в прошлом году оценочного обязательства	44 250	52 309

Остаток неиспользованного оценочного обязательства на оплату отпусков за 2018 год в сумме 8 576 тыс. руб. учтен при создании оценочного обязательства на 2019 год.

11. Обеспечения обязательств

В составе полученных обеспечений обязательств числятся (за балансом), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Гарантии возврата аванса	-	31 054	-
Гарантии исполнения условий в гарантийный срок	1 693	15 727	14 034
Гарантии исполнения условий договора	5 399	9 903	222
Итого	7 092	56 684	14 256

В составе выданных обеспечений обязательств числятся (за балансом), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Поручительство	49 612 884	69 612 541	69 237 559
Итого	49 612 884	69 612 541	69 237 559

В 2016 году Общество выступило поручителем перед ПАО «ВТБ» за исполнение ПАО «НМТП» (связанная сторона) всех обязательств по кредитному договору (сумма кредита – до 1,500,000 тыс. долларов США) с возможностью дополнительного открытия кредитной линии на сумму до 600,000 тыс. долларов США. По договору гарантии сумма обязательств гаранта составляет не более 3,000,000 тыс. долларов США. Срок возврата кредита – 20.06.2023.

Общество считает риск предъявления требований по Поручительству от 20.06.2016 перед банком ВТБ за ПАО «НМТП» низким, так как ПАО «НМТП» имеет достаточный запас свободных денежных средств от операционной деятельности для своевременного погашения задолженности.

Гарантии и поручительства, выданные Обществом по состоянию на 31.12.2019 составляют 49 612 884 тыс. руб., на 31.12.2018: 69 612 541 тыс. руб., на 31.12.2017: 69 237 559 тыс. руб.

12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания имеет право на получение выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным должным образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании (отсутствует неопределенность в отношении получения актива).
- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер.

Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности коммерческие и управленческие расходы отчетного периода.

Существенные показатели

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в Приложении №12 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности» и Приложении №13 «Расшифровка по элементам затрат» к Пояснениям.

Изменение выручки от оказания услуг в 2019 году по сравнению с 2018 годом произошло в результате:

- роста выручки от оказания услуг по перевалке нефти, что обусловлено изменением тарифов и объемов перевалки нефти;
- роста выручки от оказания услуг по перевалке нефтепродуктов, что обусловлено изменением объемов и тарифов перевалки нефтепродуктов;
- роста выручки от оказания услуг по прочим видам деятельности.

Основной доход от аренды Общество получает в связи со сдачей в аренду буксиров связанной стороне ООО «СоюзФлот Порт» (2019 год: 120 000 тыс. руб., 2018 год: 120 000 тыс. руб.).

13. Прочие доходы и расходы

Учетная политика

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели

Информация о прочих доходах и расходах приведена в Приложении №14 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

14. Налоги

Учетная политика

Величина текущего расхода по налогу на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль подтверждается данными бухгалтерского учета в части отражения условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, изменений постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива, отложенного налогового обязательства.

Существенные показатели

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разниц, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №15 «Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу»;
- Приложение №16 «Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу»;
- Приложение №17 «Основные составляющие вычитаемых временных разниц»;
- Приложение №18 «Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц»;
- Приложение №19 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2019 год»;
- Приложение №20 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2018 год».

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или результатов хозяйственной деятельности Общества.

Кроме того, по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

15. Денежные средства

Учетная политика

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев;
- векселя высоконадежных банков, срок погашения которых на момент их приобретения, наступает в течение 3 мес.

При наличии каких-либо ограничений возможности незамедлительно обратить указанные активы в денежные средства исключать их из состава денежных эквивалентов.

В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- иные денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов или когда поступления от одних контрагентов обуславливают соответствующие выплаты другим контрагентам;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов;
- взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата (как правило, до 3 месяцев) – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

Существенные показатели

Расшифровка показателя строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» по видам денежных средств и эквивалентов:

Показатель	на 31.12.2019, тыс. руб.:	на 31.12.2018, тыс. руб.:	на 31.12.2017, тыс. руб.:
Денежные эквиваленты (депозиты со сроком размещения до 3 месяцев)	2 267 000	656 000	270 000
Текущие счета в банках	22 170	1 074	3 374
Касса	-	-	10
Всего	2 289 170	657 074	273 384

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления:

Показатели	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.
Возврат денежных средств от контрагентов (с НДС)	633	-
Возврат из бюджета иных налогов (кроме налога на прибыль и НДС) и сборов	96	3
Возврат страховых взносов	1 688	1 747
Проценты на остаток денежных средств на текущих счетах в банках	176 050	120 348
Поступления от третьих лиц по возмещению понесенных расходов	20	115 075
Прочие	3 012	2 102
Всего	181 499	239 275

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств, отражающих прочие выбытия:

Показатели	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.
Возврат денежных средств контрагентам (с НДС)	1 069	-
Уплата НДФЛ в бюджет	38 360	36 869
Уплата страховых взносов в бюджет	66 751	72 044
Уплата страховых взносов в государственные внебюджетные фонды	933	669
Уплата прочих налогов (кроме налога на прибыль, НДС, НДФЛ)	61 753	56 573
Платежи по благотворительной деятельности	1 004	4 179
Оплата НДС (свернуто)	150 530	224 121
Прочие	24 134	7 646
Всего	344 534	402 101

В отчете о движении денежных средств сумма полученных (уплаченных) и не зачтенных авансов (чистые авансы) составляет:

Показатели	за 2019 год, тыс. руб.	за 2018 год, тыс. руб.
полученные и не зачтенные авансы	86 121	201 566
уплаченные и не зачтенные авансы	151 881	187 124

Информация о существенных денежных потоках с основным, дочерними и хозяйственными обществами, в которых ООО «ПТП» владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в Приложении №25 «Существенные денежные потоки между ООО «ПТП», его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом» к Пояснениям.

