

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация	Открытое Акционерное Общество "ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности	Деятельность внутреннего водного грузового транспорта	по ОКПО	03145124		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое Акционерное Общество / Частная собственность	ИНН	7723302535		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	50.40		
Местонахождение (адрес)	115432, Москва г, Южнопортовый 2-й проезд, дом № 10	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	172 108	180 711	204 982
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	634 154	562 013	693 863
	Отложенные налоговые активы	1180	2 297	3 608	1 452
	Прочие внеоборотные активы	1190	615	615	3 559
	Итого по разделу I	1100	809 175	746 947	903 856
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 046	6 758	9 177
	в том числе:				
	Материалы	12101	1 254	3 025	3 772
	Товары	12102	4 792	3 733	5 406
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	124 267	142 996	129 120
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	50 211	59 927	59 452
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	74 738	156 834	216 168
	в том числе:				
	Акции, вклады в УК	12401	-	69 893	-
	Предоставленные займы		74 738	86 941	216 168
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 828	18 897	18 463
	Прочие оборотные активы	1260	181	86	81
	Итого по разделу II	1200	223 060	325 572	373 009
	БАЛАНС	1600	1 032 234	1 072 519	1 276 866

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	482	482	482
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12 385	12 490	17 430
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	69	69	69
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	505 036	426 252	390 128
	Итого по разделу III	1300	517 973	439 294	408 109
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	397 702	455 669	700 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 294	1 425	1 496
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	398 996	457 094	701 496
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	47 967	24 000	97 189
	Кредиторская задолженность	1520	60 650	144 956	63 640
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	9 055	4 013	12 597
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	30 624	29 533	27 101
	Расчеты по налогам и сборам	15203	13 536	25 848	14 012
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 790	1 853	1 844
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4 131	4 235	4 391
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	1 513	79 474	3 695
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 648	7 175	6 432
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	115 265	176 131	167 260
	БАЛАНС	1700	1 032 234	1 072 519	1 276 866

Руководитель _____
(подпись)

**Касимов Бахтиёр
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
		0710002		
Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация Открытое Акционерное Общество "ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ"	по ОКПО	03145124		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7723302535		
Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного грузового транспорта	по ОКВЭД	50.40		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое Акционерное Общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	430 300	461 628
	Себестоимость продаж	2120	(194 594)	(185 777)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	235 706	275 851
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(113 049)	-109095580,3
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	122 657	166 755
	Доходы от участия в других организациях	2310	375	7
	Проценты к получению	2320	27 620	32 452
	Проценты к уплате	2330	(59 538)	(112 876)
	Прочие доходы	2340	103 719	564 200
	Прочие расходы	2350	(89 061)	(588 100)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	105 772	62 438
	Текущий налог на прибыль	2410	(21 360)	(28 310)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(388)	(13 850)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	130	71
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 311)	2 155
	Прочее	2460	(5)	(186)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	83 226	36 168

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	83 226	36 168
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Касимов Бахтиёр
Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация **Открытое Акционерное Общество "ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта** по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое Акционерное Общество / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
03145124		
7723302535		
50.40		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	415 347	456 036
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	169 830	221 413
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	245 438	233 699
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат выданных авансов	4114	27	136
НДС	4115	-	-
прочие поступления	4119	52	788
Платежи - всего	4120	(394 397)	(418 716)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(142 194)	(135 980)
в связи с оплатой труда работников	4122	(123 342)	(119 258)
процентов по долговым обязательствам	4123	(59 538)	(112 876)
налога на прибыль организаций	4124	(31 013)	(18 681)
возврат полученных авансов	4125	(869)	(971)
НДС	4126	(5 252)	(1 713)
прочие платежи	4129	(32 189)	(29 237)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	20 950	37 320
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	100 720	284 478
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	10 567	478
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	30 200	90 430
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	50 103	143 170
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 850	50 400
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(80 830)	(234 541)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 180)	(12 838)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(17 000)	-29460157,08
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(53 650)	(192 243)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	19 890	49 937

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	479 669
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	479 669
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(41 907)	(566 518)
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	4322	(4 214)	(5 295)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(34 000)	(556 189)
лизинговые платежи	4324	(3 693)	(5 034)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(41 907)	(86 849)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 067)	408
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 897	18 463
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 828	18 898
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2)	27

Руководитель _____
(подпись)

**Касимов Бахтиёр
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 114)	(5 114)
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	(5 114)	(5 114)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(4 939)	-	4 939	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	482	-	12 490	69	426 252	439 293
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	83 359	83 359
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	83 226	83 226
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	133	133
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 680)	(4 680)
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	(4 680)	(4 680)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(105)	-	105	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	482	-	12 385	69	505 036	517 972

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	408 109	36 169	(4 985)	439 293
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	408 109	36 169	(4 985)	439 293
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	390 128	36 169	(45)	426 252
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	390 128	36 169	(45)	426 252
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	517 973	439 294	408 110

Руководитель _____
(подпись)**Касимов Бахтиёр
Валерьевич**

(расшифровка подписи)26 марта 2019 г.

ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

15432. Москва. 2-ой Южнопортовый проезд, дом 10 тел./факс (499) 652-93-54, 652-93-67

I. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОАО "ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ" за 2018 год
в табличном формате (тыс. руб.)

1.1. Основные средства

1.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальное	накопленное	Поступило	Выбыло объектов		начислено	Переоценка		первоначальное	накопленное
						первоначальное	накопленное		Первоначальное	Накопленное		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 2018 г.	286 080	(129 993)	8 571	(12 394)	11 145	(15 563)	-	-	282 257	(134 411)
	5210	за 2017 г.	285 638	(123 334)	14 113	(13 672)	8 763	(15 424)	-	-	286 080	(129 993)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2018 г.	133 547	(49 792)	2 076	(5 854)	4 672	(6 454)	-	-	129 770	51 574
	5211	за 2017 г.	126 752	(44 960)	9 282	(2 486)	1 827	(6 659)	-	-	133 547	(49 792)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018 г.	57 329	(48 075)	6 257	(6 103)	6 103	(3 814)	-	-	57 483	(45 786)
	5212	за 2017 г.	54 927	(45 599)	3 251	(849)	849	(3 325)	-	-	57 329	(48 075)
Сооружения	5203	за 2018 г.	26 884	(12 323)	-	(238)	171	(1 869)	-	-	26 646	(14 021)
	5213	за 2017 г.	34 979	(15 704)	1 530	(9 625)	5 507	(2 126)	-	-	26 884	(12 323)
Офисное оборудование	5204	за 2018 г.	2 182	(2 131)	-	(78)	78	(51)	-	-	2 104	(2 104)
	5214	за 2017 г.	2 319	(2 319)	51	(188)	188	-	-	-	2 182	(2 131)
Другие виды основных средств	5205	за 2018 г.	9 555	(7 277)	238	(121)	121	(537)	-	-	9 672	(7 693)
	5215	за 2017 г.	9 585	(6 847)	-	(30)	30	(460)	-	-	9 555	(7 277)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2018 г.	1 406	(1 162)	-	-	-	(86)	-	-	1 406	(1 249)
	5216	за 2017 г.	1 521	(1 182)	-	(115)	115	(96)	-	-	1 406	(1 162)
Здания	5207	за 2018 г.	55 176	(9 231)	-	-	-	(2 752)	-	-	55 176	(11 984)
	5217	за 2017 г.	55 555	(6 723)	-	(378)	248	(2 757)	-	-	55 176	(9 231)

