

Підприємство ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АДМІНІСТРАЦІЯ МОРСЬКОГО ТРАНСПОРТУ УКРАЇНИ" Деяч (рок, місяць, число) 2021 12 31
 Територія м. Київ ЄДРПОУ 3072770
 Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство за КОАТУУ 8039100000
 Вид економічної діяльності Допоміжне обслуговування водного транспорту за КОПФГ 140
 Середня кількість працівників 6 714 за КВЕД 52.22
 Адреса, телефон ПЕРЕМОГИ, буд. 14, м. Київ, 01135 3240038

| | | |
|------------|----|----|
| 2021 | 12 | 31 |
| 3072770 | | |
| 8039100000 | | |
| 140 | | |
| 52.22 | | |

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

| |
|---|
| v |
|---|

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2020** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

| А К Т И В | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|---|-------------|------------------------------|-----------------------------|
| І | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 60 618 | 59 662 |
| первісна вартість | 1001 | 155 898 | 172 499 |
| накопичена амортизація | 1002 | 95 280 | 112 837 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 3 099 161 | 2 964 968 |
| Основні засоби | 1010 | 16 730 527 | 17 525 972 |
| первісна вартість | 1011 | 17 708 943 | 18 929 845 |
| знос | 1012 | 978 416 | 1 403 873 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 8 755 | 8 463 |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1016 | 9 213 | 9 154 |
| Знос інвестиційної нерухомості | 1017 | 458 | 691 |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | - | - |
| Первісна вартість довгострокових біологічних активів | 1021 | - | - |
| Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів | 1022 | - | - |
| Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | - | - |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | - | - |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 39 | 153 333 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | - | - |
| Гудвіл | 1050 | - | - |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | - | - |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | - | - |
| Інші необоротні активи | 1090 | 208 554 | 176 345 |
| Усього за розділом I | 1095 | 20 107 654 | 20 888 743 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 215 925 | 198 284 |
| Виробничі запаси | 1101 | 214 272 | 197 269 |
| Незавершене виробництво | 1102 | - | - |
| Готова продукція | 1103 | 16 | - |
| Товари | 1104 | 1 637 | 1 015 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 13 | 8 |
| Депозити перестраховування | 1115 | - | - |
| Векселі одержані | 1120 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 300 080 | 262 028 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 35 194 | 38 574 |
| з бюджетом | 1135 | 1 210 | 206 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів | 1140 | 5 057 | 3 356 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків | 1145 | - | - |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 114 937 | 92 998 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | - | - |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 1 286 719 | 2 262 259 |
| Готівка | 1166 | 495 | 215 |
| Рахунки в банках | 1167 | 1 286 174 | 2 262 016 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 32 895 | 25 608 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | - | - |
| у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань | 1181 | - | - |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | - | - |
| резервах незароблених премій | 1183 | - | - |

| | | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| інших страхових резервах | 1184 | - | - |
| Інші оборотні активи | 1190 | 48 035 | 36 305 |
| Усього за розділом II | 1195 | 2 040 065 | 2 919 626 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 2 209 |
| Баланс | 1300 | 22 147 727 | 23 810 578 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1 242 865 | 1 242 865 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | - | - |
| Капітал у дооцінках | 1405 | - | - |
| Додатковий капітал | 1410 | 11 679 312 | 12 331 297 |
| Емісійний дохід | 1411 | - | - |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | - | - |
| Резервний капітал | 1415 | - | - |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 7 157 917 | 7 210 642 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (-) | (-) |
| Вилучений капітал | 1430 | (-) | (-) |
| Інші резерви | 1435 | - | - |
| Усього за розділом I | 1495 | 20 080 094 | 20 784 804 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 872 536 | 817 104 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | - | - |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | - | - |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 41 739 | 167 201 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | - | - |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | - | - |
| Цільове фінансування | 1525 | 70 317 | 73 781 |
| Благодійна допомога | 1526 | - | - |
| Страхові резерви | 1530 | - | - |
| у тому числі: | 1531 | - | - |
| резерв довгострокових зобов'язань | | | |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | - | - |
| резерв незароблених премій | 1533 | - | - |
| інші страхові резерви | 1534 | - | - |
| Інвестиційні контракти | 1535 | - | - |
| Призовий фонд | 1540 | - | - |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | - | - |
| Усього за розділом II | 1595 | 984 592 | 1 058 086 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | - | - |
| Векселі видані | 1605 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 5 917 | 358 588 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 196 228 | 206 613 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 77 520 | 149 839 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 3 985 | 72 126 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 12 846 | 17 607 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 65 325 | 80 245 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 171 068 | 144 962 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 144 636 | 646 309 |
| Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків | 1645 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю | 1650 | - | - |
| Поточні забезпечення | 1660 | 243 373 | 235 167 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 7 773 | 10 111 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | - | - |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 158 355 | 118 247 |
| Усього за розділом III | 1695 | 1 083 041 | 1 967 688 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | - | - |
| V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | - | - |
| Баланс | 1900 | 22 147 727 | 23 810 578 |

Керівник

Голодницький Олександр Григорович

Головний бухгалтер

ТАМАРЯНСЬКА ЛЮДМИЛА БОРИСІВНА

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Ідприємство **ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АВМ" ІСТРАЦІЯ МОРСЬКИХ ЗА СДРГОУ**
ПРОГІВ УКРАЇНИ"

Дата (рік, місяць, число)

| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2021 | 02 | 25 |
| 38727770 | | |