Денежные эквиваленты на 31.12.2019 года представлены следующим образом:

- 239 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах банка «ФК Открытие». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентная ставка составляет 6,0%.
- 2 028 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах ПАО БАНК «ВТБ». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки от 5,70% до 6,70%.

Денежные эквиваленты на 31.12.2018 представлены следующим образом:

- 230 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах АО «Россельхозбанк». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки составляют от 7,05% до 7,40%.
- 426 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах ПАО БАНК «ВТБ». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки от 7,00% до 7,60%.

Денежные эквиваленты на 31.12.2017 года представлены следующим образом:

- 145 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах ПАО БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентные ставки составляют от 7,20% до 7,40%.
- 125 000 тыс. руб. – денежные средства на рублевых депозитных счетах ПАО БАНК «ВТБ». Сроки депозитных вкладов менее 3 месяцев, процентная ставка 7,15%.

16. Информация о связанных сторонах

Список хозяйственных обществ, являющихся связанными сторонами Общества, приведен в Приложении №26 «Перечень связанных обществ» к Пояснениям.

Основное хозяйственное общество

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия* (непосредственно или через свои дочерние общества)					
		На 31.12.2019		На 31.12.2018		На 31.12.2017	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «Транснефть»	123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 4, стр. 2	63,08	1 899	63,08	1 899	37,07	1 116

*Доля косвенного участия ПАО «Транснефть» в Обществе через его непосредственных участников определена в виде произведения долей непосредственного участия указанных организаций этой последовательности одна в другой (п.1 ст.20 Налогового кодекса Российской Федерации).

Общество полностью контролируется ПАО «Транснефть» и входит в Группу Транснефть, состоящую из ПАО «Транснефть», дочерних обществ ПАО «Транснефть» и обществ, в которых ПАО «Транснефть» прямо или косвенно владеет от 20% до 50% долей/акций.

Информация об операциях и состоянии расчетов с организациями Группы Транснефть приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №23 «Операции с организациями Группы Транснефть»;
- Приложение №24 «Состояние расчетов с организациями Группы Транснефть».

Дочерние хозяйственные общества

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия*					
		На 31.12.2019		На 31.12.2018		На 31.12.2017	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ООО «СоюзФлот Порт»	188910, Ленинградская область, Выборгский район, Приморская территория, Портовый проезд, дом 10, офис 211	99,99	1 050	99,9905	1 050	99,99	1 050
ООО «Порт Петровский»	353902, Российской Федерации, Краснодарский край, город Новороссийск, Сухумское шоссе, дом 7	99,00	99	99,00	99	99,00	99
ООО «Югтранснефть»	353913, Краснодарский край, город Новороссийск, проспект Ленина, дом 37	-	-	-	-	99,00	99

*Доля участия указана исходя из номинальной стоимости, сумма – исходя из балансовой стоимости

Информация об операциях и состоянии расчетов с дочерними хозяйственными обществами приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №21 «Операции с дочерними хозяйственными обществами»;
- Приложение №22 «Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами».

Информация о существенных денежных потоках между ООО «ПТП», его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом представлена в Приложении №25.

Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2018 по 31.12. 2019:

Фамилия И.О.	Основание, по которому физическое лицо признаётся связанной стороной	Период, в течение которого физическое лицо признаётся связанной стороной
Волынец Сергей Васильевич	Генеральный директор	с 16.12.2017 по 31.12.2019

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	21 834	12 151
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:		
вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
вознаграждения в виде опционов, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Членам Совета директоров, не являющимся работниками Общества, вознаграждение в 2019 году не выплачивалось. Членам Совета Директоров, являющимся работниками Общества, выплачивается вознаграждение только по трудовым договорам (в 2018 году аналогично).

17. Условные обязательства и условные активы

Информация о сумме выданных поручительств за третьи лица раскрыта в разделе 11 «Обеспечения обязательств». Руководство Общества не ожидает каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

Дело № А56-36452/2019

14.03.2019 Ленинградским УФАС России в отношении ООО «ПТП» было вынесено Постановление о наложении штрафа по делу об административном правонарушении № 047/04/14.32-14/2019, в соответствии с которым ООО «ПТП» по ч. 2 ст. 14.31 КоАП РФ назначен административный штраф в размере 215 061 504 руб. 30.09.2019 Арбитражным судом СПб и ЛО было вынесено решение признать незаконным и отменить постановление УФАС по Ленинградской области от 14.03.2019 о наложении административного штрафа в части суммы штрафа, превышающей 184 999 145,34 руб.

20.02.2020 Тринадцатым арбитражным апелляционным судом принято постановление об отмене решения суда в части суммы штрафа, превышающего 100 000 рублей.

Дело № А56-42732/2019

14.03.2019 Ленинградским УФАС России в отношении ООО «ПТП» вынесено Постановление о наложении штрафа по делу об административном правонарушении № 047/04/14.31-15/2019, в соответствии с которым ООО «ПТП» по ч. 2 ст. 14.31 КоАП РФ назначен административный штраф в размере 215 061 504 руб. ООО «ПТП» направило в Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области заявление о признании незаконным и подлежащим отмене постановления Ленинградского УФАС России от 15.03.2019 № 047/04/14.31-15/2019.