1.1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	24 624	11 051	(3 080)	(8 333)	24 262
	5250	за 2017 г.	42 678	18 473	(22 413)	(14 113)	24 624
в том числе:							
Коммерческая концепция строительства ЖК. Отчет Метриум Консалт. Работа выполнена 01.06.2017г.	5241	за 2018 г.	800	-	-	-	800
	5251	за 2017 г.	-	800	-	-	800
Предложения по сохранению и развитию природных и озелененных территорий ЮВАО	5242	за 2018 г.	2 388	-	-	-	2 388
	5252	за 2017 г.	3 000	-	612	-	2 388
Анализ территории для размещения объектов капитального строительства	5243	за 2018 г.	5 572	-	-	-	5 572
	5253	за 2017 г.	5 572	-	-	-	5 572
Проект планировки территории (опред.технико-эконом. показателей)	5244	за 2018 г.	8 305	-	1 693	-	6 612
	5254	за 2017 г.	4 746	3 559	-	-	8 305
Нанесение красных линий, изготовление инженерно-топографического плана М1:2000 по	5245	за 2018 г.	758	-	-	-	758
	5255	за 2017 г.	758	-	-	-	758
Предварительная оценка градостроительного потенциала территорий ЮРП	5246	за 2018 г.	6 800	-	1 387	-	5 413
	5256	за 2017 г.	6 800	-	-	-	6 800
Обмерные работы 6 нежилых зданий (стр.4,5,6,7,12,14) и обслед. конструкций	5247	за 2018 г.	-	2 090	-	-	2 090
	5257	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Многофункциональный комплекс (ул. Гурьянова)	5248	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2017 г.	15 719	-	15 719	-	-
Реорганизация территории ЮРП	5249	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2017 г.	4 846	-	4 846	-	-
Эскиз (предварительный) застройки в трех вариантах	5250	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5260	за 2017 г.	1 136	-	1 136	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате	5260		51
в том числе:			
Модем GSM TELEOFIS	5261		51

1.1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	69 224	73 714	78 435
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 294 497	3 296 341	3 234 495
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	76 609	81 267	80 279

1.2. Финансовые вложения
1.2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	596 902	(34 889)	99 041	(26 900)	-	-	-	669 043	(34 889)
	5311	за 2017 г.	693 863	-	381 839	(478 800)	-	-	(34 889)	596 902	(34 889)
в том числе: акции, вклады в уставный капитал	5302	за 2018 г.	418 602	(34 889)	56 391	-	-	-	-	474 993	(34 889)
	5312	за 2017 г.	693 863	-	197 489	(472 750)	-	-	(34 889)	418 602	(34 889)
займы	5303	за 2018 г.	178 300	-	42 650	(26 900)	-	-	-	194 050	-
	5313	за 2017 г.	-	-	184 350	(6 050)	-	-	-	178 300	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	156 834	-	37 900	(119 996)	-	-	-	74 738	-
	5315	за 2017 г.	216 168	-	313 671	(373 005)	-	-	-	156 834	-
в том числе: акции, вклады в уставный капитал	5306	за 2018 г.	69 893	-	-	(69 893)	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	170 328	(100 435)	-	-	-	69 893	-
займы, ценные бумаги	5307	за 2018 г.	86 941	-	37 900	(50 103)	-	-	-	74 738	-
	5317	за 2017 г.	216 168	-	143 343	(272 570)	-	-	-	86 941	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	753 736	(34 889)	136 941	(146 896)	-	-	-	743 781	(34 889)
	5310	за 2017 г.	910 031	-	625 617	(781 912)	-	-	(34 889)	753 736	(34 889)

1.3. Запасы
1.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	6 758	-	36 554	(37 266)	-	-	X	6 046	-
	5420	за 2017 г.	9 177	-	57 582	(60 002)	-	-	X	6 758	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	3 025	-	11 708	(13 479)	-	-	-	1 254	-
	5421	за 2017 г.	3 772	-	13 880	(14 627)	-	-	-	3 025	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	3 733	-	24 846	(23 787)	-	-	-	4 792	-
	5423	за 2017 г.	5 406	-	43 702	(45 375)	-	-	-	3 733	-

1.4. Дебиторская и кредиторская задолженность**1.4.1. Наличие дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	153 613	(10 617)	128 000	(3 733)
	5530	за 2017 г.	129 644	(524)	153 613	(10 617)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	70 544	(10 617)	53 944	(3 733)
	5531	за 2017 г.	59 947	(495)	70 544	(10 617)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	2 837	-	4 902	-
	5532	за 2017 г.	1 430	(29)	2 837	-
Прочая	5513	за 2018 г.	80 210	-	68 956	-
	5533	за 2017 г.	67 954	-	80 210	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2018 г.	22	-	198	-
	5534	за 2017 г.	313	-	22	-
Итого	5500	за 2018 г.	153 613	(10 617)	128 000	(3 733)
	5520	за 2017 г.	129 644	(524)	153 613	(10 617)

1.4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540	6 768	3 035	42 044	31 427	524	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 768	3 035	42 044	31 427	495	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	29	-

