

Общество с ограниченной ответственностью

«АУДИТ-КАМЧАТКА»

683024, г.Петропавловск-Камчатский, ул. Автомобилистов, 45, кв.15 т. 8-914-628-00-97, ф.433-809
ИНН\КПП 4101138210\410101001, ОГРН 1104101002840, р\сч 40702810400260000075
ПАО«Дальневосточный банк» г.Владивосток, e-mail: kamchatka.audit@gmail.com

21 октября 2021 года

Акционерам акционерного
общества «Петропавловск-
Камчатский судоремонтный
завод» и иным заинтересованным
пользователям

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОЙ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ

ООО «АУДИТ - КАМЧАТКА»

по результатам аудиторской проверки
достоверности бухгалтерской (финансовой)
отчетности

**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКИЙ
СУДОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД»**

ЗА 2020 ГОД

г.Петропавловск-Камчатский

2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционерам акционерного общества
«Петропавловск-Камчатский
судоремонтный завод» и иным
заинтересованным пользователям**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод» (ОГРН 1024101018413, д.1, ул. Днепровская г.Петропавловск-Камчатский, Камчатский край), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность АО «Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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).⁹

Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за проверенный период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Мы определили, что отсутствуют ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в настоящем заключении.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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.

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 и 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также представляется ли годовая бухгалтерская отчетность лежащая в ее основе операциями так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Генеральный директор
ООО «Аудит-Камчатка»



Е.Г.Зажигаев;
Св-во о членстве в Саморегулируемо
Организации аудиторов Ассоциации
«Содружество» ОРНЗ 2200613758

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого, составлено
аудиторское заключение

Е.Г.Зажигаев
Св-во о членстве в Саморегулируемо
Организации аудиторов Ассоциации
«Содружество» ОРНЗ 2200613758

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Камчатка»
Государственная регистрация: от 23.06.2010, серия 41 № 000458922
ОГРН: 1104101002840, ИНН 4101138210, КПП 410101001
РФ, 683024, г.Петропавловск-Камчатский, ул.Автомобилистов, д.45, кв.15
Тел/факс 8 (415)2-433809, Моб.: +9146280097
Электронный адрес: kamchatka.audit@gmail.com
Член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006095534.

21 октября 2021 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация	Акционерное общество "Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод"	по ОКПО	0112514
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	41010173
Вид экономической деятельности	Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок	по ОКВЭД 2	33.15
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Коды	
071000	
31	12
0112514	
41010173	
33.15	
12267	
384	

Местонахождение (адрес) **683015, Камчатский край, Петропавловск-Камчатский, Днепроvская, дом № 1**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудит-Камчатка"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	41011382
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	110410100

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 д 201
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	
	Основные средства	1150	35 637	41 111	
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	35 637	41 111	
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	
	Оборудование к установке	11503	-	-	
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	
	Строительство объектов основных средств	11506	-	-	
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	

Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	
Прочие доходные вложения	11604	-	-	
Финансовые вложения	1170	-	-	
в том числе:				
Паи	11701	-	-	
Отложенные налоговые активы	1180	10 030	128	
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	
в том числе:				
Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	
Приобретение взрослых животных	11902	-	-	
Расходы будущих периодов	11903	-	-	
Итого по разделу I	1100	45 667	41 239	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	60 814	34 845	
в том числе:				
Материалы	12101	36 011	30 451	
Брак в производстве	12102	-	-	
Товары отгруженные	12103	-	-	
Товары	12104	-	-	
Готовая продукция	12105	-	-	
Расходы на продажу	12106	-	-	
Основное производство	12107	24 803	4 394	1
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	
Вспомогательные производства	12109	-	-	
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	
Расходы будущих периодов	12111	-	-	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	
НДС по приобретенным услугам	12204	-	-	
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	
НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	
НДС при строительстве ОС	12207	-	-	
Дебиторская задолженность	1230	142 904	41 442	4
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	20 565	2 215	
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	45 911	28 322	3
Расчеты по налогам и сборам	12303	7 891	1 774	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	53	1	
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	12306	130	157	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	68 354	8 973	2
Расходы будущих периодов	12310	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	
Оценочные обязательства	12312	-	-	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 236	112 775	70