11.03.2020 Вынесено решение – Признать незаконным и отменить постановление Управления Федеральной антимонопольной службы по Ленинградской области от 14.03.2019 по делу №047/04/14.31-15/2019.

В отношении указанных дел существует неопределенность, связанная с возможностью обжалования решений, однако по оценке Общества вероятность наложения штрафов является низкой.

18. События после отчетной даты

Решение о распределении прибыли за отчетный год будет принято в 1-м квартале 2020 года общим собранием участников Общества.

Кроме того, в первые месяцы 2020 года наблюдались значительные потрясения на мировых рынках, вызванные вспышкой коронавируса. Вместе с другими факторами данное обстоятельство привело к сокращению потребления энергоресурсов, спаду цен на нефть, снижению глобальной экономической активности, снижению курса российского рубля. Перечисленные события объективно повышают уровень неопределенности в российской экономике.

19. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

В учетную политику Общества на 2020 год по сравнению с учетной политикой на 2019 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель ООО «Приморский торговый порт»

С. В. Волюнец

23 марта 2020



Приложение №01: Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная амортизация	поступило		выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		перво-начальная стоимость	накопленная амортизация
				перво-начальная стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная стоимость	накопленная амортизация		перво-начальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5а	5б	6	7	8	9	10	11	12
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	2019 г.	5 819 334	(2 730 423)	63 190	(311 089)	(20 709)	20 450	-	-	-	5 861 815	(3 021 062)
	2018 г.	6 443 944	(2 549 882)	29 390	(388 454)	(654 000)	207 913	-	-	-	5 819 334	(2 730 423)
в том числе:	2019 г.	584 287	(195 213)	2 330	(22 425)	-	-	-	-	-	586 617	(217 638)
здания	2018 г.	584 287	(172 934)	-	(22 279)	-	-	-	-	-	584 287	(195 213)
сооружения и передаточные устройства	2019 г.	3 202 103	(1 417 226)	16 612	(147 492)	-	-	-	-	-	3 218 715	(1 564 718)
	2018 г.	3 184 082	(1 230 322)	18 021	(186 904)	-	-	-	-	-	3 202 103	(1 417 226)
машины и оборудование	2019 г.	1 874 461	(1 084 265)	29 838	(133 035)	(14 745)	14 745	-	-	-	1 889 554	(1 202 555)
	2018 г.	1 866 230	(913 579)	8 990	(171 401)	(759)	715	-	-	-	1 874 461	(1 084 265)
транспортные средства	2019 г.	56 382	(25 049)	14 180	(7 837)	(5 865)	5 606	-	-	-	64 697	(27 280)
	2018 г.	707 178	(224 602)	2 379	(7 579)	(653 175)	207 132	-	-	-	56 382	(25 049)
производственный и хозяйственный инвентарь	2019 г.	1 942	(1 935)	230	(23)	-	-	-	-	-	2 172	(1 958)
	2018 г.	1 955	(1 936)	-	(12)	(13)	13	-	-	-	1 942	(1 935)
другие виды основных средств	2019 г.	100 159	(6 735)	-	(277)	(99)	99	-	-	-	100 060	(6 913)
	2018 г.	100 212	(6 509)	-	(279)	(53)	53	-	-	-	100 159	(6 735)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего	2019 г.	645 774	(228 102)	-	(28 187)	-	-	-	-	-	645 774	(256 289)
	2018 г.	-	-	-	(228 102)	645 774	-	-	-	-	645 774	(228 102)
транспортные средства	2019 г.	645 774	(228 102)	-	(28 187)	-	-	-	-	-	645 774	(256 289)
	2018 г.	-	-	-	(228 102)	645 774	-	-	-	-	645 774	(228 102)

Приложение №02: Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		затраты	накопленная амортизация	затраты за период	начислено амортизации	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		прочее выбытие		затраты	накопленная амортизация	
						затраты	накопленная амортизация	затраты	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	2019 г.	33 890	-	329 433	-	(62 410)	-	-	-	300 913	-	
	2018 г.	17 603	-	45 682	-	(29 390)	-	(5)	-	33 890	-	
	2019 г.	-	x	23 334	x	x	x	(154)	x	23 180	x	
Оборудование, требующее монтажа	2018 г.	-	x	x	x	x	x	-	x	-	x	
Материалы, предназначенные для капитального строительства	2019 г.	-	x	85	x	x	x	-	x	85	x	
	2018 г.	-	x	-	x	x	x	-	x	-	x	

Приложение №03: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			выдано	принято к учету в качестве затрат, формирующих стоимость основных средств	прочие изменения	
1	2	3	4	5	6	7
Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств	2019 г.	43 567	17 517	(55 092)	-	5 992
	2018 г.		43 567	-	-	43 567

Приложение №04: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
1	2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	44 862	23 188
в том числе:		
здания	1 550	-
сооружения и передаточные устройства	16 611	17 977
машины и оборудование	26 306	5 211
транспортные средства	165	-
производственный и хозяйственный инвентарь	230	-
другие виды основных средств	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	-	-
в том числе:		
здания	-	-
сооружения и передаточные устройства	-	-
машины и оборудование	-	-
транспортные средства	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	-	-
другие виды основных средств	-	-