1.4.3. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	455 669	397 702
	5571	за 2017 г.	700 000	455 669
в том числе:				
кредиты	5552	за 2018 г.	455 669	397 702
	5572	за 2017 г.	700 000	455 669
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	168 956	108 616
	5580	за 2017 г.	160 829	168 956
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	4 013	9 055
	5581	за 2017 г.	12 597	4 013
авансы полученные	5562	за 2018 г.	29 533	30 624
	5582	за 2017 г.	27 101	29 533
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	27 701	15 326
	5583	за 2017 г.	15 856	27 701
кредиты	5564	за 2018 г.	24 000	47 967
	5584	за 2017 г.	97 189	24 000
прочая	5566	за 2018 г.	79 474	1 513
	5586	за 2017 г.	3 695	79 474
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2018 г.	4 235	4 131
	5587	за 2017 г.	4 391	4 235
Итого	5550	за 2018 г.	624 625	506 319
	5570	за 2017 г.	860 829	624 625

1.5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	116 770	110 038
Расходы на оплату труда	5620	95 069	92 220
Отчисления на социальные нужды	5630	26 751	25 968
Амортизация	5640	14 268	14 220
Прочие затраты	5650	54 784	52 426
Итого по элементам	5660	307 643	294 872
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	307 643	294 872

1.6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 175	9 637	(10 164)	-	6 648
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	7 175	9 637	(10 164)	-	6 648

Руководитель

(подпись)

Касимов Б. В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Швецова Е.А.

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

**II. ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» ЗА 2018 ГОД
(тыс. руб.)**

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ, положения по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организаций», утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.07.1999 г. № 43н., приказа Минфина РФ от 02.07.10г. №66н в редакции Приказа Минфина от 06.04.2015г №57н с приложениями форм бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Пояснения содержат сведения о деятельности организации (далее по тексту «Общество»), которые не получили раскрытия в формах отчетности, а также другую обязательную информацию по соответствующим разделам учета.

2.1 Общие сведения.

2.1.1 Полное и сокращенное наименование Общества

Полное наименование: Открытое акционерное общество «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»
Сокращенное наименование ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

2.1.2 Основные виды деятельности

Предметом деятельности Общества являются:

- Производство погрузо-разгрузочных работ и оказание услуг, связанных с данными работами;
- Оказание услуг по хранению грузов;
- Предоставление производственных, складских и офисных помещений в аренду;
- Оптовая торговля нерудно-строительными материалами.

2.1.3 Дата регистрации Общества

ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» образован в соответствии с Федеральным законом об акционерных обществах № 208 ФЗ от 26 декабря 1995 года и зарегистрирован Московской регистрационной палатой 12.02.1996 года за № 039.947.

2.1.4 Юридический и фактический адрес общества

Юридический адрес: Российская Федерация, 115432, г. Москва, 2-й Южнопортовый проезд, дом 10. Почтовый адрес: Российская Федерация, 115432, г. Москва, 2-й Южнопортовый проезд, дом 10. Телефон: (499) 652-93-54, 652-93-67. www.urport.ru

2.1.5 Структура органов управления Общества

В соответствии с Уставом, высшим руководящим органом Общества является Общее собрание акционеров. В перерывах между общими собраниями акционеров управление обществом осуществляется Советом директоров, избираемым общим собранием акционеров. Коллегиальный исполнительный орган в обществе Уставом не предусмотрен. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества - Генеральный директор.

2.1.6 Сведения о персональном составе Совета директоров

Председатель Совета директоров:

Анисимов Константин Олегович - Генеральный директор ОАО «Московское речное пароходство» (уволен 04.03.2019г.),

Члены Совета директоров:

- Садовничий Сергей Вильямович - Финансовый директор ОАО «Московское речное пароходство» (уволен 15.03.2019г.);
- Березин Вадим Фёдорович – Председатель Совета директоров ОАО «Московское речное пароходство»,
- Касимов Бахтиёр Валерьевич – Генеральный директор ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ».
- Комиссаров Леонид Анатольевич - Генеральный директор ООО «КСК ЛТД».

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа Общества - Генеральный директор Касимов Бахтиёр Валерьевич.

2.1.7 Сведения о наличии лицензий

АВ №280929 Дата выдачи: 13.03.2012 г., срок действия: бессрочно, орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору, виды деятельности: Эксплуатация взрывопожарных производственных объектов.

№ ВХ-01-008237 Дата выдачи: 14.12.2016 г., срок действия: бессрочно, орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору, виды деятельности: Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

2.1.8 Численность сотрудников

Численность работников Общества на 31.12.2018 г. составляет 143 человек.
Среднесписочная численность работников за 2018 г. составляет 135 человек.

2.1.9 Аудитор, утвержденный для обязательного ежегодного аудита за 2018 г.

Наименование: ООО "ОСТИН-ФИНАНС"

Место нахождения: 119146, г. Москва, ул. 1-я Фрунзенская, д. 3А, стр. 4

ИНН/КПП: 7732519608/773201001

ОГРН: 1077764487228

Почтовый адрес: 119146, г. Москва, ул. 1-я Фрунзенская, д. 3А, стр. 4

Тел.: 495-721-17-94

Адрес электронной почты: info@ostinfinans.ru

Членство в СРО: член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

Основной Регистрационный Номер Записи (ОРНЗ) №10803005684

2.1.10 Реестродержатель Общества

Закрытое акционерное общество "Новый регистратор"

Место нахождения: 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30

Почтовый адрес: 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30

Тел.: 495-964-22-51, 495-964-980-11-00

Адрес электронной почты: newreg@newreg.ru, clients@newreg.ru

Лицензия:
Номер лицензии: 10-000-1-00339
Дата выдачи: 30.03.2006
Срок действия: бессрочная
Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам
Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг Общества осуществляется указанным регистратором: 4.04.2003

2.1.11 Ревизионная комиссия

- Мытницкий А. К.
- Николаева И.Ю.
- Кабанов А.С.

2.2 Учетная политика

2.2.1 Основа составления

2.2.1.1 Для целей бухгалтерского учета

- Учетная политика утверждена приказом Общества №268 от 31.12.2017г.
- Учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.
 - Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации.
 - Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на магнитных и электронных носителях с помощью специализированной программы 1С: Предприятие 8.2.
 - Рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.
 - В качестве обязательных к применению форм первичных учетных документов применяются формы, утвержденные Госкомстатом России. Самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов, утверждены отдельными приложениями к положению об учетной политике для целей бухгалтерского учета.
 - Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49. Сроки проведения инвентаризации конкретных видов имущества и обязательств устанавливаются отдельными приказами руководителя организации.
 - Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов в качестве основных средств и стоимость которых не превышает 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
 - Амортизация по всем основным средствам, введенным в эксплуатацию, начисляется линейным способом.
 - Материальные производственные запасы учитываются по фактическим ценам и списываются в расход по средней себестоимости.
 - При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по средней стоимости.
 - По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,

которые не обращаются на ОРЦБ, ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года производится проверка на обесценение.