	в том числе:			
	Акции	12401	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-
	Предоставленные займы	12403	4 923	1 535
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-
	Депозитные счета	12406	15 313	111 240
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 856	38 613
	в том числе:			
	Касса организации	12501	1	7
	Операционная касса	12502	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-
	Расчетные счета	12505	21 855	38 607
	Валютные счета	12506	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-
	Прочие специальные счета	12509	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-
	в том числе:			
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-
	Денежные документы	12602	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-
	Расходы будущих периодов	12607	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-
	Итого по разделу II	1200	245 810	227 675
	БАЛАНС	1600	291 477	268 914

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 20
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 466	466	
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	
	Переоценка внеоборотных активов	1340	74 305	74 305	
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	74 305	74 305	
	Переоценка НМА	13402	-	-	
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	
	Резервный капитал	1360	-	-	
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	119 058	151 207	
	Итого по разделу III	1300	198 828	225 978	
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	
	Долгосрочные займы	14102	-	-	
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 538	3 395	
	Оценочные обязательства	1430	-	-	
	Прочие обязательства	1450	-	-	
	Итого по разделу IV	1400	5 538	3 395	
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	435	
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	
	Краткосрочные займы	15102	-	430	
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	5	
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	
	Кредиторская задолженность	1520	78 671	30 901	
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	11 944	10 531	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	54 518	6	
	Расчеты по налогам и сборам	15203	8 127	15 938	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 052	1 388	

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 922	2 861	
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	8	-	
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	99	176	
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	
	Оценочные обязательства	1540	8 440	8 205	
	Прочие обязательства	1550	-	-	
	Итого по разделу V	1500	87 111	39 541	17
	БАЛАНС	1700	291 477	268 914	28



Руководитель

(подпись)

Михалек Владислав
Иосифович
(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710002	
Организация	Акционерное общество "Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод"	по ОКПО	31	12
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	01125152	
Вид экономической деятельности	Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок	по ОКВЭД 2	410101732	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	33.15	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	
			384	

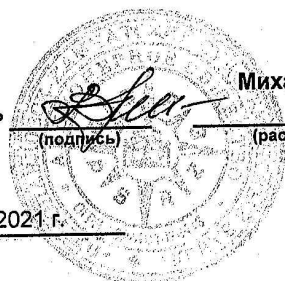
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	119 689	33
	в том числе:			
	Судоремонт	21101	72 243	28
	Услуги	21102	47 446	4
	Себестоимость продаж	2120	(144 220)	(24)
	в том числе:			
	Судоремонт	21201	(144 220)	(24)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(24 531)	8
	Коммерческие расходы	2210	(16 266)	(1)
	в том числе:			
	Электроэнергия	22101	(15 642)	(1)
	Управленческие расходы	2220	-	
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(40 797)	7
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	
	Проценты к получению	2320	2 230	
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	2 230	
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	
	Проценты к уплате	2330	(32)	
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(32)	
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	
	Прочие доходы	2340	953	7
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	823	
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	

	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	✓
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	-	
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	-	
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	
	Прочие операционные доходы	23417	-	
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	-	
	Прибыль прошлых лет	23419	-	✓
	Возмещение убытков к получению	23420	-	
	Курсовые разницы	23421	-	
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	-	
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	
	Прочие внереализационные доходы	23425	✓ 130	✓ 6
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	
	Прочие расходы	2350	✓ (2 269)	✓ (7)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	-	
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	✓ (798)	✓ 1
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	