Приложение №05: Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
Переданные в аренду и (или) в пользование в порядке содействия исполнения договора основные средства, числящиеся на балансе	-	109 067	39 839
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5 433 805	3 615 058	5 048 289
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	88 526	87 748	99 536
Основные средства, переведенные на консервацию	61 328	61 328	61 328
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-	-	-

Приложение №06: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	курсовые разницы	переведено из долгосрочных в краткосрочные		Переклассификация	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочные – всего	2019 г.	10 758 099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-
	2018 г.	10 758 198	-	-	(99)	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-
в том числе: инвестиции в дочерние общества	2019 г.	10 758 099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-
	2018 г.	10 758 198	-	-	(99)	-	-	-	-	-	-	-	10 758 099	-

Приложение №07: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	курсовые разницы	переведено из долгосрочных в краткосрочные		переклассификация	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
в том числе: предоставленные займы	2019 г.	194 591	-	-	(118 544)	-	-	-	-	-	-	-	76 047	-
	2018 г.	217 255	-	-	(22 664)	-	-	-	-	-	-	-	194 591	-
резервы по краткосрочным финансовым вложениям	2019 г.	(194 591)	-	-	118 544	-	-	-	-	-	-	-	(76 047)	-
	2018 г.	(217 255)	-	-	22 664	-	-	-	-	-	-	-	(194 591)	-

Приложение №08: Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	величина резерва под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы – всего	2019 г.	126 950	-	58 514	(45 068)	-	-	32	140 428	-
	2018 г.	114 220	-	63 561	(52 409)	-	-	1 578	126 950	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2019 г.	126 502	-	55 282	(42 090)	-	-	-	139 694	-
	2018 г.	114 220	-	59 894	(47 428)	-	-	(184)	126 502	-
	2019 г.	448	-	3 232	(2 978)	-	-	32	734	-
расходы будущих периодов	2018 г.	-	-	3 667	(4 981)	-	-	1 762	448	-

Приложение №09: Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019		На 31.12.2018		На 31.12.2017	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	-	-	-	-	-	-
расчеты по договорам инвестирования	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	682 626	(21 908)	675 195	(57 260)	420 384	(63 285)
в том числе:						
покупатели и заказчики	257 751	-	295 479	(10)	231 186	-
авансы выданные	151 881	-	187 124	-	10 923	-
расчеты по налогам и сборам	232 169	-	132 338	-	85 731	-
расчеты с персоналом по оплате труда	3	-	-	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5	-	2	-	2	-
задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал	-	-	-	-	-	-
расчеты с негосударственным пенсионным фондом	-	-	-	-	-	-
расчеты по договорам инвестирования	-	-	-	-	-	-
расчеты по КГН	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	40 817	(21 908)	60 252	(57 250)	92 542	(63 285)
Итого	682 626	(21 908)	675 195	(57 260)	420 384	(63 285)

Приложение №10: Кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	4
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	1 593	901	1 746
в том числе:			
по договорам инвестирования	-	-	-
прочее	1 593	901	1 746
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	372 033	527 887	291 289
в том числе:			
поставщики и подрядчики	169 381	119 774	189 639
задолженность перед персоналом организации	2	2 112	578
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	116	9	4
задолженность по налогам и сборам	116 405	113 738	73 992
авансы полученные	86 121	201 566	27 048
по агентским договорам	-	-	-
по договорам инвестирования	-	-	-
расчеты по КГН	-	-	-
прочие кредиторы	8	90 688	28
Итого	373 626	528 788	293 035

Приложение №11: Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Изменение приведенной стоимости резерва	Реклассификация сумм резервов	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	7	8	9	10
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	2019 г.	80 339	118 698	(94 774)	-	-	-	104 263
	2018 г.	124 597	102 438	(133 971)	-	-	(12 725)	80 339
в том числе:	2019 г.	44 966	46 291	(44 520)	-	-	-	46 737
на выплату ежегодного вознаграждения	2018 г.	65 035	44 965	(52 309)	-	-	(12 725)	44 966
	2019 г.	8 576	23 267	(23 457)	-	-	-	8 386
резерв на оплату отпусков	2018 г.	8 450	21 588	(21 462)	-	-	-	8 576
прочие краткосрочные оценочные обязательства	2019 г.	26 797	49 140	(26 797)	-	-	-	49 140
	2018 г.	51 112	35 885	(60 200)	-	-	-	26 797

Приложение №12: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2019 год	за 2018 г.		
1	2	3	4	5
Выручка – всего	12 954 114	11 087 944	1 866 170	16,83
в том числе:				
Погрузо-разгрузочные работы	10 701 146	9 161 939	1 539 207	16,80
Швартовые и экологические услуги	2 042 969	1 737 355	305 614	17,59
Сдача в наем имущества (аренда)	179 997	162 431	17 566	10,81
Прочие услуги	30 002	26 219	3 783	14,43
Себестоимость – всего	4 788 878	4 817 417	(28 539)	-0,59
в том числе:				
Погрузо-разгрузочные работы	4 350 660	4 395 960	(45 300)	-1,03
Швартовые и экологические услуги	370 499	360 856	9 643	2,67
Сдача в наем имущества (аренда)	58 130	57 219	911	1,59
Прочие услуги	9 589	3 382	6 207	183,53

Приложение №13: Расшифровка по элементам затрат

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2019 г.	за 2018 г.
1	2	3
Материальные затраты	2 060 827	2 215 114
Расходы на оплату труда	286 180	276 093
Отчисления на социальные нужды	64 954	59 470
Амортизация	339 279	416 835
Прочие затраты	2 277 313	2 090 452
Итого по элементам	5 028 553	5 057 964
Стоимость реализованных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 028 553	5 057 964