- Расчетная стоимость в виде акций акционерных обществ (АО) и долей обществ с ограниченной ответственностью (ООО) определяется независимой оценкой или расчетом, исходя из стоимости чистых активов АО или ООО по данным бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря предыдущего отчетного года.
- Метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском и налоговом учете по методу «начисления».
- Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Создаются резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

2.2.1.2 Для целей налогового учета.

Учетная политика утверждена приказом Общества №269 от 31.12.2017г.

- разработана в соответствии с общими положениями об основных началах законодательства о налогах и сборах, установленными частью первой Налогового кодекса РФ, и на основании иных актов действующего законодательства.
- Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.
- Для определения размера материальных расходов стоимость сырья и материалов, используемых при производстве, определяется по средней стоимости.
- При реализации покупных товаров их стоимость приобретения определяется по средней стоимости.
- Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.
- Резерв по сомнительным долгам не создается.
- Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не создается.
- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.
- Резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.
- По долговым обязательствам любого вида расходом в целях налогообложения признаются проценты, исчисленные исходя из фактической ставки.
- При реализации либо ином выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по стоимости единицы.
- Отчетным периодом по налогу на прибыль организаций признаются месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года.
- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- В случаях предусмотренных Налоговым кодексом РФ ведется отдельный учет НДС. В налоговых периодах, в которых доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, отдельный учет сумм налога не производится.

2.2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2018г.

Курсы валют на 31.12.2018 г. составили:

- за 1 доллар США – 69,4706 рублей

- за 1 евро – 79,4605 рублей

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности отдельно.

Раскрытие существенных показателей

Основные существенные показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыты в Табличных пояснениях к отчетности.

2.2.3 Форма «Бухгалтерский баланс»

2.2.3.1 Внеоборотные активы

Строка 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2018г.

Стоимость основных средств в эксплуатации – 147 847 тыс. руб.

Затраты по капитальным вложениям (первый этап (начальная стадия) развития территории проекта «Южный порт»: оценка градостроительного потенциала и концепции реорганизации территории, разработка и согласование архитектурно-планировочной концепции застройки ОАО «ЮРП» и прилегающей территории) – 24 134 тыс. руб.

В 2018г. основные средства не переоценивались.

Выручка от продажи объектов основных средств составила без НДС (тыс. руб.):

2018г.	2017г.	2016г.
3 787	1 243	9 926

Строка 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» по состоянию на 31.12.2018 г.

К долгосрочным финансовым вложениям относятся вклады в уставный капитал и акции других организаций, предоставленные другим организациям долгосрочные займы.

Балансовая стоимость долгосрочных финансовых вложений на отчетную дату составила 634 154 тыс. руб.

Движение финансовых вложений (акции, вклады в уставный капитал) (тыс. руб.):

Наименование контрагента	Фин. вложения	Состояние на 01.01.2018г.	Поступление	Выбытие/Перевод в краткосрочные финансовые вложения	Состояние на 31.12.2018г.
ОАО "Волгоградский речной порт"	акции	91 155	-	-	91 155
ОАО «Московское речное пароходство»	акции	161 307	21 391	-	182 698
АО НИИХИММАШ	акции	15 806	-	-	15 806
ОАО "Хлебниковский МСЗ"	акции	150 333	35 000	-	185 333
Итого		418 602	56 391	-	474 993

Движение финансовых вложений (предоставленные долгосрочные займы) (тыс. руб.):

Наименование контрагента	Состояние на 01.01.2018г.	Выданы	Погашены/Перевод в краткосрочные финансовые вложения	Перевод в долгосрочные финансовые вложения	Состояние на 31.12.2018г.	Срок погашения
ООО «Формула МРП»	26 900	-	(26 900)	-	-	До 04.08.2019г.

ООО «Информация и аналитика»	-	42 650	-	-	42 650	До 24.09.2021г.
ООО «Флемстэд»	151 400	-	-	-	151 400	До 11.12.2020г.
Итого	178 300	42 650	(26 900)	-	194 050	

В Балансе на 31.12.2018 и 31.12.2017 г. долгосрочные финансовые вложения показаны за вычетом резерва на обесценение акций в размере 34 889 тыс.руб. , который создан в 2017 году и в 2018 году не корректировался.

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы».

По состоянию на 31.12.2018г. по данной строке отражен:

- авансовый платеж за приобретенное основное средство по договору лизинга №ОВ/Ф-9627-03-01 от 01.09.2017г. с ОАО «Сбербанк Лизинг» 615 тыс. руб. без учета НДС, принятого к вычету с аванса, в соответствии с действующим налоговым законодательством.

2.2.3.2 Оборотные активы

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2018г.

Величина дебиторской задолженности в размере 124 267 тыс. руб., отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам, который на 31.12.2018 г. составил 3 733тыс. руб.

Информация о наиболее существенных суммах дебиторской задолженности покупателей и заказчиков (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование организации-контрагента	Наименование товара(услуги)	Сумма задолженности
1	ООО «ССК»	Аренда основных средств	9 764
2	ОАО «Московское речное пароходство»	Аренда основных средств, отстой, КОФ	15 122
3	ООО «ЮжВторМет»	Аренда площадки, комплексные услуги, погрузо-разгрузочные работы	3 718
4	ЗАО «Башня Федерация»	Отстой автотранспорта, использование основных средств	8 269
5	ООО «ТРАК-БЕТОН»	Аренда площадки, комплексные услуги, погрузо-разгрузочные работы	2 869

Информация о наиболее существенных суммах задолженности прочих дебиторов (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование организации-контрагента	Наименование товара(услуги)	Сумма задолженности
1	ООО «АэроСИТИ-Девелопмент»	Проценты по займам выданным	6 506
2	ООО «Информатика и аналитика»	Проценты по займам выданным	1 202
3	ООО «Московский туристический флот»	Проценты по займам выданным	14 638
4	ООО «Риволи»	Проценты по займам выданным	10 730
5	ООО «Флемстэд»	Проценты по займам выданным	16 011
6	ООО «Формула МРП»	Проценты по займам выданным	17 172

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»
К краткосрочным финансовым вложениям относятся вклады в уставный капитал и акции других организаций, планируемый срок владения которых не превышает одного года с момента приобретения, а так же векселя и предоставленные другим организациям займы сроком до года.