	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	-	
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	-	
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	
	Расходы на услуги банков	23520	(108)	
	Прочие операционные расходы	23521	-	
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	-	
	Убытки прошлых лет	23523	-	
	Курсовые разницы	23524	-	
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	
	Налоги и сборы	23526	(11)	
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	(142)	
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	(41)	
	Прочие внереализационные расходы	23531	(1 170)	
	Прочие косвенные расходы	23532	-	
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(39 915)	
	Налог на прибыль	2410	7 760	
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	
	отложенный налог на прибыль	2412	7 760	
	Прочее	2460	6	
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(32 149)	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - 2019
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(32 149)	-
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Михалек Владислав
Иосифович

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
071000	
2020	12
011251	
4101017	
33.1E	
12267	
384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Ян- Декабр
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	
	Членские взносы	6215	-	
	Целевые взносы	6220	-	
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	
	Прочие	6250	-	
	Всего поступило средств	6200	-	
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	
	иные мероприятия	6313	-	
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	
	прочие	6326	-	
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	
	Прочие	6350	-	
	Всего использовано средств	6300	-	
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	

Руководитель

(подпись)

**Михалек Владислав
Иосифович**

(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
01125152	
4101017329	
33.15	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод"

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОНП / ОКФС

по ОКЕИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	466		74 305		90 580	165 350
Увеличение капитала - всего:	3210					60 633	60 633
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		60 633
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						
	3217						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
						(6)	(6)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(6)	(6)
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	466	-	74 305	-	151 207	225 978
Увеличение капитала - всего:	3310	5 000	-	-	-	-	5 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	5 000	-	-	X	-	5 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(32 149)	(32 149)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(32 149)	(32 149)
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	-	-	у	X	-	-

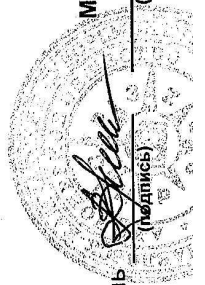
3345	-	-	-	-	-	-	-	-
3300	5 466	-	-	74 305	119 058	-	-	198 828
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.								

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	165 350	60 633	(6)	225 978
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	165 350	60 633	(6)	225 978
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	90 580	60 633	(6)	151 207
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	90 580	60 633	(6)	151 207
по другим статьям капитала					
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	198 828	225 978	165 350



Михалек Владислав
Иосифович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 де
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	
Материальные поисковые активы	1140	-	-	
Основные средства	1150	35 637	41 111	
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	
Отложенные налоговые активы	1180	10 030	128	
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	
Запасы	1210	60 814	34 845	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	
Дебиторская задолженность*	1230	142 904	41 442	
Финансовые вложения краткосрочные	1240	20 236	112 775	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 856	38 613	
Прочие оборотные активы	1260	-	-	
ИТОГО активы	-	291 477	268 914	
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 538	3 395	
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	
Заемные средства краткосрочные	1510	-	435	
Кредиторская задолженность	1520	78 671	30 901	
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8 440	8 205	
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	
ИТОГО пассивы	-	92 649	42 936	
Стоимость чистых активов	-	198 828	225 978	

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

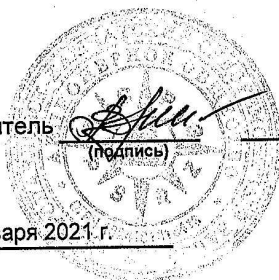
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	31	12
Акционерное общество "Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод"		по ОКПО	071001	
Организация		ИНН	011251	
Идентификационный номер налогоплательщика		по	4101017	
Вид экономической деятельности	Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок	ОКВЭД 2	33.1e	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - , 2019
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	201 400	
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	192 298	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	
	4114	-	
прочие поступления	4119	9 103	
Платежи - всего	4120	(316 879)	
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(138 958)	
в связи с оплатой труда работников	4122	(54 895)	
процентов по долговым обязательствам	4123	(38)	
налога на прибыль организаций	4124	(5 851)	
	4125	-	
прочие платежи	4129	(117 137)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(115 478)	
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 735	
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	
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	1 500	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 235	
	4215	-	
прочие поступления	4219	-	
Платежи - всего	4220	(5 510)	
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	
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	(5 510)	
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	
	4225	-	
прочие платежи	4229	-	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 775)	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Д 2019 г
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16 645 244	5
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	5 000	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	
	4315	-	
прочие поступления	4319	16 640 244	5
Платежи - всего	4320	(16 544 747)	(5)
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	-	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(430)	
	4324	-	
прочие платежи	4329	(16 544 317)	(5)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	100 497	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 757)	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	38 613	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21 856	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	

