

Акционерное общество «Астраханский морской порт»

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

Акционерное общество «Астраханский морской порт» создано в сентябре 2006 года на основании трехстороннего Соглашения между Правительством Астраханской области, Государственным предприятием Астраханской области «Астраханский морской рыбный порт» и Открытым акционерным обществом «Совфрахт» и зарегистрировано в Государственном реестре юридических лиц 11.09.2006 года. Производственная деятельность начата с 1 октября 2006 года.

Юридический адрес общества: 414015, г. Астрахань, ул. Дзержинского, дом 74 «Б».

Фактический адрес: тот же

Объявленный уставный капитал Общества составляет 109 211 тыс. рублей и разделен на 1000 (одну тысячу) обыкновенных именных акций бездокументарной формы выпуска номинальной стоимостью по 109211 руб. (сто девять тысяч двести одиннадцать) рублей каждая.

Сфера деятельности Общества:

Основной вид деятельности:

52.24.2 Транспортная обработка прочих грузов;

Дополнительные виды деятельности:

52.22.1 Деятельность вспомогательная, связанная с морским транспортом;

52.22.2 Деятельность вспомогательная, связанная с внутренним водным транспортом;

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Наблюдательным органом является Совет директоров. Возглавляет общество Генеральный директор, который назначается Советом директоров Общества на 3 (Три) года и осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом Общества и законодательством к компетенции Общего собрания акционеров.

С 20 августа 2021 года в составе Совета директоров 6 человек: : Аюпов Зайдула Гарифович, Непочатых Александр Михайлович, Ремнев Олег Николаевич, Ульянов Анатолий Александрович, Евдокимов Дмитрий Юрьевич, Кугушев Искандер Шамильевич (Решение №5 от 20.08.2021 г. единственного акционера) .

С 26 августа 2021 года генеральным директором назначен Ульянов Анатолий Александрович (протокол заседания Совета директоров АО «АМП» №3/2021 от 25.08.2021 г.)

По состоянию на 31 декабря 2022 года, в соответствии со списком владельцев ценных бумаг Акционерного общества «Астраханский морской порт» , утвержденного Акционерным обществом «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», единственным участником Общества является юридическое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью «Производственная фирма «ВТС-Порт» (ООО "ПФ "ВТС-ПОРТ", ИНН 3017035215, ОГРН 1023000853017, адрес: Российская Федерация, 414014, г. Астрахань, ул. Набережная Приволжского Затона, 20 –владелец 100 % уставного капитала Общества (1000 обыкновенных именных акций с номинальной стоимостью 109211 руб.).

Контролирующие лица АО «АМП»:

- Аюпов Зайдула Гарифович -владеет 66,67% уставного капитала ООО «ПФ» ВТС-ПОРТ»-единственного акционера АО «АМП», является членом совета директоров АО «АМП».

- Аюпова Гульжара Равильевна, являющаяся женой Аюпова Зайдулы Гарифовича-владеет 33,33% уставного капитала ООО «ПФ» ВТС-ПОРТ»-единственного акционера АО «АМП».

Акционерное общество «Астраханский морской порт», в соответствии с требованиями Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», сообщает Вам информацию о бенефициарных владельцах Акционерного общества «Астраханский морской порт»:

Сведения о бенефициарных владельцах

Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем (например, имеет преобладающее участие более 25% в капитале или имеет возможность контролировать участие действия клиента)	Имеет преобладающее участие - 66,67% уставного капитала ООО «ПФ» ВТС-ПОРТ»-единственного акционера АО «АМП»	Имеет преобладающее участие -33,33% уставного капитала ООО «ПФ» ВТС-ПОРТ»-единственного акционера АО «АМП»
Фамилия, имя, отчество	АЮПОВ ЗАЙДУЛА ГАРИФОВИЧ	АЮПОВА ГУЛЬЖАРА РАВИЛЬЕВНА
Дата и место рождения	Дата: 18.05.1950г. Место рождения: г. Астрахань	Дата: 13.09.1953 г. Место рождения: г. Астрахань
Гражданство	Россия	Россия
Реквизиты документа, удостоверяющего личность:	<u>Вид документа:</u> паспорт гражданина РФ <u>Серия и номер документа:</u> 1299 035525 <u>Дата выдачи документа:</u> 05.11.1999г. <u>Наименование органа, выдавшего документ:</u> ПВС по обслуживанию Кировского р-на г. Астрахани <u>Код подразделения:</u> 302-001	<u>Вид документа:</u> паспорт гражданина РФ <u>Серия и номер документа:</u> 1202 366298 <u>Дата выдачи документа:</u> 09.04.2002г. <u>Наименование органа, выдавшего документ:</u> Кировским РОВД г.Астрахани <u>код подразделения:</u> 302-001
Место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Согласие физического лица не получено	Согласие физического лица не получено
ИНН (если имеется)	301500545806	301500403865

Среднесписочная численность на конец отчетного периода составляет 176 человек, на конец 2021 г.- 96 человек.

В отчетном году уволились по собственному желанию 54 чел., принято 131 чел. Средняя заработная плата на одного работника составила 46 417 руб. (в 2021 г. - 41 885 рублей), средняя зарплата относительно прошлого года увеличилась на 4 532 руб. Общий ФОТ за 2022 год составил

98032,3 тыс. руб. (в 2021г. – 48 251,6 тыс. руб.); страховые отчисления 22036,6 тыс. руб. (в 2021 г. - 10 719,2 тыс. руб.).

Фонд оплаты труда за 2022 г. по аппарату управления АО «АМП» составил 17 071,9 тыс. руб. (в 2021 г. - 10 739,8 тыс. руб.), страховые отчисления – 2 805,3 тыс. руб. (в 2020 г. - 2 333 тыс. руб.). В 2022 г. АО «АМП» пользовался льготой по страховым отчислениям как предприятие, входящее в реестр малого и среднего бизнеса.

Увеличение численности и производственных мощностей стало возможным благодаря заключенному договору Аренды с «ПФ»ВТС-Порт» (дог. от 30.12.2021 г., (операция со связанной стороной), по которому АО «АМП» арендовало:

Объекты недвижимости:

- причальная набережная, площадью 2 500,4 (Две тысячи пятьсот целых четыре десятых) кв.м., инвентарный номер 2 720/24, литер: X, расположенный по адресу: г. Астрахань, Кировский район, ул. Наб. Прив. затона, 20, литер строения X, кадастровый (или условный) номер объекта: 30:12:030728:1741;
- комнаты №№ 28,31,33, общей площадью 44 кв.м. на 1 этаже Административного здания, расположенного по адресу: Астраханская область, г. Астрахань, Кировский район, ул. Наб. Прив. затона, 20, литер К, кадастровый (или условный) номер объекта: 30:12:030728:120;
- помещение №2 (комнаты №№ 2,3,4,5,6,7,8) общей площадью 94,5 кв.м. на 2 этаже Административно-складского корпуса, расположенного по адресу: Астраханская область, г. Астрахань, Кировский район, ул. Наб. Прив. затона, 20, литер Г, кадастровый (или условный) номер объекта: 30:12:030728:106.

Движимое Имущество:

- Автопогрузчик марки DOOSAN DS15S-2, номер двигателя 7DK4107, гос. номер 9145 AP 30;
- Автопогрузчик марки Mitsubishi FD15NT.3.0.FF, номер двигателя S4Q2-065057, гос. номер 3638 AP 30;
- Автопогрузчик марки Mitsubishi FD20CNT.3.0.FF, номер двигателя S4Q2074253, гос. номер 9144 AP 30;
- Автопогрузчик дизельный марки Тойота 62-8FD20 608FD25-38008, номер двигателя IDZ0236249, гос. номер 9139 AP 30;
- Автопогрузчик марки Тойота 608FDF25-30112, номер двигателя IDZ0254437, гос. номер 9137 AP 30;
- Автопогрузчик марки Тойота 608FDF25-30185, номер двигателя IDZ0253547, гос. номер 9138 AP 30;
- Весы крановые ВК 30/20;
- Захват для рулонов Болзони-Аурама;
- Кран порталный «Сокол» 16/20/32;
- Кран порталный КППМ 16/30-10,5;
- Кран порталный КППМ 5-30-105;
- Подкрановые пути для порталного крана;

Срок договора до года, поэтому учет велся как операционная аренда.