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2018 г. составили 74 738 тыс. руб.

В 2018г. были проданы акции ПАО «МИнБанк» на сумму 58 711 тыс.руб. Также ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» продало ООО «Кадена» обыкновенные акции ОАО «МРП» на сумму 11 391 тыс.руб.

Движение финансовых вложений (предоставленные займы) (тыс. руб.):

Наименование контрагента	Состояние на 01.01.2018г.	Выданы	Погашены/Перевод из долгосрочных финансовых вложений	Состояние на 31.12.2018г.	Срок погашения
ООО «Московский туристический флот»	21 628	5 000	(11 700)	14 928	До 31.07.2019г.
ООО «Аквамарин»	900		(900)	-	
ООО «АэроСИТИ-Девелопмент»	30 513		(3 203)	27 310	До 31.12.2019г.
ООО «Риволи»	15 600	-	(7 600)	8 000	До 31.12.2019г.
ООО «Формула МРП»	26 900		(2 400)	24 500	До 31.12.2019г.
ООО «Эускади»	8 800		(8 800)	-	
ОАО «Волгоградский речной порт»	9 500	6 000	(15 500)	-	
Итого	113 841	11 000	(50 103)	74 738	

2.2.3.3 Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в соответствии с учредительными документами.

Строка 1310 «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2018г.

Размер уставного капитала: 482 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: 14 474 400 шт.

- общий объем: 361 тыс. руб.

- доля в уставном капитале: 75%

Привилегированные акции: 4 824 800 шт.

- общий объем: 121 тыс. руб.

- доля в уставном капитале: 25 %

Собственных акций, находящихся на балансе Общества нет.

Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов»

Суммы переоценки внеоборотных активов Общества по состоянию на 31.12.2018г. составили 12 385 тыс. руб. Списание добавочного капитала в виде переоценки внеоборотных активов в сумме 105 тыс. руб. произошло в связи с выбытием ранее переоцененных основных средств.

Строка 1360 «Резервный капитал» по состоянию на 31.12.2018г.
Сумма резервного фонда, созданного в соответствии с законодательством Российской Федерации 69 тыс. руб. Поскольку накопленная величина резервного капитала более 5% от уставного капитала, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»
По итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год общим собранием акционеров было принято решение о выплате дивидендов за 2017 год в сумме 4 680 тыс. руб. Восстановлены суммы не востребовавшихся дивидендов за 2014г. в размере 133 тыс. руб. Получена прибыль за 2018г. в размере 83 226 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2018г. размер нераспределенной прибыли Общества 505 036 тыс. руб.

2.2.3.4 Долгосрочные обязательства

Строка 1410 «Заемные средства»
По состоянию на 31.12.2018г. непогашенные долгосрочные кредиты составили 445 669 тыс.руб., в том числе задолженность, подлежащая погашению через более чем 12 месяцев составила:

№ п/п	Наименование кредитора	Номер, дата договора	Долгосрочная часть задолженности по кредиту	Срок возврата
1	ПАО «МИнБанк»	378-КЛВ/17 от 27.12.2017г.	397 702 тыс. руб.	до 31.12.2027г.

По состоянию на 31.12.2018г. начисленные проценты по заемным обязательствам погашены.

2.2.3.5 Краткосрочные обязательства (заемные средства, кредиторская задолженность)

Строка 1510 «Заемные средства»
По состоянию на 31.12.2018г. обязательства по погашению кредита в течение менее, чем 12 месяцев составили:

№ п/п	Наименование кредитора	Номер, дата договора	Сумма задолженности по кредиту	Срок возврата
1	ПАО «МИнБанк»	378-КЛВ/17 от 27.12.2017г.	47 967 тыс. руб.	до 31.12.2027г.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»
Величина кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018г. составляет 60 650 тыс. руб.

Информация о кредиторской задолженности основных поставщиков и подрядчиков (строка 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», тыс. руб.):

№ п/п	Наименование организации-контрагента	Наименование товара (услуги)	Сумма задолженности
1	ООО «Порт Кимры»	Поставка песка	1 276
2	ООО ЧОП «Группа Родон-4»	Услуги по охране	616
3	ПАО «Мосэнергосбыт»	Поставка электроэнергии	1 386
4	ООО «ЭлитЭКО»	Вывоз ТБО	616

Строка 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками» (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность в виде полученных авансов в размере 36 113 тыс. руб., отражена в бухгалтерском балансе за вычетом сумм НДС в размере 5 489 тыс. руб., исчисленного в соответствии с действующим налоговым законодательством.

Информация о наиболее существенных суммах кредиторской задолженности в виде полученных авансов (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование организации-контрагента	Наименование товара (услуги)	Сумма задолженности
1	ООО «АкронЦентр»	Аванс по аренде площадки, комплексные услуги, погрузо-разгрузочные работы	1 119
2	ООО «Первая Заготовительная Компания»	Аванс по аренде площадки, комплексные услуги, погрузо-разгрузочные работы	1 139
3	ООО «Руссоль-центр»	Аванс за услуги по аренде	1 232
4	ООО «ТРАК-БЕТОН»	Аванс за нерудно-строительные материалы	2 650
5	ООО «Транс-Бизнес-1»	Аванс за услуги по аренде, хранению, погрузо-разгрузочные работы	1 566

Строка 15206 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» по состоянию на 31.12.2018г. составляет 1 513тыс. руб.

1.2.3.6 Операции по договору лизинга

В соответствии с Договором лизинга №ОВ/Ф-9627-03-01 от 01.09.2017г. заключенного с АО «Сбербанк Лизинг», было приобретено транспортное средство – Погрузчик фронтальный DOOSAN DL420A. В соответствии с условиями договора, имущество учитывается на балансе лизингодателя. Стоимость предмета лизинга составляет 14 700тыс.руб. (с учетом НДС). Срок действия договора – 25.10.2020г.

За 2018г. выплачено – 4 357 тыс.руб.

Информация о предстоящих лизинговых платежах:

Год	Сумма, тыс.руб.
2019	4 444
2020	3 693

2.2.3.7 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Оценочное обязательство по оплате отпусков по состоянию на 31.12.2018г. составляет 6 648 тыс. руб.