Руководитель



Михалек Владислав
Иосифович
(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	



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 2020 г.	-	333	-	(333)	-
	5250	за 2019 г.	-	14 082	-	(14 082)	-
В том числе:							
Зонд S5A 5MГц 6мм с разъемом LEMO 00 (s/n7052A, 10005030/290920/0285201) в компл. с кабелями	5241	за 2020 г.	-	76	-	(76)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Прибор "Дилсал 2"	5242	за 2020 г.	-	140	-	(140)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Насос циркуляционный WILO IL 50/180-7,5/2	5243	за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Системный блок с программным обеспечением Asus P87I450V/П7-3770/16gb/SSD 500Gb	5244	за 2020 г.	-	48	-	(48)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе 4 (Корпус ATX Q1, USB3.0, без БП, 2+10DD, 3HDD, 1SSD, 1USB 2.0)	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	49	-	(49)	-
Колонка электрическая ЭПК-2-660 №1/1	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	71	-	(71)	-
Колонка электрическая ЭПК-2-660 №2/2	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	64	-	(64)	-
Трансформатор №1/1	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	484	-	(484)	-
Трансформатор №2/2	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	496	-	(496)	-
Трансформатор №3/3		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	385	-	(385)	-
Трансформатор ТМ 1000 №1/1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	344	-	(344)	-
Трансформатор ТМ 1000 №2/2		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	540	-	(540)	-
Трансформатор ТМ 560/1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	454	-	(454)	-
Трансформаторная подстанция/		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	483	-	(483)	-
Сис-ма контроля автом. выключ-лей на перем. токе до 2000А "Крона-601,02" в компл. с клеммами на 1500А		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	222	-	(222)	-
Поворочный комплекс давления и стандартных сигналов ЭЛЕМЕР-ПКДС-210 с преобр-лем давления электронн		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	455	-	(455)	-
Аппарат плазменный пезки P1 ASMA 100T с плазм		за 2020 г.	-	-	-	-	-

	за 2019 г.	316	(316)
видеонаблюдения №1 INTELLIKO MVS-1909	за 2020 г.	-	-
Калибратор температуры СТ-660С	за 2019 г.	633	(633)
Судовая телевизионная система охранного видеонаблюдения №2 INTELLIKO MVS-1909	за 2020 г.	-	-
Судовая телевизионная система охранного видеонаблюдения №3 INTELLIKO MVS-1909	за 2019 г.	316	(316)
Автомобиль Toyota Land Cruiser Prado, Цвет 070(022) VIN JTEBU3FJXOK161289	за 2020 г.	316	(316)
Компрессор ацетиленовый в компл. с панелью управления	за 2019 г.	2 487	(2 487)
Аппарат пескодробеструйный ABSC 4252 200 л/	за 2020 г.	583	(583)
Кран балка т/п 5 тн №1/	за 2019 г.	80	(80)
Подъемная люлька TOYOTA TOWER WAGON/	за 2020 г.	70	(70)
Подъемная самоходная люлька TOYOTA TOWER WAGON/	за 2019 г.	370	(370)
Сварочный полуавтомат ПС 5000/	за 2020 г.	450	(450)
Компрессор воздушный/	за 2019 г.	200	(200)
Котел чугунный LAMBORDGINI EXA 80/	за 2020 г.	550	(550)
Заклепочник Powerbird GESIPA/	за 2019 г.	90	(90)
Кран портальный Кировец №10 (кран порталный Монтажный КТМ 10)/	за 2020 г.	65	(65)
Кран портальный Кировец №8 (кран порталный Монтажный КТМ 16-32)/	за 2019 г.	1 120	(1 120)
Насос центробежный IL 50/180-7.5/2 №1/	за 2020 г.	1 850	(1 850)
Насос центробежный IL 50/180-7.5/2 №2/	за 2019 г.	85	(85)
Пароподогреватель ПП1-35-0,7-2/	за 2020 г.	85	(85)
Сварочный полуавтомат INMIG 315+ горелка FB 360-380V-315A. FUBAG INMIG 315	за 2019 г.	150	(150)
Компьютер в сборе 3 (Корпус ATX Q1, USB3.0, без БП, 2+10DD, 3HDD, 1SSD, 1USB 2.0)	за 2020 г.	69	(69)
	за 2019 г.	54	(54)