Предприятие не подлежит обязательному аудиту согласно Федеральному закону от 16.04.2022 № 99-ФЗ и Федеральному закону от 16.04.2022 № 114-ФЗ в указанных выше нормативных актах (ст. 67.1 ГК РФ и ст. 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208

Основными видами деятельности Общества являются:

- погрузочно-разгрузочные работы, хранение грузов, обслуживание судов, транспортно-экспедиторская деятельность, осуществление внешнеэкономической, инвестиционной и финансовой деятельности и другие виды, предусмотренные Уставом общества.

Общество в 2022 году руководствовалось Положением об учетной политике, разработанным в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов, дополненным правилами бухгалтерского и налогового учета конкретных объектов учета в соответствии с требованиями ФЗ №402-ФЗ от 06.12.2011 г.

Согласно принятой учетной политике выручка признается по методу начисления. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Сроки полезного использования объектов основных средств в целях бухгалтерского учета определяются совместно с техническими службами порта, в целях налогового учета в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы от 1 января 2002г. №1. Инвентаризация основных средств предусмотрена один раз в три года. В связи с переходом с 01.01.2022 года на ФСБУ 6/2020 была проведена внеочередная инвентаризация ОС на 30.12.2021 г., в ходе которой не выявлено излишков и недостатков. По результатам инвентаризации на 31.12.2021 г. были составлены документы: Перевод ОС в малоценное оборудование (пр.№ 69 от 31.12.2021г.); Акт определения ликвидационной стоимости ОС, справка расчет корректировки амортизации.

Обесценение основных средств и запасов по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Переход на ФСБУ 6/2020 осуществлялся перспективным способом. Корректировка балансовой стоимости произведена в межотчетный период по состоянию на 31.12.2021 г. Пересмотрены элементы амортизации, продлены сроки полезного использования. Установлен лимит стоимости основных средств 100.000 руб.

Переход на ФСБУ 26/2018 был использован упрощенный способ перехода.

Собственниками Общества утверждена программа перспективного развития порта с целью увеличения грузооборота порта, его пропускной способности, а также наращивания объемов единовременного хранения грузов в порту, для функционирования постоянной зоны таможенного контроля. С этой целью в 2022 году приобретены следующие основные средства:

01.03.2022 здание КНС № 2 очистных сооружений, здание отстойники очистных сооружений и земельный участок 30:12:040841:98 под данными объектами;

15.04.2022 склад площадью 49,7м2, склад модуль площадью 1887,9м2, склад площадью 234,4м2, склад площадью 299,8м2, Административное здание площадью 193,3 м2, здание котельной, здание проходной и 08.08.2022 земельный участок 30:12:040841:100 под данными объектами.

Данные объекты жилой недвижимости были приобретены под снос, с целью строительства новых объектов (склад и открытая грузовая площадка для хранения грузов) на соответствующих земельных участках.

В 2022 году в связи с физическим износом снесены следующие объекты:

17.05.2022 здание отстойники очистных сооружений кадастровый номер 30:12:040841:418 и здание КНС № 2 очистных сооружений кадастровый номер 30:12:040841:610;

17.10.2022 склад площадью 49,7м2 кадастровый номер 30:12:040841:492, склад площадью 234,4м2 кадастровый номер 30:12:040841:574, склад площадью 299,8м2 кадастровый номер 30:12:040841:695, Административное здание площадью 193,3 м2 кадастровый номер 30:12:040841:527, здание котельной кадастровый номер 30:12:040841:528, здание проходной кадастровый номер 30:12:040841:572.