Приложение №14: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2019 год	за 2018 г.		
1	2	3	4	5
Прочие доходы – всего	39 837	40 305	(468)	-1,16
в том числе:	-	-	-	-
Доходы от реализации и выбытия ОС	3 287	2 006	1 281	63,86
Доходы от реализации и выбытия ТМЦ	346	6 572	(6 226)	-94,74
Восстановление резервов	-	12 726	(12 726)	-100,00
Выручка от прочей реализации	13 503	14 097	(594)	-4,21
Доходы от оприходования им-ва от демонтажа	561	530	31	5,85
Возмещение убытков	1 345	1 313	32	2,44
Оборотные активы выявленные в ходе инвентаризации	380	948	(568)	-59,92
Прочие доходы	20 415	2 113	18 302	866,16
Прочие расходы – всего	48 959	67 796	(18 837)	-27,78
в том числе:	-	-	-	-
Остаточная стоимость реализованных ОС	259	-	259	-
Расходы, связанные с реализацией ОС	50	8	42	525,00
Расходы от выбытия НЗС	-	5	(5)	-100,00
Расходы от реализации и выбытия ТМЦ	360	6 510	(6 150)	-94,47
Расходы, связанные со сдачей активов в аренду	7 753	5 967	1 786	29,93
Расходы по договору аренды имущества, переданного в безвозмездное пользование	18 433	17 037	1 396	8,19
Расходы на услуги кредитных организаций	1 368	1 070	298	27,85
Создание резервов	-	1 888	(1 888)	-100,00
Расходы по благотворительной деятельности, финансовой помощи	1 004	4 305	(3 301)	-76,68
Прочие выплаты персоналу	7 938	4 609	3 329	72,23
Прочие расходы	11 794	26 397	(14 603)	-55,32
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-

Приложение №15: Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу

Показатели	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.
Безвозмездная передача имущества, работ, услуг, благотворительная и финансовая помощь	22 806	27 309
Расходы, не учитываемые для целей налогообложения, в т.ч. по спецдокументам	-	188 727
Расходы на оплату труда, выплаты социального характера, не учитываемые для целей налогообложения	7 958	4 606
Иные не учитываемые для целей налогообложения расходы	19 315	6 303
Всего:	50 079	226 945

Приложение №16: Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу

Показатели	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.
Доходы от восстановления резервов	34 351	7 273
ПНА по уточненным декларациям, по прибыли прошлых лет	18 455	297
Иные	34 570	-
Всего:	87 376	7 570

Приложение №17: Основные составляющие вычитаемых временных разниц

Показатели	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.
Возникшие, всего:	123 454	137 824
в том числе:		
Различия в амортизации основных средств	11 339	29 230
Резерв на оплату отпуска, вознаграждение по итогам работы за год	41 115	40 618
Прочие резервы		34 976
Прочие расходы	71 000	33 000
Погашенные, всего:	136 393	165 922
в том числе:		
Различия в амортизации основных средств	28 442	17 958
Резерв на оплату отпуска, вознаграждение по итогам работы за год	38 679	52 970
Прочие резервы	26 800	59 291
Прочие расходы	41 042	31 691
Убыток от реализации основных средств	1 430	4 012

Приложение №18: Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц

Показатели	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.
Возникшие, всего:	18 843	31 721
в том числе:		
Различия в амортизации основных средств	18 085	30 097
Прочие расходы	758	1 624
Погашенные, всего:	50 885	74 812
в том числе:		
Различия в амортизации основных средств	49 061	68 824
Резерв на оплату отпусков	-	2 758
Прочие расходы	1 824	3 230

Приложение №19: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2019 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета – всего	8 108 713	Условный расход по налогу на прибыль	1 337 938
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 16,5%	8 108 713	в том числе: рассчитанный по ставке 16,5%	1 337 938
1.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
1.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
2	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в отчетном налоговом периоде – всего	87 376	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период – всего	14 417
3	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в предыдущих налоговых периодах – всего	-	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды – всего	-
4	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в отчетном налоговом периоде – всего	50 079	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период – всего	8 263
5	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в предыдущих налоговых периодах – всего	-	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды – всего	-
6	Налоговая база предыдущих лет – всего	17 667	Налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды – всего	2 915
6.1	в том числе: облагаемая по ставке 16,5%	17 667	в том числе: рассчитанный по ставке 16,5%	2 915
6.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
6.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
7	Вычитаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	-
8	Налогооблагаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	-
9	Вычитаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды	-	Изменение отложенных налоговых активов в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды	-
9.1	в том числе: возникшие	-	в том числе: начисленные	-
9.2	погашенные	-	погашенные	-
10	Налогооблагаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды – всего	-	Изменение отложенных налоговых обязательств в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды – всего	-
10.1	в том числе: возникшие	-	в том числе: начислено	-
10.1.1	по ставке 16,5%	-	по ставке 16,5%	-
10.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
10.2	погашенные	-	погашено	-
10.2.1	по ставке 16,5%	-	по ставке 16,5%	-
10.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11	Налогооблагаемые временные разницы	(32 042)	Изменение отложенных налоговых обязательств	(5 287)
11.1	в том числе: возникшие	18 843	в том числе: начислено	3 109
11.1.1	по ставке 16,5%	18 843	по ставке 16,5%	3 109
11.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11.2	погашенные	(50 885)	погашено	(8 396)
11.2.1	по ставке 16,5%	(50 885)	по ставке 16,5%	(8 396)
11.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
12	Вычитаемые временные разницы	(12 939)	Изменение отложенных налоговых активов	(2 135)
12.1	в том числе: возникшие	123 454	в том числе: начисленные	20 370
12.2	погашенные	(136 393)	погашенные	(22 505)
13	Налоговая база отчетного года всего	8 090 521	Текущий налог на прибыль	1 334 936
13.1	в том числе: облагаемая по ставке 16,5%	8 090 521	в том числе: рассчитанный по ставке 16,5%	1 334 936
13.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
13.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-