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Итого по объектам ликвидации средств в деэвльтате			

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

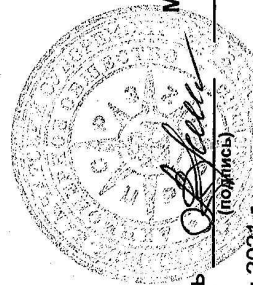
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020 г.	112 775	-	16 549 827	16 642 366	-	-	-	-	20 236	-
	5315	за 2019 г.	70 384	-	5 526 365	5 483 975	-	-	-	-	112 775	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2020 г.	112 775	-	16 549 827	16 642 366	-	-	-	-	20 236	-
	5316	за 2019 г.	70 384	-	5 526 365	5 483 975	-	-	-	-	112 775	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	112 775	-	16 549 827	16 642 366	-	-	-	-	20 236	-
	5310	за 2019 г.	70 384	-	5 526 365	5 483 975	-	-	-	-	112 775	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

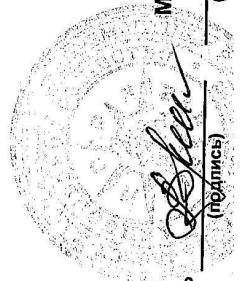


Руководитель
Михалек Владислав
Иосифович
(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

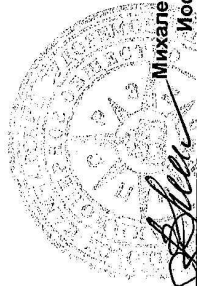
 Михалек Владислав
 Иосифович

(расшифровка подписи)

(подпись)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель *Михалек Владислав*
Иосифович

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	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		
																за 2020 г.	за 2019 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	41 442	-	319 739	-	-	-	-	(218 135)	(142)	-	-	-	-	-	142 904
	5530	за 2019 г.	44 353	-	542 620	-	-	-	-	(545 481)	(50)	-	-	-	-	-	41 442
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	28 322	-	144 614	-	-	-	-	(126 883)	(142)	-	-	-	-	-	45 911
	5531	за 2019 г.	35 693	-	398 431	-	-	-	-	(405 752)	(50)	-	-	-	-	-	28 322
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	2 215	-	23 775	-	-	-	-	(5 425)	-	-	-	-	-	-	20 565
	5532	за 2019 г.	17	-	10 605	-	-	-	-	(8 407)	-	-	-	-	-	-	2 215
Прочая	5513	за 2020 г.	10 905	-	151 350	-	-	-	-	(85 827)	-	-	-	-	-	-	76 428
	5533	за 2019 г.	8 643	-	133 584	-	-	-	-	(121 322)	-	-	-	-	-	-	10 905
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	41 442	-	319 739	-	-	-	-	(218 135)	(142)	-	-	-	-	-	142 904
	5520	за 2019 г.	44 353	-	542 620	-	-	-	-	(545 481)	(50)	-	-	-	-	-	41 442