В 2022 году введены в эксплуатацию, построенныехозспособом следующие объекты основных средств: гараж на 5 боксов, эстакада для погрузки/выгрузки машин, открытая грузовая площадка площадью 1440 м2, тыловые подкрановые пути на открытой грузовой площадке.

Наличие и движение основных средств представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022г.	230 655 854	(62 037 987)	53 773 910	(7 538 688)	6 091 789	(24 361 297)	278 390 159	(80 307 495)
	за 2021г.	154 504 250	(120 090 075)	62 251 552	(7 931 148)	6 050 755	(11 280 169)	208 824 654	(125 319 489)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2022г.	98 623 039	(43 141 203)	3 652 173	(240 678)	119 989	(7 280 047)	102 034 534	(50 301 261)
	за 2021г.	91 137 710	(80 386 211)	4 486 686	(1 095 558)	1 089 822	(3 133 684)	94 528 839	(82 430 072)
Земельные участки	за 2022г.	3 730 047	-	2 446 370	-	-	-	6 176 417	-
	за 2021г.	2 218 047	-	1 512 000	-	-	-	3 730 047	-
Транспортные средства	за 2022г.	20 588 035	(7 669 199)	22 234 632	-	-	(4 026 078)	44 321 750	(11 695 277)
	за 2021г.	14 360 476	(12 055 295)	8 389 108	(2 108 159)	1 143 408	(2 030 905)	20 641 425	(12 942 792)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022г.	689 081	(134 515)	-	-	-	(89 528)	689 081	(224 043)
	за 2021г.	980 863	(772 988)	614 441	(703 443)	703 443	(102 734)	891 860	(172 279)
Сооружения	за 2022г.	55 071 318	(8 077 765)	6 750 761	-	-	(5 223 480)	61 822 079	(13 301 246)
	за 2021г.	34 271 501	(21 695 408)	2 803 195	(596 610)	514 846	(2 965 473)	36 478 086	(24 146 035)
Офисное оборудование	за 2022г.	188 572	(168 722)	-	-	-	(19 850)	188 572	(188 572)
	за 2021г.	1 155 200	(1 063 689)	207 246	(802 871)	802 871	(104 299)	559 576	(365 117)
Здания	за 2022г.	51 765 763	(2 846 582)	18 689 974	(7 298 010)	5 971 800	(7 722 314)	63 157 726	(4 597 096)
	за 2021г.	10 380 453	(4 116 484)	44 238 876	(2 624 508)	1 796 364	(2 943 073)	51 994 820	(5 263 193)

Проведены и ведутся работы по модернизации грузовых площадок, зданий и пр. основных средств. Вложения во внеоборотные активы в 2022 году составили 34012 тыс. руб. (в 2021 г. – 42238 тыс. руб.). В том числе, направлено средств (тыс. руб.):

Забор земельного участка 30:12:040841:100	86
Здание производственно-бытовое	47
Контрольно-пропускной пункт № 1	2650
Контрольно-пропускной пункт № 2	1223
Линия электроснабжения ГТ 2018г.	3100
Площадка Балахонов А.И.	10688
Система видеонаблюдения (Морской терминал АО АМП)	334
Склад № 2 (Густера 1)	11039
Склад модуль ул. Дзержинского 78 / 1887,9м2	828
Склад судового снабжения	872
Служебно-бытовое здание литер А(реконструкция)	114
Тыловые подкрановые пути № 2 (длиной 37,5 метров)	594

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, а списываются по средней стоимости. К материально-производственным запасам относятся материалы, топливо, запасные части. Запасы в балансе отражены с учетом требований ФСБУ 5/2019.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		себестоимость	балансовая стоимость
					себестоимость	оборот запасов между их группами (видами)		
Запасы - всего	за 2021г.	5 653	5 653	125 933	(129 753,)	X	1 833	1 833
	за 2022г.	1 833	1 833	235 274	(237077)	X	129	129
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021г.	5 653	5 653	30 886	(34 706)	4	1 833	1 833
	за 2022г.	1 833	1 833	37 815	(39 518)	2761	129	129

Расходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они имели место быть и классифицируются как производственные и управленческие.