Приложение №20: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2018 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета – всего	6 473 732	Условный расход по налогу на прибыль	1 010 413
	в том числе:		в том числе:	
1.1	облагаемая по ставке 16,5%	6 123 716	рассчитанный по ставке 16,5%	1 010 413
1.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
1.3	облагаемая по ставке 0%	350 016	рассчитанный по ставке 0%	-
2	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в отчетном налоговом периоде – всего	7 570	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период – всего	1 249
3	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в предыдущих налоговых периодах – всего	-	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды – всего	-
4	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в отчетном налоговом периоде – всего	226 945	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период – всего	37 446
5	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в предыдущих налоговых периодах – всего	-	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды – всего	-
6	Налоговая база предыдущих лет – всего	(45 618)	Налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды – всего	(7 527)
	в том числе:		в том числе:	
6.1	облагаемая по ставке 16,5%	(45 618)	рассчитанный по ставке 16,5%	(7 527)
6.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
6.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
7	Вычитаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	-
8	Налогооблагаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	-
9	Вычитаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды	-	Изменение отложенных налоговых активов в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды	-
	в том числе:		в том числе:	
9.1	возникшие	-	начисленные	-
9.2	погашенные	-	погашенные	-
10	Налогооблагаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды – всего	-	Изменение отложенных налоговых обязательств в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды – всего	-
	в том числе:		в том числе:	
10.1	возникшие	-	начислено	-
10.1.1	по ставке 16,5%	-	по ставке 16,5%	-
10.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
10.2	погашенные	-	погашено	-
10.2.1	по ставке 16,5%	-	по ставке 16,5%	-
10.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11	Налогооблагаемые временные разницы	(43 091)	Изменение отложенных налоговых обязательств	(7 110)
11.1	в том числе: возникшие	31 721	в том числе: начислено	5 234
11.1.1	по ставке 16,5%	31 721	по ставке 16,5%	5 234
11.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11.2	погашенные	(74 812)	погашено	(12 344)
11.2.1	по ставке 16,5%	(74 812)	по ставке 16,5%	(12 344)
11.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
12	Вычитаемые временные разницы	(28 098)	Изменение отложенных налоговых активов	(4 636)
12.1	в том числе: возникшие	137 824	в том числе: начисленные	22 741
12.2	погашенные	(165 922)	погашенные	(27 377)
13	Налоговая база отчетного года всего	6 358 085	Текущий налог на прибыль	1 049 084
13.1	в том числе: облагаемая по ставке 16,5%	6 358 085	в том числе: рассчитанный по ставке 16,5%	1 049 084
13.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
13.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-

Приложение №21: Операции с дочерними хозяйственными обществами

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2019 год	за 2018 год
1	2	3	4
ООО «СоюзФлот Порт»	Продажа имущества, товаров, работ услуг	152 013	147 929
ООО «СоюзФлот Порт»	Приобретение имущества, товаров, работ услуг	1 757 102	1 757 397
ООО «СоюзФлот Порт»	Дивиденды полученные	-	350 016

Приложение №22: Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами

Наименование общества	Дебиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ неденежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность – всего	-	-	-	169 434	194 001	24 184	
в том числе							
ООО «СоюзФлот Порт»	-	-	-	148 175	172 958	1 351	денежная
ООО «Порт Петровск»	-	-	-	21 259	21 043	21 043	денежная
ООО «Югтранснефть»	-	-	-	-	-	1 790	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ неденежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
Кредиторская задолженность – всего	-	-	-	1 058	1 278	1 257	
в том числе							
ООО «СоюзФлот Порт»	-	-	-	1 058	1 278	1 257	денежная

Приложение №23: Операции с организациями Группы Транснефть

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2019 год	за 2018 год
1	2	3	4
ПАО «НМТП»	Приобретение товаров, работ, услуг	137	126
ПАО «НМТП»	Дивиденды	5 050 000	5 300 000
ООО «Транснефть – Порт Приморск»	Приобретение товаров, работ, услуг	2 105 795	2 006 412
ООО «Транснефть – Порт Приморск»	Продажа товаров, работ, услуг	93 497	71 687
АО «Гипротрубопровод»	Приобретение товаров, работ, услуг	1 789	3 834
АО «Связьтранснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	576	647
ООО «Транснефть–Сервис»	Приобретение товаров, работ, услуг	59 022	53 945
ООО «Транснефть–Сервис»	Продажа товаров, работ, услуг	50 866	21 543
ООО «Транснефтьэнерго»	Приобретение товаров, работ, услуг	15 189	10 131
ООО «НИИ Транснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	136	1 576
АО «Транснефть –Сервис»	Продажа товаров, работ, услуг	358	427
ООО «Транснефть –Север»	Приобретение товаров, работ, услуг	-	361
ООО «Транснефть Надзор»	Приобретение товаров, работ, услуг	241	--