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2020 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 7 377 266 | 6 972 701 |
| <i>Чисті зароблені страхові премії</i> | <i>2010</i> | - | - |
| <i>премії підписані, валова сума</i> | <i>2011</i> | - | - |
| <i>премії, передані у перестрахування</i> | <i>2012</i> | - | - |
| <i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i> | <i>2013</i> | - | - |
| <i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i> | <i>2014</i> | - | - |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (3 459 719) | (3 921 854) |
| <i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i> | <i>2070</i> | - | - |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 3 917 547 | 3 050 847 |
| збиток | 2095 | (-) | (-) |
| <i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i> | <i>2105</i> | - | - |
| <i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i> | <i>2110</i> | - | - |
| <i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i> | <i>2111</i> | - | - |
| <i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i> | <i>2112</i> | - | - |
| Інші операційні доходи | 2120 | 492 048 | 215 393 |
| <i>у тому числі:</i> | <i>2121</i> | - | - |
| <i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i> | | | |
| <i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i> | <i>2122</i> | - | - |
| <i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i> | <i>2123</i> | - | - |
| Адміністративні витрати | 2130 | (808 272) | (873 972) |
| Витрати на збут | 2150 | (-) | (-) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (349 088) | (466 526) |
| <i>у тому числі:</i> | <i>2181</i> | - | - |
| <i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i> | | | |
| <i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i> | <i>2182</i> | - | - |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 3 252 235 | 1 925 742 |
| збиток | 2195 | (-) | (-) |
| Доход від участі в капіталі | 2200 | - | - |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 28 872 | 35 860 |
| Інші доходи | 2240 | 18 235 | 11 883 |
| <i>у тому числі:</i> | <i>2241</i> | - | - |
| <i>дохід від благодійної допомоги</i> | | | |
| Фінансові витрати | 2250 | (52 841) | (10 302) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (-) | (-) |
| Інші витрати | 2270 | (5 288) | (8 388) |
| <i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i> | <i>2275</i> | - | - |

| | | | |
|---|------|-----------|-----------|
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 3 241 213 | 1 954 795 |
| збиток | 2295 | (-) | (-) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2500 | (604 923) | (372 690) |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | - | - |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 2 636 290 | 1 582 705 |
| збиток | 2355 | (-) | (-) |

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | - | - |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | - | - |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | - | - |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | - | - |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 207 909 | 12 320 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 207 909 | 12 320 |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | - | - |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 207 909 | 12 320 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 2 844 199 | 1 595 025 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 269 211 | 317 032 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 1 919 235 | 1 989 022 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 387 812 | 395 061 |
| Амортизація | 2515 | 481 924 | 504 806 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 1 555 628 | 2 055 990 |
| Разом | 2550 | 4 613 810 | 5 261 911 |

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | - | - |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | - | - |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | - | - |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | - | - |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | - | - |

Керівник

Голодницький Олександр Григорович

Головний бухгалтер

ТАМАРЯНСЬКА ЛЮДМИЛА БОРИСІВНА



| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2021 | 02 | 25 |
| 38727773 | | |

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2020** р.

Форма N3 Код за ДКУД **1801004**

| Стаття | Код | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 4 754 790 | 4 258 615 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 1 045 | 1 945 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | - | - |
| Цільового фінансування | 3010 | 487 | 480 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 487 | 480 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 3 752 241 | 3 838 600 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 5 776 | 14 121 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 25 387 | 35 042 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 11 818 | 7 721 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 15 879 | 14 968 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | - | - |
| Надходження від страхових премій | 3050 | - | - |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | - | - |
| Інші надходження | 3095 | 203 476 | 278 113 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (1 521 172) | (1 791 468) |
| Праці | 3105 | (1 542 742) | (1 574 894) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (385 213) | (390 937) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (1 619 625) | (1 568 751) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (593 233) | (500 414) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (422 951) | (458 830) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (603 441) | (609 507) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (201 092) | (408 422) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (3 427) | (3 620) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (9 546) | (6 373) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | - | - |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (-) | (-) |
| Інші витрачання | 3190 | (552 699) | (537 980) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 2 935 383 | 2 167 160 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | | | |
| фінансових інвестицій | 3200 | - | - |
| необоротних активів | 3205 | - | - |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | 28 706 | 36 423 |
| дивідендів | 3220 | - | - |
| Надходження від деривативів | 3225 | - | - |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 8 176 | 8 168 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | - | - |

| | | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| Інші надходження | 3250 | - | - |
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | () | () |
| заборгованих активів | 3260 | (224 753) | (384 201) |
| Виплати за деривативами | 3270 | () | () |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (317 413) | (56 564) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | - | - |
| Інші платежі | 3290 | (110 036) | (300 279) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -615 320 | -696 453 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | - | - |
| Отримання позик | 3305 | - | - |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | - | - |
| Інші надходження | 3340 | - | - |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | () | () |
| Погашення позик | 3350 | - | - |
| Сплату дивідендів | 3355 | (1 607 359) | (1 564 946) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (6 845) | (10 490) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | () | () |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | () | () |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | () | () |
| Інші платежі | 3390 | (11 402) | (14 261) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -1 625 606 | -1 589 697 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 694 457 | -118 990 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 1 286 719 | 1 648 132 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 281 083 | (242 423) |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 2 262 259 | 1 286 719 |

Керівник

Голодницький Олександр Григорович

Головний бухгалтер

ТАМАРЯНСЬКА ЛЮДМИЛА
БОРИСІВНА



Дата (рік, місяць, число)

Підприємство **ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "А" МІНІСТЕРСТВА МОРСЬКИХ ПОРТІВ** за ЄДРПОУ **38527770**
УКРАЇНИ

КОДИ

2021 | 25 | 02

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2020 р.Форма №4 Код за ДКУД **1801005**