В отчетном периоде влияние и контроль со стороны других лиц и организаций на Общество не оказывались.

Основными стратегическими партнерами общества являются такие компании как:
«Roxcel XANDELSGES MBH», ООО ТФ "ВТС-Экспедирование", ООО «Феникс», АО Казанский жировой комбинат.

Крупнейшие контрагенты:

Контрагент	Итого	
	Количество	Сумма
ООО "ТФ "ВТС-ЭКСПЕДИРОВАНИЕ"	608 458,898	238 179 307
Феникс ООО	5 171,672	26 497 999
КАЗАНСКИЙ ЖИРОВОЙ КОМБИНАТ АО	39 504,070	22 912 361
ROXCEL	28 538,667	15 753 120
Калиев Раиль Абдулмухсинович	1 352,000	7 913 100
ИК ПРОФИТ АО	10 958,080	4 931 136
ВТС-ЛОГИСТИКА ООО		4 004 151
ВОЛГА-СНАБ ООО	5 653,204	2 867 558
ООО "ТК "ВТС"		2 263 574
Горбунов Максим Владимирович	253,000	2 136 700
АРАПАКС ООО	488,842	1 436 699
ВТС-ТЕРМИНАЛ ООО		1 266 605

Заключенные с этими фирмами договоры носят долгосрочный характер и в отчетном году они обеспечили предприятию постоянную занятость и основной объем экспортных грузов для перевалки, который позволил получить выручку в размере 347 654 тыс. руб. (в 2021 г. - 225 692 тыс. руб.) без учета НДС и положительный финансовый результат деятельности в 2022 году. Получена чистая прибыль в размере 103 958 тыс. руб. (в 2021 г. - 83 303 тыс. руб.)

Основными видами грузов, перегружаемых АО «АМП», являются подсолнечное масло, пиломатериалы, металлоизделия, сыпучие грузы в биг бегах, на паллетах, на поддонах, бумага и целлюлоза.

Основную долю в выручке составляют доходы от ПРР 285 095 тыс. руб. без учета НДС. За отчетный год предприятием было переработано 547 596 тонн груза, а в 2021 г – 423 315 тонн грузов. По сравнению с прошлым годом грузооборот увеличился на 124 281 тонн, то есть на 29%, а объем полученной выручки за оказанные услуги увеличился на 54 % и составил 347 654 тыс. руб., что на 121 962 тыс. руб. больше, чем в прошлом году.

Структура выручки отчетного года без НДС такова:

Наименование номенклатурных групп	Выручка (тыс.руб) 2021 год	Выручка (тыс.руб) 2022 год	% (+ -) к прошлому периоду
Погрузо-разгрузочные работы (ПРР)	173 558	285 095	64%
Хранение грузов	819	7 353	798%
Доходы от аренды	26 645	29 594	11%
Прочие услуги порта	24 670	25 612	4%
ВСЕГО без НДС	225 692	347 654	54%

ПРР возросли за счет увеличения объемов перевалки подсолнечного масла и импорта автомобилей. В связи с увеличением количества грузовых площадок и складских помещений, вырос объем перегружаемых грузов. Появилась возможность предоставления льготного срока хранения товаров на складах, это лояльное условие привлекло новых клиентов, а,

следовательно, и рост выручки от услуг ПРР, выручка по хранению грузов выросла на 798% по отношению к прошлому году, риск себя оправдал. Значительно возросла выручка по прочим услугам порта, в связи с оказанием услуг по термообработке пиломатериалов и оказанию услуг по взвешиванию вагонов.