Приложение №24: Состояние расчетов с организациями Группы Транснефть

Наименование общества	Дебиторская задолженность организаций Группы Транснефть, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность организаций группы – всего	-	-	-	12 736	10 320	11 899	
в том числе							
ООО «Транснефть – Порт Приморск»	-	-	-	9 154	6 959	3 788	денежная
АО «Связьтранснефть»	-	-	-	48	48	54	денежная
ООО «Транснефть –Сервис»	-	-	-	3 525	1 350	7 950	денежная
АО «Транснефть –Сервис»	-	-	-	9	3	5	денежная
ООО «НИИ Транснефть»	-	-	-	-	276	102	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	-	-	-	-	1 684	-	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность перед организациями Группы Транснефть, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
Кредиторская задолженность организаций группы – всего	-	-	-	151 727	109 697	167 464	
в том числе							
ООО «Транснефть – Порт Приморск»	-	-	-	145 542	102 018	167 398	денежная
ООО «Транснефть –Сервис»	-	-	-	5 902	5 804	-	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	-	-	-	222	1 814	-	денежная
АО «Транснефть –Сервис»	-	-	-	4	-	-	денежная
ООО «Транснефть Телеком»	-	-	-	40	45	54	денежная
ПАО «НМТП»	-	-	-	17	16	12	денежная

Приложение №25: Существенные денежные потоки между ООО «ПТП», его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом

Показатель 1	Сумма, тыс. руб.	
	за 2019 год 2	за 2018 год 3
Движение денежных средств по текущей деятельности		
Поступило денежных средств	292 280	236 944
Направлено денежных средств	(3 935 413)	(4 088 044)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	(3 643 133)	(3 851 100)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступило денежных средств	-	-
Направлено денежных средств	(3 823)	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	(3 823)	-
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Поступило денежных средств	-	350 016
Направлено денежных средств	(5 050 000)	(5 300 000)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	(5 050 000)	(4 949 984)

Приложение №26: Перечень связанных обществ

№	Наименование общества
1.	Публичное акционерное общество «Транснефть» (ПАО «Транснефть»)
2.	Акционерное общество «Транснефть – Сибирь» (АО «Транснефть – Сибирь»)
3.	Акционерное общество «Транснефть – Дружба» (АО «Транснефть – Дружба»)
4.	Акционерное общество «Транснефть – Приволга» (АО «Транснефть – Приволга»)
5.	Акционерное общество «Транснефть – Прикамье» (АО «Транснефть – Прикамье»)
6.	Акционерное общество «Транснефть – Западная Сибирь» (АО «Транснефть – Западная Сибирь»)
7.	Акционерное общество «Транснефть – Урал» (АО «Транснефть – Урал»)
8.	Акционерное общество «Транснефть – Верхняя Волга» (АО «Транснефть – Верхняя Волга»)
9.	Акционерное общество «Транснефть – Центральная Сибирь» (АО «Транснефть – Центральная Сибирь»)
10.	Акционерное общество «Транснефть–Север» (АО «Транснефть–Север»)
11.	Акционерное общество «Черноморские магистральные нефтепроводы» (АО «Черномортранснефть»)
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Балтика» (ООО «Транснефть – Балтика»)
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Восток» (ООО «Транснефть – Восток»)
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Дальний Восток» (ООО «Транснефть – Дальний Восток»)
15.	Акционерное общество «Транснефтепродукт» (АО «Транснефтепродукт»)
16.	Средне-Волжское акционерное общество трубопроводного транспорта нефтепродуктов (АО «Средне-Волжский Транснефтепродукт»)
17.	Унитарное производственное предприятие «Запад- Транснефтепродукт» (Унитарное предприятие «Запад- Транснефтепродукт»)
18.	Общество с ограниченной ответственностью «ЛатРосТранс» (ООО «ЛатРосТранс»)
19.	Акционерное общество «Транснефтепродукт-Запад» (АО «Транснефтепродукт-Запад»)
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Порт Приморск» (ООО «Транснефть – Порт Приморск»)
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Порт Козьмино» (ООО «Транснефть – Порт Козьмино»)
22.	Акционерное общество «Транснефть – Подводсервис» (АО «Транснефть – Подводсервис»)
23.	Акционерное общество «Институт по проектированию магистральных трубопроводов» (АО «Гипротрубопровод»)
24.	Акционерное общество «Связь объектов транспорта и добычи нефти» (АО «Связьтранснефть»)
25.	Акционерное общество «Транснефть – Диаскан» (АО «Транснефть – Диаскан»)
26.	Акционерное общество «Транснефть – Метрология» (АО «Транснефть – Метрология»)
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр управления проектом «Восточная Сибирь – Тихий океан» (ООО «ЦУП ВСТО»)
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Трубопроводная строительная дирекция» (ООО «Транснефть – ТСД»)
29.	Акционерное общество «Негосударственный Пенсионный Фонд «Транснефть» (АО «НПФ «Транснефть»)
30.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Транснефть Инвест» (ООО УК Транснефть Инвест), до 04.06.2019 – ООО УК «ТН Инвест»
31.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Медиа» (ООО «Транснефть – Медиа»)
32.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Финанс» (ООО «Транснефть Финанс»)
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефтьэнерго» (ООО «Транснефтьэнерго»)
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-исследовательский институт трубопроводного транспорта» (ООО «НИИ Транснефть»)
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефтьстрой» (ООО «Транснефтьстрой»)
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть–Сервис» (ООО «Транснефть–Сервис»)
37.	Акционерное общество «Транснефть–Терминал» (АО «ТНТ»)
38.	Акционерное общество «Транснефть – Сервис» (АО «Транснефть – Сервис»)
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Порт Усть-Луга» (ООО «Транснефть – Порт Усть-Луга»)
40.	Акционерное общество «ОМЕГА» (АО «ОМЕГА»)