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований (пайовий) капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|---|-----------|----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 1 242 865 | - | 11 724 195 | - | 7 167 468 | - | - | 20 134 528 |
| Коригування: Зміна облікової політики | 4005 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виправлення помилок | 4010 | - | - | (44 883) | - | (9 551) | - | - | (54 434) |
| Інші зміни | 4090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 1 242 865 | - | 11 679 312 | - | 7 157 917 | - | - | 20 080 094 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | - | - | - | - | 2 636 290 | - | - | 2 636 290 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | - | - | 207 909 | - | - | - | - | 207 909 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інший сукупний дохід | 4116 | - | - | 207 909 | - | - | - | - | 207 909 |
| Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | - | - | - | - | (2 109 032) | - | - | (2 109 032) |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | - | - | 474 533 | - | (474 533) | - | - | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-------------|-----------|---|------------|---|-----------|---|---|------------|
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток) | 4260 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | - | - | (30 457) | - | - | - | - | (30 457) |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом змін у капіталі | 4295 | - | - | 651 985 | - | 52 725 | - | - | 704 710 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 1 242 865 | - | 12 331 297 | - | 7 210 642 | - | - | 20 784 804 |

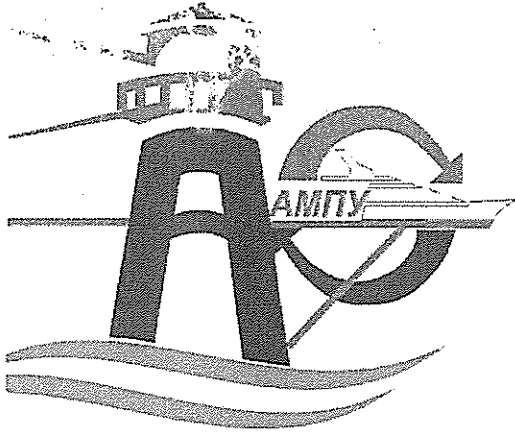
Керівник

Головний бухгалтер



Голодницький Олександр Григорович

ТАМАРЯНСЬКА ЛЮДМИЛА БОРИСІВНА



ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

**ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«АДМІНІСТРАЦІЯ МОРСЬКИХ ПОРТІВ УКРАЇНИ»
за 2020 рік
(у тисячах українських гривень)**



2020 рік

1. Сфера діяльності та структура ДП «АМПУ»

Створення діяльності Підприємства

13 червня 2013 року набрав чинності Закон України «Про морські порти» від 17.05.2012 № 4709-VI (далі – Закон).

З метою реалізації Закону, розпорядження Кабінету Міністрів України від 04.03.2013 № 133-р, наказів Міністерства інфраструктури України від 19.03.2013 № 163 та від 10.06.2013 № 375 реорганізовано 20 державних підприємств морського транспорту (18 державних портів, ДП «Дельта-лоцман», ДСК «Керченська морська переправа») шляхом виділу стратегічних об'єктів портової інфраструктури, іншого майна, прав та обов'язків стосовно них відповідно до розподільчих балансів та утворено внаслідок виділу державне підприємство «Адміністрація морських портів України» (далі – ДП «АМПУ» або Підприємство).

В подальшому на виконання наказів Міністерства інфраструктури України від 05.09.2013 № 665, від 08.08.2013 № 583 та від 11.07.2013 № 471 були реорганізовані шляхом приєднання до ДП «АМПУ» казенне підприємство «Морська пошуково-рятувальна служба», ДП «Укртехфлот» та ДП «Інформаційно-аналітичний центр морського і річкового транспорту».

Філія «МПРС», яка здійснювала свою господарську діяльність у складі ДП «АМПУ» станом на 01.01.2017 року була реорганізована у зв'язку з прийняттям Постанови КМУ від 24.02.2016 № 158 «Про відновлення єдиної системи пошуку та рятування на морі».

Відповідно до статті 95 Цивільного кодексу України, статті 64 Господарського кодексу України, Кодексу торговельного мореплавства України, Закону України «Про морські порти України», статуту державного підприємства «Адміністрація морських портів України», затвердженого наказом Міністерства інфраструктури України від 25.03.2016 № 119, в редакції наказу від 11.01.2017 № 7 та з метою навігаційного забезпечення судноплавства на внутрішніх та водних шляхах з 01.02.2018 у складі ДП «АМПУ» було створено філію «Днопоглиблювальний флот».

На теперішній час, структура Підприємства складається з центрального офісу в Києві і головного представництва в Одесі, філій «Дельта-Лоцман» та «Днопоглиблювальний флот», а також 13 філій в морських портах України:

Адміністрація Білгород-Дністровського морського порту;

Адміністрація Бердянського морського порту;

Адміністрація Маріупольського морського порту;

Адміністрація морського порту Усть-Дунайськ;

Адміністрація морського порту «Південний»;

Адміністрація Ізмаїльського морського порту;

Адміністрація морського порту «Чорноморськ»;

Адміністрація морського порту «Ольвія»;

Адміністрація Одеського морського порту;

Адміністрація Миколаївського морського порту;

Адміністрація Ренійського морського порту;

Адміністрація Скадовського морського порту;

Адміністрація Херсонського морського порту.

Основна мета діяльності ДП «АМПУ» – забезпечення функціонування та розвитку морських портів шляхом ефективного використання державного майна, реконструкції та будівництва об'єктів портової інфраструктури, забезпечення безпеки мореплавства в морських портах.