Изменение оценочного обязательства (тыс. руб.):

Оценочное обязательство	Остаток на 01.01.2018г.	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2018г.
Резерв по отпускам	7 175	9 637	(10 164)	6 648

Незавершенные судебные разбирательства на 31.12.2018г.

Незавершенные на 31.12.2018г. судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения по которым будут приняты (приняты) после отчетной даты:

1. Судебный участок № 152 (мировой судья)

О привлечении ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» к административной ответственности за нарушение трудового законодательства (Прокуратура г. Москвы).

Взыскан штраф в размере 100 000 руб.

2. Арбитражный суд г. Москвы

Истец: ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

Ответчик: ООО «ОРИОН»

1. О взыскании с ООО «Орион» в пользу ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» задолженность за хранение имущества в сумме 225 000 рублей 63 копейки, за фактическое пользование помещением в сумме 210 001 рубль 65 копеек, **итого общую задолженность в сумме 435 002 рубля 28 копеек.**

2. О взыскании с ООО «Орион» в пользу ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» **пени в размере 73 650,50 рублей.**

3. Об обязанности ООО «Орион» вернуть ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» по акту приема-передачи нежилое помещение - ангар площадью 194,21 кв.м, - расположенное по адресу: г. Москва, 2-й Южнопортовый пр., д. 8, переданное по договору субаренды нежилого помещения от 07 апреля 2017 № 70 мрп, в связи с расторжением договора.

4. Об обязанности ООО «Орион» принять обратно переданное на хранение ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» имущество по договору об оказании услуг по хранению имущества от 07 марта года 2017 № 8-10-1213 в связи с расторжением договора

5. О взыскании с ООО «Орион» в пользу ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» расходы по уплате госпошлины в сумме 19 173 рубля (Девять тысяч сто семьдесят т рубля).

Иск удовлетворен полностью.

3. Арбитражный суд г. Москвы

Истец: ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

Ответчик: ООО «Январь Продакшн»

1. О взыскании с ООО «Январь Продакшн» в пользу ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» убытки, связанные с оказанием услуг по хранению имущества в сумме 262 800,75 рублей (Двести шестьдесят две тысячи восемьсот рублей семьдесят пять копеек).

2. О взыскании с ООО «Январь Продакшн» в пользу ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» пени в размере 17 344,85 рубля (Семнадцать тысяч триста сорок четыре рубля восемьдесят пять копеек).

3. О взыскании с ООО «Январь Продакшн» в пользу ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» расходы по уплате госпошлины в сумме 15 447 рублей (Пятнадцать тысяч четыреста сорок семь рублей).

4. Об обязанности ООО «Январь Продакшн» принять по Акту приема-передачи имущество, переданное на хранение, и вывезти его с территории Истца.

Иск удовлетворен полностью.

4. Арбитражный суд г. Москвы

Истец: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по городу Москве

Ответчик: ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

О привлечении к административной ответственности на основании ч. 2 ст. 14.1 КоАП РФ.

20.02.2018 в удовлетворении требований отказано.

5. Московский городской суд

Административный истец: ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

Ответчик: Правительство г. Москвы, Росреестр по Москве

Об установлении кадастровой стоимости нежилых зданий.

Заявление удовлетворено полностью.

2.2.4 Форма «Отчет о финансовых результатах»

2.2.4.1 Доходы организации

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, а также предоставление за плату во временное пользование своих активов по договору аренды.

В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость и составляет:

Номенклатурные группы доходов	Выручка 2018г. (тыс. руб.)	Выручка 2017г. (тыс. руб.)
1. Аренда помещений и недвижимости	249 206	235 128
2. Продажа нерудно-строительных материалов	33 999	63 859
3. Портовые погрузо-разгрузочные работы, хранение, обработка грузов	122 857	114 596
4. Прочее	24 238	48 045
Итого	430 300	461 628

Прочие доходы составили:

Номенклатурные группы прочих доходов	Доходы 2018г. (тыс. руб.)	Доходы 2017г. (тыс. руб.)
1. Поступления от продажи ОС или иных активов	3 787	1 243
2. Продажа ТМЦ	23	522
3. Прочие доходы	3 247	698
4. Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	86 263	555 223
5. Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	7 415	267
6. Материальные ценности (излишки)	2 984	6 247
Итого	103 719	564 200

2.2.4.2 Расходы организации

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, осуществление которых связано с оказанием услуг, выполнением работ, предоставлением за плату во временное пользование своих активов, связанные с продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

В составе расходов по основным видам деятельности учтены:

Номенклатурные группы расходов	Расходы 2018г. (тыс. руб.)	Расходы 2017г. (тыс. руб.)
1. Сдача в аренду недвижимости	87 022	73 457
2. Продажа нерудно-строительных материалов и др.	33 471	53 481
3. Портовые погрузо-разгрузочные работы, хранение, обработка грузов	49 487	44 671
4. Прочие услуги	24 614	14 167
Итого	194 594	185 777

Прочие расходы составили:

Номенклатурные группы	Прочие расходы 2018г. (тыс. руб.)	Прочие расходы 2017г. (тыс. руб.)
1. Продажа ТМЦ	23	518
2. Продажа ОС	159	720
3. Банковские расходы	295	382
4. Прочие расходы	14 829	31 598
5. Госпошлина	103	122
6. Налоги и сборы	3 759	3 296
7. Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	69 893	503 292
8. Расходы в виде образованных резервов	-	46 123
Итого	89 061	588 100

2.2.4.3 Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 21 360 тыс. руб.

В отчетном году сумма постоянных налоговых обязательств, отраженная свернуто с постоянными налоговыми активами, составила 388 тыс. руб.

Начисление в отчетном периоде постоянных налоговых обязательств и постоянных отложенных активов связано с наличием расходов (доходов), не учитываемых при определении налоговой базы по налогу на прибыль.

Признание и погашение отложенного налогового актива в отчетном периоде связано с созданием в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам и оценочного обязательства на оплату отпусков, с превышением сумм амортизации, сформировавшим бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, учтенными в целях налогообложения прибыли, а также частичное признание в налоговом учете убытка от реализации основных средств, принятого в бухгалтерском учете в предшествующих периодах.