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

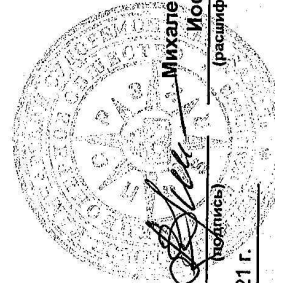
Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	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				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	31 336	315 025	32	(267 722)	-	-	-	78 671	
	5580	за 2019 г.	110 966	374 748	812	(454 630)	(560)	-	-	31 336	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	10 531	118 291	-	(116 878)	-	-	-	11 944	
	5581	за 2019 г.	10 615	170 444	-	(169 968)	(560)	-	-	10 531	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	6	62 200	-	(7 688)	-	-	-	54 518	
	5582	за 2019 г.	56 702	7 313	-	64 009	-	-	-	6	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	17 326	68 057	-	(76 204)	-	-	-	9 179	
	5583	за 2019 г.	20 486	121 143	-	(124 303)	-	-	-	17 326	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	435	-	32	(468)	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	19 761	430	812	(20 568)	-	-	-	435	
прочая	5566	за 2020 г.	3 037	66 477	-	(66 485)	-	-	-	3 029	
	5586	за 2019 г.	3 401	75 418	-	(75 782)	-	-	-	3 037	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2020 г.	31 336	315 025	32	(267 722)	-	-	-	78 671	
	5570	за 2019 г.	110 966	374 748	812	(454 630)	(560)	-	-	31 336	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

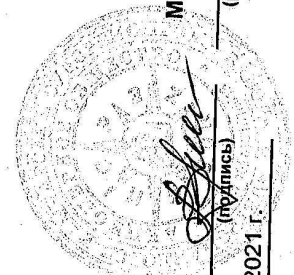


Руководитель Михалек Владислав Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	8 101	39 541
Расходы на оплату труда	5620	56 152	63 729
Отчисления на социальные нужды	5630	12 295	19 686
Амортизация	5640	5 807	6 373
Прочие затраты	5650	78 131	112 206
Итого по элементам	5660	160 486	241 535
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20 409)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	9 775
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	140 077	251 310



Руководитель Михалек Владислав
Иосифович
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2021 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	8 205	10 511	(10 276)	-	8 440
в том числе:						
Отпуск	5701	6 243	8 503	(8 318)	-	6 428
Страховые взносы	5702	1 962	2 008	(1 958)	-	2 012

Михалек Владислав
Иосифович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

20 января 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	68 146
	5811	-	-	-

Руководитель
 Михаилек Владислав
 Иосифович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
		за 2020 г.	На начало года	Возвращено за год	На конец года
	5910				
	5920	за 2019 г.			
	5911	за 2020 г.			
	5921	за 2019 г.			

Руководитель  Михалек Владислав
Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

Пояснительная записка
к годовому отчету за 2020 год АО «Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод»

Раздел I. Общие сведения о деятельности предприятия.

Акционерное общество «Петропавловск-Камчатский судоремонтный завод» зарегистрировано решением регистрационной палаты г. Петропавловск-Камчатский №3068 от 06.11.1992 года.

Местонахождение: г. Петропавловск-Камчатский, ул. Днепровская, 1.

Устав АО «ПСРЗ» в новой редакции зарегистрирован ИФНС по г. Петропавловску - Камчатскому 04.07.2019 за государственным №2194101094757. Изменения в Устав АО «ПСРЗ» зарегистрированы Банком России 29.06.2020 г.

Уставной капитал общества составляет 5 466 042 рубля. Общее количество обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль составляет 5 466 042 шт.

Учредителями являются граждане России.

Учредительными документами АО «ПСРЗ» предусмотрены следующие виды деятельности:

- Организация судоремонта и судостроения в комплексе всех видов деятельности данной отрасли;
- Организация технического использования, обслуживания, подготовки к ремонту всех видов судов на отечественных судоремонтных заводах и за рубежом;
- Оказание транспортных услуг;
- Организация переработки и хранение грузов, поступающих на камчатку и отправляемых в другие регионы;
- Аренда, приобретение и эксплуатация судов любых типов;
- Агентирование судов и грузов;
- Производство товаров народного потребления;
- Сбор и переработка черных металлов;
- Заготовка и переработка древесины, вторичного сырья;
- Брокерская, торгово-закупочная и посредническая деятельность;
- Рекламно-информационная и издательская деятельность;
- Строительная деятельность;
- Организация выставок и аукционов.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет Предприятие ведет по журнально – ордерной форме счетоводства с применением средств вычислительной техники.