Підприємство виконує наступні функції:

1) утримання та забезпечення ефективного використання державного майна, переданого їй в господарське відання, у тому числі модернізації, ремонту, реконструкції та будівництва гідротехнічних споруд, інших об'єктів портової інфраструктури, розташованих у межах території та акваторії морських портів;

2) надання послуг суднам на підходах і безпосередньо в акваторії морських портів для їх безпечного судноплавства, маневрування та стоянки;

3) організація та забезпечення безпечної експлуатації об'єктів портової інфраструктури державної власності, зокрема шельф і дрифтальних споруд, систем забезпечення безпеки мореплавства, розташованих у межах території та акваторії морських портів;

4) організація та забезпечення безпеки мореплавства;

5) збір та облік даних, що вносяться до Реєстру морських портів України;

6) організація розроблення та виконання плану розвитку морських портів, підготовки пропозицій щодо його вдосконалення;

7) організація та координація аварійно-рятувальних робіт;

8) організації робіт з підйому затонулого майна в акваторіях морських портів;

9) забезпечення дотримання законодавства про охорону навколишнього природного середовища;

10) забезпечення проведення робіт з ліквідації наслідків забруднення території та акваторій морських портів;

11) надання допомоги потерпілим;

12) визначення районів обов'язкового використання буксирів;

13) справляння та цільового використання портових зборів;

14) координація своєї діяльності та діяльності капітана морського порту, лоцманської служби, власників морських терміналів, портових операторів, інших суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у морському порту, у разі виникнення стихійного лиха, аварій, катастроф, інших надзвичайних ситуацій, що потребують взаємодії;

15) забезпечення створення рівних і конкурентних умов ведення господарської діяльності та отримання послуг у морських портах;

16) контроль і підтримання оголошених глибин.

Політика ціноутворення

Фінансування діяльності Підприємства здійснюється за рахунок портових зборів, що справляються ним відповідно до цього Закону, плати за надання послуг та орендної плати, інших незаборонених законодавством джерел.

Нарахування портових зборів під час судозаходів здійснюється відповідно до положень Порядку справляння та розміри ставок портових зборів, який затверджено наказом Міністерства інфраструктури України від 27.05.2013 № 316 «Про портові збори» (зі змінами), зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 12.06.2013 за № 930/23462.

Постановою Кабінету Міністрів України від 03.06.2013 № 405 «Про затвердження переліку спеціалізованих послуг, що надаються у морському порту суб'єктами природних монополій, які підлягають державному регулюванню» (зі змінами) затверджено перелік наступних спеціалізованих послуг :

1) забезпечення лоцманського проведення;

2) регулювання руху суден;

3) забезпечення проведення криголамних робіт;

4) забезпечення доступу портового оператора до причалу, що перебуває у господарському віданні адміністрації морських портів України, крім причалу, що використовується портовим оператором на підставі договору оренди, концесії, спільної діяльності, укладеного відповідно до законодавства.

Тарифи на послуги із забезпечення лоцманського проведення суден затверджені наказом Міністерства інфраструктури України від 03.12.2013 № 965, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 18.12.2013 за № 2138/24670 (зі змінами).

Тарифи на послуги з регулювання руху суден затверджені наказом Міністерства інфраструктури України від 03.12.2013 № 966, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 18.12.2013 за № 2139/24671 (зі змінами).

Тарифи на послуги із забезпечення проведення криголамних робіт, затверджених наказом Міністерства інфраструктури України від 26.12.2013 № 1059, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 16.01.2014 за № 72/24849 (зі змінами).

Надання інших послуг здійснюється за вільними цінами (тарифами), які встановлюються відповідно законодавства.

2. Операційне середовище, ризики та економічні умови в Україні

Операційне середовище

Підприємство здійснює свою діяльність в Україні. Попри те, що економіка України вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів та зовнішньої торгівлі.

Анексія Криму та активізація воєнних дій на сході України негативно відобразилась на економічних та соціальних показниках розвитку всієї країни. Проте найбільш відчутний економічний спад відбувався на територіях, що безпосередньо залучені або межують із зоною військового конфлікту. Різке зниження обсягів промислового виробництва, пов'язане із закриттям, переміщенням або призупиненням діяльності підприємств, інфраструктурні втрати, зменшення кількості робочих місць, значне падіння доходів населення та інтенсифікація вимушеної міграції – основні фактори, що спричинили економічну кризу у східному регіоні, в якому в тому числі розташовані філії Підприємства.

В сучасних умовах господарювання одним із важливих чинників розвитку ринкової економіки є ефективна банківська система, основу якої складають комерційні банки.

Політико-економічна криза, що розпочалася наприкінці 2013 року, погіршила фінансовий стан вітчизняних банків. Низький рівень ресурсної бази та перевага коротких пасивів робить банківський сектор надто вразливим до ризику втрати ліквідності, підвищення кредитного та ринкового ризиків. Негативний вплив на банківську діяльність мають низькі доходи населення, а незадовільний фінансовий стан позичальників вимагає створення значних резервів, що в умовах відсутності відносно стабільних джерел надходження ресурсів ускладнює формування ресурсної бази комерційних банків, в зв'язку з чим українські підприємства відчувають брак фінансування.

Хоча управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільної діяльності ДП «АМПУ», необхідні за поточних обставин, подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Підприємства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Підприємства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу.

Діяльність Підприємства може бути схильна до впливу різних ризиків, включаючи ринкові ризики (ризик зміни обмінного курсу, ризик впливу змін процентних ставок на справедливую вартість і грошові потоки), кредитний ризик та ризик ліквідності. Загальна політика Підприємства по управлінню ризиками націлена на мінімізацію потенційних негативних наслідків на фінансові результати.

Ліквідність

Ризик ліквідності є одним з основних видів фінансового ризику.

Під ризиком ліквідності розуміють небезпеку того, що Підприємство може виявитися неплатоспроможним і не зможе виконати свої зобов'язання перед контрагентами.

Станом на 31 грудня 2020 року поточні зобов'язання Підприємства не перевищують поточні активи. Управлінський персонал Підприємства контролює строки погашення заборгованості за зобов'язання.

3. Основа складання фінансової звітності

Фінансова звітність за 2020 рік, що закінчилась 31 грудня 2020 року, була складена у відповідності до вимог МСФО.