41.	Общество с ограниченной ответственностью «Трубопроводный Консорциум «Бургас-Александрополис» (ООО «ТК-БА»)
42.	Производственное унитарное предприятие «Запад-Телекомнефтепродукт» (Унитарное предприятие «Запад-Телекомнефтепродукт»)
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Охрана» (ООО «Транснефть-Охрана»)
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Логистика» (ООО «Транснефть-Логистика»)
45.	Акционерное общество «Транснефть Нефтяные Насосы» (АО «ТНН»)
46.	Акционерное общество «РУССКИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ ДВИГАТЕЛИ» (АО «РЭД»)
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Синтез» (ООО «Транснефть - Синтез»)
48.	Акционерное общество «Усть-Луга Ойл» (АО «Усть-Луга Ойл»)
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Грузовая» (ООО «Грузовая»)
50.	Общество с ограниченной ответственностью «Завод керамических материалов» (ООО «Завод керамических материалов»)
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Управление рабочего снабжения «Сибнефтепровод» (ООО УРС «Сибнефтепровод»)
52.	Общество с ограниченной ответственностью «Нефте-Шиппинг Эйдженси» (ООО «Нефте-Шиппинг Эйдженси»)
53.	Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОРЕСУРС» (ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС»)
54.	Акционерное общество «Томский завод электроприводов» (АО «ТОМЗЭЛ»)
55.	Акционерное общество Санаторий «Прометей» (АО Санаторий «Прометей»)
56.	Общество с ограниченной ответственностью «ТранснефтьЭлектросетьСервис» (ООО «ТЭС»)
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Технологии» (ООО «Транснефть - Технологии»)
58.	Общество с ограниченной ответственностью «УК «Эволюция» (ООО «УК «Эволюция»)
59.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Надзор» (ООО «Транснефть Надзор»)
60.	Festina Alliance Ltd
61.	Swelton Investments Limited
62.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Усть-Луга» (ООО «Транснефть Усть-Луга»)
63.	Общество с ограниченной ответственностью «Невская трубопроводная компания» (ООО «Невская трубопроводная компания»)
64.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Телеком» (ООО «Транснефть Телеком»)
65.	Fenti Development Ltd.
66.	MCGRAW LIMITED
67.	Gynura Trading Limited
68.	WEMOR LIMITED
69.	Omirico Limited
70.	Kolmon Management Ltd
71.	Maspai Investments Ltd
72.	Novoport Holding Ltd
73.	HENFORD LOGISTICS LIMITED
74.	Акционерное общество «ПРОМСФЕРА» (АО «ПРОМСФЕРА»)
75.	Общество с ограниченной ответственностью «Тихорецк-Нафта» (ООО «Тихорецк-Нафта»)
76.	Общество с ограниченной ответственностью «Импэкс-Плюс» (ООО «Импэкс-Плюс») (до 21.11.2018)
77.	Общество с ограниченной ответственностью «Порт Петровск» (ООО «Порт Петровск»)
78.	Общество с ограниченной ответственностью «СоюзФлот Порт» (ООО «СФП»), до 01.04.2019 – АО «СФП»
79.	Публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» (ПАО «НМТП»)
80.	Акционерное общество «Новорослесэкспорт» (АО «НЛЭ»)
81.	Общество с ограниченной ответственностью «ИПП» (ООО «ИПП»), до 01.02.2018 – ОАО «ИПП»
82.	Акционерное общество «Флот Новороссийского морского торгового порта» (АО «Флот НМТП»)
83.	Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская Стивидорная Компания» (ООО «Балтийская Стивидорная Компания»)
84.	Общество с ограниченной ответственностью «Новороссийский мазутный терминал» (ООО «НМТ»)
85.	Акционерное общество «НМТП - Ресурс» (АО «НМТП - Ресурс») (до 22.01.2019 – ОАО «НПК «Зарубежнефть»)
86.	Акционерное общество «Новороссийский судоремонтный завод» (АО «НСРЗ»)
87.	Акционерное общество «Новороссийский зерновой терминал» (АО «НЗТ») (до 06.05.2019)
88.	Акционерное общество «Импортпищепром-Транссервис» (АО «Импортпищепром-Транссервис»), до 05.08.2019
89.	Закрытое акционерное общество «Импортпищепром-Транссервис» (ЗАО «Импортпищепром-Транссервис»)
90.	Общество с ограниченной ответственностью «НМТП-Капитал» (ООО «НМТП-Капитал»)
90.	Sandmark Operations Limited
91.	CPC Company
92.	CPC Investments Company
93.	Акционерное общество «Каспийский трубопроводный консорциум-Р» (АО «КТК-Р») (с 14.03.2018)
94.	Акционерное общество «Каспийский трубопроводный консорциум-К» (АО «КТК-К») (с 14.03.2018)
95.	Общество с ограниченной ответственностью «Ночная хоккейная лига» (ООО «НХЛ»)
96.	TN Shipping & Trading AG (с 22.05.2019)
97.	Общество с ограниченной ответственностью «Уральские динамические машины» (ООО «УДМ») (с 01.07.2019)
98.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Консалтинг» (ООО «ТН-К») (с 28.11.2019)