Признание и погашение отложенного налогового обязательства в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, признанными в бухгалтерском учете, а также различий в порядке признания стоимости материалов для целей бухгалтерского и налогового учета.

Изменение отложенных налоговых активов в результате их начисления и погашения составило -1 311 тыс. руб. Изменение отложенных налоговых обязательств составило 130 тыс. руб.

Прибыль по налоговому учету составила:

2018г.	2017г.
106 802 тыс. руб.	141 550 тыс. руб.

Налог на прибыль:

2018г.	2017г.
21 360 тыс. руб.	28 310 тыс. руб.

2.2.4.4 Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на 1 акцию	=	Чистая прибыль минус сумма дивидендов по привилегированным акциям	=	83 225 506,46- (83 225 506,46*10,0%)	=	5,17
		Средневзвешанное кол-во обыкновенных акций		14 474 400,00		

Базовая прибыль на 1 обыкновенную акцию составляет:

2018г.	2017г.
5,17 руб.	2,25 руб.

2.2.5 Форма «Отчет о движении денежных средств»

Из величины денежных потоков исключены потоки по НДС, уплаченного поставщикам, подрядчикам, возмещенным из бюджета и поступления НДС от покупателей и заказчиков, а так же платежей НДС в бюджет. Денежные потоки по НДС отражены свернуто по стр. 4126 «НДС».

Из величины денежных потоков не исключены потоки транзитного характера, не относящиеся к деятельности Общества:

- в части поступлений от Арендаторов в счет возмещения коммунальных платежей (переменная часть арендной платы) и уплаченных Обществом коммунальных платежей в адрес энергоснабжающих организаций,
- в части поступлений за транспортные услуги грузовладельцам на основании договоров на оказание комплексных услуг и уплаченных Обществом ОАО «РЖД».

Вышеуказанные суммы отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто, в связи с их незначительностью и значительной трудоемкостью их выделения.

В строке 4129 Прочие платежи, в том числе отражены платежи за аренду земли. В 2018г. платежи составили 23 026 тыс.руб.

2.2.6 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

2.2.6.1 Основные средства в аренде

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по состоянию на 31.12.2018г. учитываются объекты основных средств полученные в аренду, в т.ч.:

Арендодатель/ Наименование ОС	№, дата договора	Наличие на 31.12.2018. (тыс. руб.)
Департамент земельных ресурсов г. Москвы		
Земельный участок пл.145 815кв.м. кадастр.№77:04:0003005:1017	Договор о предоставлении участка №М-04-037813 от 02.08.2012г.	1 500 397
Земельный участок пл.44 812кв.м. кадастр.№77:04:0003005:1010	Договор о предоставлении участка №М-04-036335 от 02.11.2011г.	522 370
Земельный участок пл.98 961кв.м. кадастр.№77:04:0003005:6446	Договор о предоставлении участка №М-04-044080 от 26.12.2013г.	1 060 831

Земельный участок улица Гурьянова пл.11 051 кв.м. кадастр.№77:04:0003005:51	Договор о предоставлении участка №М-04-049136 от 15.06.2016г.	150 276
Земельный участок пл.3 503кв.м. кадастр.№77:04:0003005:82	Договор аренды земли № М-04-051347 от 09.10.2017г.	39 495
ОАО «Московское речное пароходство»		
Нежилые помещения общей площадью 2841,9м2 (г. Москва, 2-ой Южнопортовый проезд, д.8)	Договор аренды нежилых помещений №02-16 от 01.02.2016г.	620

2.2.6.2 Обеспечения обязательств и платежей выданные

По состоянию на 31.12.2018 г. Обществом выданы следующие обеспечения обязательств и платежей:

1. В обеспечение надлежащего исполнения обязательств ОАО «Московское речное пароходство» (Заемщик) по КД №377 от 27.12.2017г., ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» (Заемщик) по КД №378 от 27.12.2017г и ООО «МРП-Танкер» (Заемщик) по КД №380 от 27.12.2017г. Обществом с ПАО «МИнБанк» заключен договор ипотеки №377-КЛВ/17-И05 от 27.12.2017г. Залоговая стоимость недвижимого имущества и права аренды земельного участка составляет 737 545тыс.руб.
2. В обеспечение надлежащего исполнения обязательств ОАО «Московское речное пароходство» (Заемщик) по КД №377-КЛВ/17 от 27.12.2017г. (кредитная линия с лимитом 1 791 000 тыс.руб.) и ОАО «МРП-Танкер» (Заемщик) по КД №380-КЛВ/17 от 27.12.2017г. (кредитная линия с лимитом 100 000 тыс.руб.) Обществом с ПАО «МИнБанк» заключены: договор поручительства №377-КЛВ/17-ПЮЛ02 от 27.12.2017г. и договор ипотеки яхты №377-КЛВ/17-И06 от 27.12.2017г. По договору ипотеки залоговая стоимость яхты определена в размере 52 000 тыс.руб.
3. В обеспечение надлежащего исполнения ООО «Аквамарин» обязательств по оплате ценных бумаг по договору купли-продажи ценных бумаг №ДКП-02/2017 от 22.08.2017г. Обществом с АО «Волжский трубный завод» заключен договор поручительства №ДП-02/2017 от 22.08.2017г. Цена сделки по договору КП ЦБ №ДКП-02/2017 от 22.08.2017г. составила 54 183тыс.руб.
4. В обеспечение надлежащего исполнения ООО «БЛЮ СКАЙ» обязательств по оплате ценных бумаг по договору купли-продажи ценных бумаг №ДКП-01/2017 от 22.08.2017г. Обществом с АО «Волжский трубный завод» заключен договор поручительства №ДП-01/2017 от 22.08.2017г. Цена сделки по договору КП ЦБ №ДКП-01/2017 от 22.08.2017г. составила 58 642тыс.руб.
5. Основные средства, переданные в залог в обеспечение надлежащего исполнения обязательств Обществом по кредитным договорам с ПАО «МИнБанк»:
 - по Договору об ипотеке №1 от 17.01.14г. залоговой стоимостью 171 164 тыс. руб.;
 - по Договору об ипотеке №81 от 13.12.13г. залоговой стоимостью 496 452 тыс. руб.;
 - по Договору об ипотеке №53 от 24.10.13г. залоговой стоимостью 496 452 тыс. руб.;
 - по Договору об ипотеке №61 от 15.11.13г. залоговой стоимостью 496 452 тыс. руб.
6. В обеспечение надлежащего исполнения обязательств ОАО «МРП-Танкер» (Заемщик) по КД №197-КЛВ/18 от 14.09.2018г. (кредитная линия с лимитом 140 000 тыс.руб.) Обществом с ПАО «МИнБанк» заключены: договор поручительства №197-КЛВ/18-ПЮЛ05 от 14.09.2018г. и договор ипотеки №197-КЛВ/18-И02 от 14.09.2018г. По договору ипотеки залоговая стоимость недвижимого имущества определена в размере 737 241 тыс.руб.