Функціональна валюта

Національною валютою України є українська гривня (гривня), яка є функціональною валютою ДП «АМПУ» та валютою, в якій представлені показники цієї фінансової звітності. Ця фінансова звітність представлена в тисячах українських гривень («тис. грн.»), а всі суми округлені до цілих тисяч, крім випадків, де вказано інше.

Основа зведеної фінансової звітності

Фінансова звітність ДП «АМПУ» складена відповідно до вимог статуту підприємства та є складеною за методом прямої лінійної амортизації. Усі внутрішньогосподарські операції, будучи повністю виключені при складанні зведеної фінансової звітності.

4. Власний капітал

Статутний капітал

Статутний капітал ДП «АМПУ» сформовано шляхом передачі уповноваженим органом управління нерухомого майна, коштів, цінних паперів, іншого майна та майнових прав.

Із дати реєстрації ДП «АМПУ» до 31 грудня 2020 року статутний капітал Підприємства становив **1 242 865** тис. гривень.

Частини чистого прибутку (доходу) на користь Держави

Відрахування за результатами фінансово-господарської діяльності частини чистого прибутку (доходу) здійснюється відповідно до Порядку відрахування до державного бюджету частини чистого прибутку (доходу) державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями, затвердженого постановою КМУ від 23.02.2011 № 138 (зі змінами) (далі – Порядок).

У зв'язку із набуттям чинності з 13 травня 2020 року постанови Кабінету Міністрів України від 06 травня 2020 року № 349 «Про внесення змін до пункту 1 Порядку відрахування до державного бюджету частини чистого прибутку (доходу) державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями» (далі – постанова № 349) відбулись зміни, відповідно до яких ДП «АМПУ» за результатами фінансово-господарської діяльності, починаючи з 1 січня 2020 року, частину чистого прибутку (доходу) визначає у розмірі 80 відсотків.

За результатами 2020 року Підприємством розраховано частину чистого прибутку (доходу), що сплачується до державного бюджету у розмірі **2 109 032** тис. грн.

5. Основні засоби

Основні засоби, закріплені на праві господарського відання.

Основними засобами Підприємства є рухомі та нерухомі об'єкти, що забезпечують функціонування морського порту, у тому числі акваторія, гідротехнічні споруди, доки, буксири, криголами та інші судна портового флоту, засоби навігаційного обладнання та інші об'єкти навігаційно-гідрографічного забезпечення морських шляхів, системи управління рухом суден, інформаційні системи, перевантажувальне обладнання, залізничні та автомобільні під'їзні шляхи, лінії зв'язку, засоби тепло-, газо-, водо- та електропостачання, інші засоби, обладнання, інженерні комунікації, розташовані в межах території та акваторії морського порту і призначені для забезпечення безпеки мореплавства, надання послуг, забезпечення державного нагляду (контролю) в морському порту.

Інформація щодо активів, закріплених на праві господарського відання за Підприємством, в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 року представлена таким чином:

| Основні засоби | Будівлі | Машини та обладнання | Транспортні засоби | Пристосування та прилади | Офісне обладнання | Основні засоби за операціями орендою | Незавершені капітальні інвестиції, в тому числі | | Інші основні засоби, в тому числі | | | Всього |
|---|---------|----------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------------|---|---|-----------------------------------|---------------------------|---------------------|------------|
| | | | | | | | Незавершене будівництво | Незавершені капітальні вкладення в основні засоби | Акваторії, канали | Причали, берегоукріплення | Інші основні засоби | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Первісна вартість | | | | | | | | | | | | |
| Станом на 01.01.20 | 948 345 | 383 499 | 1 191 336 | 38 517 | 94 766 | 73 347 | 3 017 201 | 68 666 | 8 242 595 | 4 740 649 | 1 995 889 | 20 794 810 |
| Надходження | 30 | - | - | 1 | - | 498 972 | 397 689 | 126 846 | - | 14 284 | 29 | 1 037 851 |
| Вибуття/повернення до Інвестнерухомості | 3 501 | 432 | 16 036 | 759 | 64 | 62 999 | - | 1 539 | - | 8 022 | 204 | 93 556 |
| Вибуття/повернення до Інвестнерухомості | 59 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 59 |
| Пережічення між рахунками | 450 | 48 364 | 6 250 | 7303 | 20 050 | - | (561 282) | (84 116) | 20 | 556 656 | 6 305 | - |
| Інше | 2 412 | 56 457 | 58 705 | 262 | (27) | - | - | (78) | - | 15 024 | 21 313 | 154 068 |
| Станом на 31.12.2020 | 947 795 | 487 888 | 1 240 255 | 45 324 | 114 725 | 509 320 | 2 853 608 | 109 779 | 8 242 615 | 5 318 591 | 2 023 332 | 21 893 232 |
| Накопичена амортизація: | | | | | | | | | | | | |
| Станом на 01.01.2020 | 64 723 | 145 930 | 176 295 | 20 435 | 41 485 | 22 095 | - | - | 59 143 | 264 623 | 183 687 | 978 416 |
| Нарахування | 24 374 | 50 664 | 85 682 | 6 742 | 19 496 | 61 340 | - | - | 31 324 | 136 143 | 83 700 | 499 465 |
| Вибуття | 333 | 287 | 4 411 | 369 | 64 | 26 261 | - | - | - | 891 | 66 | 32 682 |
| Вибуття/повернення до Інвестнерухомості | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 |
| Пережічення між рахунками | - | 660 | (661) | 1 | - | - | - | - | - | 191 | (191) | - |
| Інше | (6 848) | (18 233) | (7 065) | (213) | (36) | - | - | - | - | (258) | (8 676) | (41 329) |
| Станом на 31.12.2020 | 81 919 | 178 734 | 249 840 | 26 596 | 60 881 | 57 174 | - | - | 90 467 | 399 808 | 258 454 | 1 403 873 |
| Балансова вартість: | | | | | | | | | | | | |
| Станом на 01.01.2020 | 883 622 | 237 569 | 1 015 041 | 18 082 | 53 281 | 51 252 | 3 017 201 | 68 666 | 8 183 452 | 4 476 026 | 1 812 202 | 19 816 394 |
| Станом на 31.12.2020 | 865 876 | 309 154 | 990 415 | 18 728 | 53 844 | 452 146 | 2 853 608 | 109 779 | 8 152 148 | 4 918 783 | 1 764 878 | 20 489 359 |