Приказом № 96 от 29 декабря 2019 года «Об учетной политике АО «ПСРЗ» на 2020 финансовый год закреплены основные направления учетной политики Предприятия:

1. Имущество отражается в бухгалтерском учете в денежной оценке. В зависимости от характера осуществляемых организацией хозяйственных операций устанавливаются виды оценок - фактическая стоимость и балансовая стоимость имущества;
2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1 (в ред. от 28.04.2018 г. №526, распространяющейся на правоотношения, возникшие с 01.01.2018 г.);

3. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом;
4. Учет материально-производственных запасов производится по фактическим затратам;
5. Транспортно – заготовительные расходы включаются в стоимость приобретения товаров;
6. Оценка незавершенного производства - по фактической производственной себестоимости.

Учетная политика для целей налогового учета.

1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по отгрузке работ, услуг, материалов
2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления;
3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1 (в ред. от 28.04.2018 г. №526), распространяющейся на правоотношения, возникшие с 01.01.2018 г.);
4. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом;
5. Учет материально-производственных запасов производится по фактическим затратам;
6. Оценка незавершенного производства - сумма прямых расходов распределяется на остатки НЗП по стоимости заказов.

Раздел II. Показатели финансово-хозяйственной деятельности.

Уставный капитал – 5 466 тыс. рублей;

Добавочный капитал – 74305 тыс. рублей

Чистые активы предприятия:

На начало периода – 225978 тыс. рублей

На конец периода – 198828 тыс. рублей

Основные средства предприятия.

- Балансовая стоимость ОС на начало года-41111 тыс. рублей,
- Балансовая стоимость ОС на конец года-35637 тыс. рублей.

Амортизация основных средств:

На начало года – 68764 тыс. рублей

На конец года – 74478 тыс. рублей

Финансовые вложения:

На начало года составили -112775 тыс. рублей

На конец года – 20236 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность:
 На начало года – 41422 тыс. рублей.
 На конец года – 142904 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность:
 На начало года – 31336 тыс. рублей
 На конец года -78671 тыс. рублей.
 Объем продаж всего – 119689 тыс. рублей:

Состав затрат:

- Материальные затраты 8101 тыс. рублей
- Затраты на оплату труда 56152 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды 12295 тыс. руб.
- Амортизация 5807 тыс. руб.
- Прочие затраты 78131 тыс. руб.
- Итого по элементам затрат 160486 тыс. руб.
- Изменение остатка (прирост (-): незавершенного производства, готовой продукции и др.(- 9775) тыс. руб.
- Итого расходы по обычным видам деятельности-140077 тыс. руб.

Внереализационные расходы всего-2466 тыс. рублей.

Раздел III. Анализ финансово-экономического состояния предприятия.

Расчет базовой прибыли (убытка) на 1 акцию: Ч. Прибыль (убыток)/ кол-во обыкновенных акций, находящихся в обращении (-32149 тыс. руб./5466042 шт.)

Базовая прибыль (убыток) за отчетный период = -5,88 руб.

Базовая прибыль (убыток) за аналогичный период предыдущего года = 130,10 руб.

Агрегированный аналитический баланс за период с 01 января по 31 декабря 2020 года:

Активы абсолютной ликвидности:	Ед. изм.	На начало года	На конец года	Код строки Формы 1 (баланс)
<i>Денежные средства</i>	Тыс. руб.	38613	21856	1250
<i>Краткосрочные финансовые вложения</i>	Тыс. руб.	112775	20236	1240
Активы высокой ликвидности:				
<i>Дебиторская задолженность</i>	Тыс. руб.	41442	142904	1230
<i>Прочие активы высокой ликвидности</i>	Тыс. руб.	0	0	
Активы низкой ликвидности:				
<i>Производственные запасы и затраты</i>	Тыс. руб.	34845	60814	1210
<i>НДС по приобретенным ценностям</i>	Тыс. руб.	0	0	1220