2.3 События после отчетной даты

Существенные факты деятельности Общества, которые произошли в период между отчетной датой и датой составления годового отчета и которые оказывают существенное влияние на текущее финансовое состояние Общества отсутствуют.

2.4 Информация о связанных сторонах

ООО «КСК ЛТД» владеет 5,27% акций Общества. Генеральный директор ООО «КСК ЛТД» Комиссаров Л.А. является членом совета директоров Общества. Общество оказывает ООО «КСК ЛТД» услуги по диспетчерскому обслуживанию. В 2018г. выручка Общества по сделкам с ООО «КСК ЛТД» составила 222 тыс. руб. Расчеты производились денежными средствами.

ОАО «Московское речное пароходство». Генеральный директор ОАО «Московское речное пароходство» Анисимов К.О. и финансовый директор ОАО «Московское речное пароходство» Садовничий С.В. являются членами совета директоров Общества. Общество оказывает ОАО «Московское речное пароходство» услуги по аренде. В 2018г. выручка Общества по аренде с ОАО «Московское речное пароходство» составила 286 тыс. руб. ОАО «Московское речное пароходство» оказало Обществу в 2018г. услуги по аренде, информационному обслуживанию и услуги связи на сумму 7 886 тыс. руб.

Также в 2018г. Общество приобрело у ОАО «МРП» акции АО «Хлебниковский МСЗ» в сумме 28 000 тыс.руб.

В рамках Трехстороннего соглашения о переводе долга от 29.12.2018г. ОАО «Московский туристический флот» (Первоначальный должник) передал ОАО «Московское речное пароходство» (Новый должник), с согласия ОАО «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» (Кредитор) задолженность общей суммой 42 990 тыс.руб. по Договору аренды транспортного средства без экипажа №8-05-426 от 14.03.2016г., Договору аренды транспортного средства без экипажа №8-05-426 от 21.03.2017г., Договору аренды транспортного средства без экипажа №8-05-426 от 27.03.2018г., заключенному между Первоначальным должником и Кредитором.

Расчеты с ОАО «МРП» производились денежными средствами, а также зачетом взаимных требований на сумму 28 млн.руб.

Задолженность ОАО «МРП» на 31.12.2018г. составляет: ДЗ – 1 970 тыс.руб.; КЗ – 15 621 тыс.руб.

ОАО «Московский туристический флот». Генеральный директор ОАО «Московское речное пароходство» Анисимов К.О., финансовый директор ОАО «Московское речное пароходство» Садовничий С.В., являются членами совета директоров ОАО «Московский туристический флот». В 2018г. Общество предоставило процентный заем в сумме 5 000 тыс. руб., который полностью погашен. Также в 2018 году частично был погашен, денежными средствами в размере 6 700 тыс.руб. заем, предоставленный в 2014 году. Процентный доход по всем договорам займа составил 2 047 тыс.руб. Задолженность ОАО «МТФ» на 31.12.2018 г. составляет 29 948 тыс.руб.

АО «Волгоградский речной порт», Общество владеет 23,69% уставного капитала. Генеральный директор ОАО «Московское речное пароходство» Анисимов К.О., финансовый директор ОАО «Московское речное пароходство» Садовничий С.В., генеральный директор Общества Касимов Б.В. являются членами совета директоров АО «Волгоградский речной порт». В 2018г. Общество предоставило процентный заем АО «Волгоградский речной порт» в сумме 6 000тыс. руб., который полностью погашен. Также в 2018 году погашен заем, предоставленный в 2017 году. Процентный доход составил 260 тыс.руб.

Расчеты с АО «ВРП» производились денежными средствами.

Задолженность с АО «ВРП» на 31.12.2018 г. отсутствует.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2018г. составили 18 439тыс. руб., в том числе оплата труда, отпускных и начисленных страховых взносов. Данные выплаты

являются краткосрочными. Долгосрочных выплат не предусмотрено.

Связанными сторонами являются также члены Совета директоров Общества. В 2018г. сделки с членами совета директоров не осуществлялись.

В соответствии с п.6.1 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ, Обществом были предприняты меры для установления информации по бенефициарным владельцам. Предпринятыми мерами было установлено, что бенефициарные владельцы (лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия юридического лица) у Общества отсутствуют.

2.5 Описание крупных сделок и сделок с заинтересованностью, совершенных в отчетном году

В отчетном году крупные сделки и сделки с заинтересованностью были совершены Обществом при условии одобрения советом директоров Общества или общим собранием акционеров в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

2.6 Выводы по итогам деятельности Общества за 2018 год

- прибыль до налогообложения за 2018 год – 105 772 тыс. руб.
- налоговая база по налогу на прибыль за 2018 год – 106 802 тыс. руб.
- налог на прибыль за 2018 год – 21 360 тыс. руб.
- чистая прибыль за 2018 год – 83 226 тыс. руб.

Текущими ключевыми задачами Общества являются:

- Предоставление покупателям и заказчикам качественных и своевременных транспортно-логистических услуг.
- Поэтапное обновление основных производственных средств.
- Качественное улучшение сервиса по аренде складских и помещений за счёт ремонта складских помещений и площадок.
- Определение новых направлений деятельности Общества и перспектив его развития путем расширения сферы деятельности, одним из которых является инвестирование и строительство жилых домов.

Генеральный директор

Б.В. Касимов

Главный бухгалтер

Е.А.Швецова

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества
«ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» (ОГРН 1027700412970, 115432, г. Москва, 2-й Южнопортовый проезд, д.10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «ЮЖНЫЙ РЕЧНОЙ ПОРТ» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

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

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

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

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная

неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту

А.А.Курбанова

Аудиторская организация:

ООО «ОСТИН-ФИНАНС»,

ОГРН 1077764487228,

119146, г. Москва, ул. 1ая Фрунзенская, д. 3А, стр. 4

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),

ОРНЗ 10803005684

08 апреля 2019 года