6. Зобов'язання з операційної оренди

Станом на 31.012.2020 року в оцінку орендного зобов'язання включені орендні платежі за право використання базового активу протягом строку оренди, які не були сплачені на дату початку оренди, зокрема, фіксовані платежі та зміні орендні платежі, які залежать від індексу інфляції.

| Зобов'язання з оренди | Станом на 01.01.2020 | Станом на 31.12.2020 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Довгострокове | 41 739 | 167 201 |
| Поточне | 5 917 | 358 588 |
| Всього | 47 656 | 525 789 |

7. Нематеріальні активи

Інформація щодо нематеріальних активів в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

тис. грн.

| Нематеріальні активи | Комп'ютерне програмне забезпечення | Ліцензії та франшизи | Авторські права, патенти та інші права на промислову власність, право на обслуговування та експлуатацію | Незавершені капітальні вкладення в нематеріальні активи | Інші нематеріальні активи | Всього нематеріальні активи |
|---------------------------|------------------------------------|----------------------|---|---|---------------------------|-----------------------------|
| Первісна вартість | | | | | | |
| Станом на 01.01.2020 | 142 829 | 122 | 10 887 | 13 294 | 2 060 | 169 192 |
| Надходження | - | - | - | 5 968 | - | 5 968 |
| Вибуття | 155 | - | 157 | 610 | 50 | 972 |
| Інші зміни | (34) | - | - | (71) | (3) | (108) |
| Переміщення між рахунками | 16 588 | - | 181 | (17 000) | 231 | - |
| Станом на 31.12.2020 | 159 228 | 122 | 10 911 | 1 581 | 2 238 | 174 080 |
| Нарахована амортизація | | | | | | |
| Станом на 01.01.2020 | 93 617 | 55 | 56 | - | 1 552 | 95 280 |
| Нарахування за 2020 рік | 17 630 | 3 | 6 | - | 109 | 17 748 |
| Списання за 2020 рік | 154 | - | - | - | - | 154 |
| Інші зміни | (34) | - | - | - | (3) | (37) |
| Станом на 31.12.2020 | 111 059 | 58 | 62 | - | 1 658 | 112 837 |
| Балансова вартість | | | | | | |
| Станом на 01.01.2020 | 49 212 | 67 | 10 831 | 13 294 | 508 | 73 912 |
| Станом на 31.12.2020 | 48 169 | 64 | 10 849 | 1 581 | 580 | 61 243 |

Право постійного користування земельною ділянкою в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 визнано нематеріальним активом, оцінено за собівартістю, що складається з витрат на оформлення правостановлюючих документів.

тис. грн.

| Амортизація нематеріальних активів включена до Звіту про прибуток або збиток та інший сукупний прибуток по наступних статтях витрат: | |
|--|---------------|
| 2020 рік | |
| Собівартість реалізованої продукції | 5 575 |
| Адміністративні витрати | 12 173 |
| Всього | 17 748 |

8. Товарно-матеріальні цінності

Запаси у фінансовій звітності станом на 31.12.2020 року оцінені по найменшій з двох величин: собівартості або чистій вартості реалізації та представлені таким чином:

тис. грн.

| Запаси | Станом на 01.01.2020 | Станом на 31.12.2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Виробничі запаси в тому числі: | 214 272 | 197 269 |
| - сировина і матеріали; | 90 162 | 83 199 |
| - паливо; | 55 228 | 41 762 |
| - запасні частини; | 40 956 | 41 044 |
| - інші. | 27 926 | 31 264 |
| Готова продукція | 16 | - |
| Товари | 1 637 | 1015 |
| Всього запаси за балансовою вартістю за вирахуванням резерву під неліквідні запаси | 215 925 | 198 284 |
| <u>Довідково:</u> | | |
| Резерв по неліквідним запасам | (7 088) | (7 239) |

Підприємство проводить оцінку необхідності списання запасів до їхньої чистої вартості реалізації, беручи до уваги ознаки їхнього економічного, технічного та фізичного зносу.

9. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Інформація щодо дебіторської заборгованості в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

тис. грн.

| (a) | Станом на 01.01.2020 | Станом на 31.12.2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| Торгова дебіторська заборгованість | 605 363 | 548 113 |
| Резерв під знецінення торгової дебіторської заборгованості | (305 283) | (286 085) |
| Усього торгової заборгованості | 300 080 | 262 028 |
| Інша дебіторська заборгованість | 493 419 | 536 093 |
| Резерв під знецінення іншої дебіторської заборгованості | (378 482) | (443 095) |
| Усього іншої дебіторської заборгованості | 114 937 | 92 998 |
| (b) | Станом на 01.01.2020 | Станом на 31.12.2020 |
| Дебіторська заборгованість за виданими авансами | 69 013 | 71 213 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Резерв під знецінення виданих авансів | (33 819) | (32 639) |
| Усього заборгованості за виданими авансами | 35 194 | 38 574 |

Аналіз кредитної якості торгової дебіторської заборгованості, суми резерву за строками виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості представлені таким чином:

Рух резерву під очікуванні кредитні збитки за 2020 рік:

| Резерв | тис. грн. | | | | |
|--|----------------|----------------|---|--------------|----------------|
| | 01.01.2020 | Нараховано | Списано заборгованості за рахунок резерву | Інші зміни | 31.12.2020 |
| Резерв під очікуванні кредитні збитки торгової дебіторської заборгованості | 305 283 | 107 767 | 126 965 | - | 286 085 |
| Резерв під очікуванні кредитні збитки іншої дебіторської заборгованості | 378 482 | 67 497 | 2 584 | (300) | 443 095 |
| Всього | 683 765 | 175 264 | 129 549 | (300) | 729 180 |

Суми резерву за строками виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості

| Строки прострочення | Станом на 01.01.2020 | | Станом на 31.12.2020 | |
|--|--|---|--|---|
| | Резерв під очікуванні кредитні збитки торгової дебіторської заборгованості | Резерв під очікуванні кредитні збитки іншої дебіторської заборгованості | Резерв під очікуванні кредитні збитки торгової дебіторської заборгованості | Резерв під очікуванні кредитні збитки іншої дебіторської заборгованості |
| | тис. грн. | | | |
| поточна, непрострочена | 17 | 8 | 1 663 | 785 |
| менше 3-х місяців прострочення | 618 | 67 | 13 819 | 840 |
| від 3-х до 6-ти місяців прострочення | 14 657 | 12 933 | 13 534 | 1 842 |
| від 6-ти до 9-ти місяців прострочення | 4 863 | 5 747 | 16 674 | 2 144 |
| від 9-ти до 12-ти місяців прострочення | 15 531 | 14 313 | 37 013 | 4 295 |
| більше 12-ти місяців | 269 597 | 345 414 | 203 382 | 433 189 |
| Всього | 305 283 | 378 482 | 286 085 | 443 095 |

10. Грошові кошти та їх еквіваленти

Інформація щодо грошових коштів та їх еквівалентів в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

тис. грн.

| Грошові кошти та їх еквіваленти | Станом на 01.01.2020 | Станом на 31.12.2020 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Поточні рахунки, в тому числі: | 1 286 174 | 2 262 016 |
| <i>банківські депозити</i> | 737 008 | 1 806 287 |
| <i>акредитив</i> | 31 630 | 12 932 |
| Гроші в дорозі | 50 | 28 |
| Готівка | 495 | 215 |
| Всього | 1 286 719 | 2 262 259 |

11. Інші оборотні активи

Інформація щодо інших оборотних активів представлений в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

тис. грн.

| | Станом на 01.01.2020 | Станом на 31.12.2020 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Грошові документи | 32 | 29 |
| Податкові зобов'язання | 3 113 | 1 116 |
| Податковий кредит | 44 890 | 35 160 |
| Інші | - | - |
| Всього інші оборотні активи | 48 035 | 36 305 |

12. Поточні забезпечення

Інформація щодо поточних забезпечень в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

тис. грн.

| Поточні забезпечення | Станом на 01.01.2020 | Нараховано за 2020 рік | Сторнування за 2020 рік | Використано за 2020 рік | Станом на 31.12.2020 |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Забезпечення на виплату відпусток персоналу | 101 394 | 168 896 | (152) | 174 922 | 95 216 |
| Забезпечення на виплату винагороди за підсумком роботи за рік | 91 618 | 93 927 | (424) | 93 998 | 91 123 |
| Забезпечення щодо податкових ризиків | - | - | - | - | - |
| Забезпечення по судовим справам | 50 361 | 49 807 | (2 390) | 48 950 | 48 828 |
| Забезпечення по виведенню активів з експлуатації | - | - | - | - | - |
| Всього | 243 373 | 312 630 | (2 966) | 317 870 | 235 167 |

13. Торгова та інша кредиторська заборгованість

Інформація щодо кредиторської заборгованості в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

| Кредиторська заборгованість | тис. грн. | |
|---|----------------------|----------------------|
| | Станом на 01.01.2020 | Станом на 31.12.2020 |
| Торгова кредиторська заборгованість | 196 228 | 206 613 |
| Кредиторська заборгованість по виплатам персоналу та відповідним нарахуванням | 78 171 | 97 852 |
| Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 77 520 | 149 839 |
| <i>у тому числі з податку на прибуток</i> | <i>3 985</i> | <i>72 126</i> |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 171 068 | 144 962 |
| Всього | 522 987 | 599 266 |

Договірні терміни погашення фінансових зобов'язань на 31.12.2020

| | тис. грн. | | | | | | |
|---|-----------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|---------|
| | На вимогу | До 30 днів | 30-90 днів | 90-360 днів | 180-360 днів | Понад 1 рік | Всього |
| Торгова кредиторська заборгованість | - | 204 129 | 2 232 | 242 | 10 | - | 206 613 |
| Інші поточні зобов'язання (тільки 685 рах.) | 13 409 | 43 799 | 13 386 | 3 529 | 9 285 | - | 83 408 |

14. Доходи від основної діяльності

Інформація щодо доходів від основної діяльності в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

| Доходи від основної діяльності | тис. грн. | |
|---|------------------|--|
| | 2020 рік | |
| Корабельний збір | 2 392 967 | |
| Канальний збір | 2 011 354 | |
| Причальний збір | 213 329 | |
| Санітарний збір | 180 746 | |
| Якірний збір | 9 266 | |
| Лоцманські послуги | 960 675 | |
| Послуги регулювання руху суден | 332 103 | |
| Забезпечення проведення криголамних робіт | 14 561 | |
| Послуга із забезпеченням доступу портового оператора до причалу | 751 770 | |
| Дохід від інших послуг | 510 495 | |
| Всього | 7 377 266 | |

15. Собівартість

Інформація щодо собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином.