<i>Прочие краткосрочные активы (тыс. руб.)</i>	Тыс. руб.	0	0	
Труднореализуемые активы:				
<i>Внеоборотные активы</i>	Тыс. руб.	41239	45667	1100
Краткосрочные пассивы:				
<i>Текущая кредиторская задолженность</i>	Тыс. руб.	30901	78671	1520
Среднесрочные пассивы:				
<i>Краткосрочные кредиты и займы</i>	Тыс. руб.	435	-	1510
Долгосрочные пассивы				
<i>Долгосрочные кредиты</i>	Тыс. руб.	0	0	14101
<i>Долгосрочный займы</i>	Тыс. руб.	0	0	14102
Собственные средства:				
<i>Капитал и резервы</i>	Тыс. руб.	466	5466	1310
<i>Прибыль (убыток) (тыс. руб.)</i>	Тыс. руб.	151207	119058	1370

Сопоставление ликвидных средств и обязательств позволяет вычислить следующие показатели:

Активы абсолютной ликвидности:	Ед. изм.	На начало года	На конец года
Коэффициент текущей ликвидности	$K = \frac{\text{стр}1200}{\text{Стр}1500}$ (Баланс)	5,76	2,82
Коэффициент быстрой ликвидности	$K = \frac{\text{стр}1200-1210}{\text{Стр}1500}$ (Баланс)	4,88	2,12
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)	$K = \frac{\text{стр}1240+1250}{\text{Стр}1500}$ (Баланс)	3,83	0,48

Текущая ликвидность со знаком (+) 2,82 свидетельствует о платежеспособности предприятия на рассматриваемый промежуток времени. Нормальным считается значение коэффициента от 1,5 и выше в зависимости от отрасли.

Быстрая ликвидность на конец 2020 года уменьшилась и составляет 2,12. Нормальным считается значение коэффициента более 0,8.

Анализируя платежеспособность, сопоставляются состояние высоколиквидных активов (денежных средств и высоколиквидных ценных

бумаг) с состоянием пассивов (краткосрочных обязательств). Это дает возможность оценить, какая часть краткосрочных заемных средств может быть погашена немедленно за счет имеющихся денежных средств.

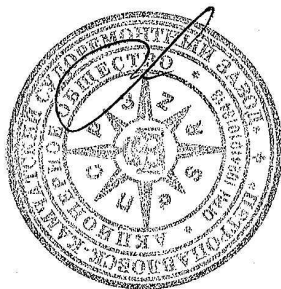
В 2020 году коэффициент абсолютной ликвидности уменьшился и составляет 0,48 (платежеспособность предприятия высокая: нормальным считается значение коэффициента более 0,2).

Анализ доходности позволяет сделать выводы, что в 2020 году объем выручки от продажи продукции, работ, услуг поступил в большей части за счет основных заказчиков (судоремонт): ПУ БО ФСБ России и АО «Судоремсервис» и составляет на конец года 119689 тысяч рублей.

Выручка за 2020 год снизилась по отношению к 2019 году на 64% по причине того, что условиях пандемии в 2020 г. значительно уменьшилось количество заказов на судоремонт, в то время, как предприятие продолжало нести постоянные затраты (аренда, электроэнергия, зарплата персонала и другие общехозяйственные и общепроизводственные расходы, не зависящие от выпуска продукции).

Затраты на основной вид деятельности - судоремонт за 2020 год значительно выросли по сравнению с прошлым годом в связи с кризисом, ростом цен на расходные материалы и энергоносители. По тем же причинам выросли затраты и на общепроизводственных подразделениях, необходимых для полного функционирования предприятия.

Главный бухгалтер



Л. В.Медведева

Пронумеровано и прошнуровано

48 листов

сорок восемь

Ген. директор ООО «Аудит-

Камчатка»

Э

Е.П.

Жигалева