Оказание услуг по термообработке стало доступным благодаря заключенному с Аюповым З.Г. договору аренды оборудования по термообработке (операция со связанной стороной). Аренда финансовая. Информация о предстоящих арендных платежах в отчетном периоде и до конца действия договора аренды:

Сумма платежей	Авансовые платежи	Обязательство	Ставка дисконтирования, % годовых	Стоимость обязательства (*)	Оценка предметов аренды
1	2	3 = [1] - [2]	4	5	6 = [5] + [2]
6 000 000,00	-	6 000 000,00	9,1000	5 399 301,90	5 399 301,90
Дата начисления	Стоимость обязательства (*)		Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентов расходов (*)
1	2		3	4	5
31.12.2021	5 399 301,90		-	-	
10.01.2022	5 399 301,90		200 000,00	10	12 999,99
31.01.2022	5 212 200,86		-	21	21 999,99
10.02.2022	5 238 384,37		200 000,00	10	12 999,99
28.02.2022	5 050 898,90		-	18	21 999,99
10.03.2022	5 072 639,58		200 000,00	10	12 999,99
31.03.2022	4 884 758,14		-	21	21 999,99
10.04.2022	4 909 296,74		200 000,00	10	12 999,99
30.04.2022	4 721 025,08		-	20	21 999,99
10.05.2022	4 743 609,13		200 000,00	10	12 999,99
31.05.2022	4 554 941,64		-	21	21 999,99
10.06.2022	4 577 823,41		200 000,00	10	12 999,99
30.06.2022	4 388 759,86		-	20	21 999,99
10.07.2022	4 409 754,45		200 000,00	10	12 999,99
31.07.2022	4 220 289,38		-	21	21 999,99
10.08.2022	4 241 490,02		200 000,00	10	12 999,99
31.08.2022	4 051 622,96		-	21	21 999,99
10.09.2022	4 071 976,30		200 000,00	10	12 999,99
30.09.2022	3 881 704,27		-	20	21 999,99
10.10.2022	3 900 273,25		200 000,00	10	12 999,99
31.10.2022	3 709 591,02		-	21	21 999,99
10.11.2022	3 728 226,17		200 000,00	10	12 999,99
30.11.2022	3 537 132,92		-	20	21 999,99
10.12.2022	3 554 053,57		200 000,00	10	12 999,99
31.12.2022	3 362 544,22		-	21	21 999,99
10.01.2023	3 379 435,97		200 000,00	10	12 999,99
31.01.2023	3 187 509,46		-	21	21 999,99
10.02.2023	3 203 521,93		200 000,00	10	12 999,99
28.02.2023	3 011 175,16		-	18	21 999,99
10.03.2023	3 024 136,22		200 000,00	10	12 999,99
31.03.2023	2 831 360,90		-	21	21 999,99
10.04.2023	2 845 584,25		200 000,00	10	12 999,99
30.04.2023	2 652 382,37		-	20	21 999,99
10.05.2023	2 665 070,62		200 000,00	10	12 999,99
31.05.2023	2 471 437,49		-	21	21 999,99
10.06.2023	2 483 852,77		200 000,00	10	12 999,99
30.06.2023	2 289 786,71		-	20	21 999,99
10.07.2023	2 300 740,40		200 000,00	10	12 999,99
31.07.2023	2 106 236,88		-	21	21 999,99
10.08.2023	2 116 817,57		200 000,00	10	12 999,99
31.08.2023	1 921 874,66		-	21	21 999,99
10.09.2023	1 931 529,21		200 000,00	10	12 999,99

30.09.2023	1 736 143,64	-	20	
10.10.2023	1 744 448,86	200 000,00	10	
31.10.2023	1 548 616,36	-	21	
10.11.2023	1 556 395,84	200 000,00	10	
30.11.2023	1 360 114,08	-	20	
10.12.2023	1 366 620,48	200 000,00	10	
31.12.2023	1 169 885,34	-	21	
10.01.2024	1 175 762,26	200 000,00	10	
31.01.2024	978 571,16	-	21	
10.02.2024	983 487,02	200 000,00	10	
29.02.2024	785 836,58	-	19	
10.03.2024	789 407,41	200 000,00	10	
31.03.2024	591 293,31	-	21	
10.04.2024	594 263,67	200 000,00	10	
30.04.2024	395 683,37	-	20	
10.05.2024	397 576,21	200 000,00	10	
31.05.2024	198 526,02	-	21	
10.06.2024	199 523,32	200 000,00	10	
ИТОГО		6 000 000,00		600

