

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное Общество "Открытый Порт Находка"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	872 456	889 950	699 321
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	111 787	168 477	168 773
Прочие внеоборотные активы	1190	-	80	80
Запасы	1210	10 433	10 433	10 433
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 479	2 692	2 564
Дебиторская задолженность *	1230	773	50 836	52 723
Финансовые вложения краткосрочные	1240	8	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8	309	-
Прочие оборотные активы	1260	8	8	7
ИТОГО активы	-	997 952	1 122 785	933 901
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	11 363	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	66 504	123 144	122 743
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	70 321	174 181	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 344 946	1 209 700	1 144 248
Кредиторская задолженность	1520	287 645	287 647	286 311
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	220	220	220
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 780 998	1 794 892	1 553 521
Стоимость чистых активов	-	(783 047)	(672 107)	(619 620)

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	719 596	85 101	-	-	804 698
	5250	за 2022г.	698 829	20 767	-	-	719 596
в том числе:							
Универсальный производственно-перегрузочный комплекс (УППК "Север")	5241	за 2023г.	698 682	85 101	-	-	783 783
	5251	за 2022г.	677 914	20 767	-	-	698 682
Авансы, выданные под строительство и приобретение внеоборотных активов	5242	за 2023г.	51 116	-	-	-	51 116
	5252	за 2022г.	51 116	-	-	-	51 116
Резервы по авансам, выданным под строительство и приобретение внеоборотных активов	5243	за 2023г.	(50 674)	-	-	-	(50 674)
	5253	за 2022г.	(50 674)	-	-	-	(50 674)

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	659 761	659 761	659 761
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	14
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	66 726	(56 293)	10 433	120	(120)	-	-	X		66 726	(56 293)	10 433
	5420	за 2022г.	66 726	(56 293)	10 433	2	(2)	-	-	X		66 726	(56 293)	10 433
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	120	(120)	-	-	95		-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	2	(2)	-	-	-		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	66 726	(56 293)	10 433	-	-	-	-	-		66 726	(56 293)	10 433
	5423	за 2022г.	66 726	(56 293)	10 433	-	-	-	-	-		66 726	(56 293)	10 433
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	112 229	(61 393)	1 710	-	(50 354)	-	-	-	12	-	63 597	(62 824)
	5530	за 2022г.	113 210	(59 965)	1 584	-	(2 636)	-	-	-	71	-	112 229	(61 393)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	101 156	(50 674)	69	-	(50 008)	-	-	-	-	-	51 217	(50 674)
	5532	за 2022г.	102 589	(50 674)	-	-	(1 433)	-	-	-	-	-	101 156	(50 674)
Прочая	5513	за 2023г.	11 073	(10 719)	1 591	-	(346)	-	-	-	12	-	12 330	(12 150)
	5533	за 2022г.	10 621	(9 291)	1 584	-	(1 203)	-	-	-	71	-	11 073	(10 719)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	112 229	(61 393)	1 710	-	(50 354)	-	-	X	12	-	63 597	(62 824)
	5520	за 2022г.	113 210	(59 965)	1 584	-	(2 636)	-	-	X	71	-	112 229	(61 393)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	174 181	359 484	-	(451 981)	-	-	-	-	81 684
	5571	за 2022г.	-	538 964	-	(364 783)	-	-	-	-	174 181
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	11 363	-	-	-	-	-	-	11 363
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	174 181	348 121	-	(451 981)	-	-	-	-	70 321
	5574	за 2022г.	-	538 964	-	(364 783)	-	-	-	-	174 181
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 497 347	3 076 750	840 985	(3 782 503)	-	-	12	-	1 632 591
	5580	за 2022г.	1 430 559	115 065	61 299	(109 647)	-	-	71	-	1 497 347
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	201	168	92	(201)	-	-	-	-	259
	5581	за 2022г.	153	(2)	62	(11)	-	-	-	-	201
авансы полученные	5562	за 2023г.	104	216	-	-	-	-	-	-	320
	5582	за 2022г.	104	-	-	-	-	-	-	-	104
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	132	342	-	-	-	-	12	-	487
	5583	за 2022г.	55	6	-	-	-	-	71	-	132
кредиты	5564	за 2023г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6
	5584	за 2022г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6
займы	5565	за 2023г.	1 209 694	2 791 667	838 685	(3 495 106)	-	-	-	-	1 344 940
	5585	за 2022г.	1 144 242	113 851	61 237	(109 636)	-	-	-	-	1 209 694
прочая	5566	за 2023г.	287 209	284 357	2 209	(287 196)	-	-	-	-	286 579
	5586	за 2022г.	285 999	1 210	-	-	-	-	-	-	287 209
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 671 528	3 436 234	840 985	(4 234 484)	-	X	12	-	1 714 275
	5570	за 2022г.	1 430 559	654 029	61 299	(474 430)	-	X	71	-	1 671 528

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	220	220	(220)	-	220
в том числе:						
Оценочные обязательства на оплату отпусков в части вознаграждения и страховых взносов	5701	220	220	(220)	-	220

Руководитель

(подпись)

Корсаков Георгий
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Корсаков Георгий
Николаевич**

(расшифровка подписи)

28 ноября 2024 г.