тис. грн.

| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2020 рік |
|--|------------------|
| Витрати на оплату праці та соціальні заходи | 1 618 175 |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 429 863 |
| Витрати на ремонт (тільки підрядним способом) | 307 496 |
| Витрати на паливо | 131 821 |
| Послуги з охорони, забезпечення відеоспостереження | 70 453 |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 71 689 |
| Обов'язкові платежі та збори | 17 359 |
| Днопоглиблення каналів та акваторій | 467 147 |
| Витрати на електроенергію | 32 161 |
| Інші витрати | 313 555 |
| Всього | 3 459 719 |

16. Адміністративні витрати

Інформація щодо адміністративних витрат в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

тис. грн.

| Адміністративні витрати | 2020 рік |
|---|----------------|
| Витрати на оплату праці та соціальні заходи | 635 760 |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 35 707 |
| Обов'язкові платежі та збори | 17 247 |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 21 708 |
| Інші витрати | 97 850 |
| Всього | 808 272 |

17. Інші операційні доходи та інші операційні витрати

Інформація щодо інших операційних доходів та інших операційних витратах в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

тис. грн.

| Інші операційні доходи | 2020 рік |
|--|----------|
| Чистий прибуток від курсових різниць та продажу валюти | 272 319 |
| Доходи від об'єктів соціальної інфраструктури | 16 746 |
| Доходи від спільної діяльності | 118 542 |
| Відсоток на залишок коштів на рахунках | 23 671 |
| Одержані штрафи, пені, неустойки | 12 728 |

| | |
|--|----------------|
| Інші доходи від операційної діяльності | 48 042 |
| Всього | 492 048 |

| Інші операційні витрати | 2020 рік |
|---|-----------------|
| Чистий збиток від курсових різниць та продажу валюти | - |
| витрати на утримання, експлуатацію та забезпечення основної діяльності об'єктів соціальної інфраструктури | 79 966 |
| <i>в т. ч.</i> | <i>50 631</i> |
| <i>Витрати на оплату праці та соціальні заходи</i> | <i>7 580</i> |
| <i>Амортизація основних засобів і нематеріальних активів</i> | <i>9 204</i> |
| <i>Витрати на сировину та основні матеріали</i> | <i>180 144</i> |
| Сумнівні та безнадійні борги | 8 775 |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 2 480 |
| Витрати на оплату праці та соціальні заходи | 2 204 |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 2 256 |
| Штрафи | 423 |
| Витрати від знецінення запасів | 72 840 |
| Інші витрати | |
| Всього | 349 088 |

18. Фінансові доходи та витрати

Інформація щодо фінансових доходів та витратах в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

| | тис. грн. |
|---|-----------------|
| Фінансові доходи | 2020 рік |
| Процентний дохід за банківськими депозитами | 28 770 |
| Інші фінансові доходи | 102 |
| Всього | 28 872 |
| Фінансові витрати | 2020 рік |
| Процентні витрати за кредитом | - |
| Процентні витрати за операційною орендою | 52 841 |
| Всього | 52 841 |

19. Інші доходи та інші витрати

Інформація щодо інших доходів та інших витратах в фінансовій звітності станом на 31.12.2020 представлена таким чином:

| | тис. грн. |
|--|-----------------|
| Інші доходи | 2020 рік |
| дохід від безоплатно одержаних активів | 11 738 |
| списання майна, основних засобів, тощо | 63 |
| інші доходи від звичайної діяльності | 6 434 |
| Всього | 18 235 |

| Інші витрати | 2020 рік |
|---|--------------|
| справедлива майна, основних засобів, тощо | 461 |
| <i>в тому числі:</i> | |
| <i>списання в зв'язку з заміною компонента основних засобів</i> | 354 |
| витрати на подолання НС (ожеледиця, зливи тощо) | 20 |
| членські внески до громадських організацій | 8 999 |
| інші витрати від звичайної діяльності | (4 192) |
| Всього | 5 288 |

20. Справедлива вартість

Справедлива вартість - це сума грошових коштів, на яку фінансовий інструмент може бути обміняний в ході поточних операцій між зацікавленими сторонами і яка найкращим чином може бути підтверджена ринковим котируванням.

Визначення справедливої вартості зосереджене на активах та зобов'язаннях, оскільки вони є основним предметом облікової оцінки.

Активом або зобов'язанням, оціненим за справедливою вартістю, може бути або:

- а) окремий актив або зобов'язання (наприклад, фінансовий інструмент або нефінансовий актив);
- або
- б) група активів, група зобов'язань або група активів та зобов'язань (наприклад, одиниця, яка генерує грошові кошти, або бізнес).

Звітний період, що закінчився 31 грудня 2020 року, зазнав впливу COVID-19, який призвів до погіршення економічних умов для багатьох компаній та збільшення економічної невизначеності для інших.

Таким чином, COVID-19 може бути подією, що може спричинити зменшення корисності нефінансових активів.

За наявності події, що може спричинити зменшення корисності, визначається сума очікуваного відшкодування активу чи одиниці, яка генерує грошові кошти, що вимагає від управлінського персоналу прогнозування майбутніх грошових потоків.

У поточних умовах оцінка майбутніх грошових потоків суттєво ускладнюється з огляду на ступінь невизначеності щодо характеру, серйозності та тривалості заходів, що їх вживають для стримування COVID-19.

Фінансовим активом Підприємства являється дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги. Оцінювання справедливої вартості такого фінансового активу здійснюється на основі ціни, що підлягає регулюванню та контролю.

Оскільки наслідки COVID-19 передбачити вкрай складно, проте вони можуть мати суттєвий вплив на економіку України та діяльність Підприємства в майбутньому, керівництво вважає, що балансова вартість активів та зобов'язань станом на 31 грудня 2020 року може вважатись такою, що дорівнює їх справедливій вартості.

В.о. Голови

Головний бухгалтер



О.Г. Голодницький

Л.Б. Тамарянська