Затраты на производство (себестоимость услуг и управленческие расходы) в отчетном периоде составили 225103 тыс. рублей в прошлом - 112308 тыс. рублей. Расходы увеличились на 112 795 тыс. рублей. Состав основных расходов и их доля в себестоимости приведены в таблице:

№	Наименование	2021 год	Доля в расходах	2022 год	Доля в расходах
1	Расходы на оплату труда	41040	36,61%	91361	40,5%
2	Отчисления на социальные нужды	9160	8,16%	20809	9,2%
3	Материальные расходы	12491	10,50%	22061	9,8%
4	Амортизация	11280	10,05%	24304	10,8%
5	Прочие затраты	38337	34,68%	66 568	29,7%
	Себестоимость и управленческие расходы, всего	112308	100%	225103	100%

Как и предыдущие годы общество продолжало арендовать для своей основной производственной деятельности причальную стенку и причальную набережную. Договор аренды заключен с собственником причального сооружения – Агентством по управлению Госимуществом Астраханской области. С июля 2021 г. договор передали в ведение КП АО Фонда госимущества Астраханской области. Арендные платежи за причал и за право пользования земельным участком в сумме 5038,3 тыс. руб., что на 193,8 тыс. руб. больше, чем за прошлый год., уплачены в казну области. Задолженности по арендным платежам нет. Кроме этого уплачен в бюджет НДС при исполнении обязанностей налогового агента в сумме 1007,7 тыс. рублей. На ремонт причальной набережной и причальной стенки израсходовано 160 тыс. руб. Аренда причала – финансовая аренда. Информация о предстоящих арендных платежах в отчетном периоде и до конца действия договора аренды:

Сумма платежей	Авансовые платежи	Обязательство	Ставка дисконтирования, % годовых	Стоимость обязательства (*)	Оценка предметов аренды
1	2	3 = [1] - [2]	4	5	6 = [5] + [2]
22 725 885,05	-	22 725 885,05	9,1000	18 762 553,14	18 762 553,1
Дата начисления	Стоимость обязательства (*)		Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов (**)

1	2	3	4	5
31.12.2021	18 762 553,14	-	-	
10.01.2022	18 762 553,14	413 197,91	10	44 823,8
31.01.2022	18 394 179,07	-	21	92 403,2
10.02.2022	18 486 582,30	413 197,91	10	44 164,5
28.02.2022	18 117 548,94	-	18	77 983,7
10.03.2022	18 195 532,64	413 197,91	10	43 469,2
31.03.2022	17 825 803,96	-	21	89 548,0
10.04.2022	17 915 351,96	413 197,91	10	42 799,8
30.04.2022	17 544 953,92	-	20	83 930,1
10.05.2022	17 628 884,04	413 197,91	10	42 115,5
31.05.2022	17 257 801,63	-	21	86 694,6
10.06.2022	17 344 496,27	413 197,91	10	41 436,1
30.06.2022	16 972 734,46	-	20	81 192,7
10.07.2022	17 053 927,24	413 197,91	10	40 741,9
31.07.2022	16 681 471,26	-	21	83 799,4
10.08.2022	16 765 270,70	413 197,91	10	40 052,3
31.08.2022	16 392 125,11	-	21	82 345,9
10.09.2022	16 474 471,02	413 197,91	10	39 357,6
30.09.2022	16 100 630,71	-	20	77 020,8
10.10.2022	16 177 651,59	413 197,91	10	38 648,5
31.10.2022	15 803 102,18	-	21	79 386,9
10.11.2022	15 882 489,13	413 197,91	10	37 943,3
30.11.2022	15 507 234,57	-	20	74 182,2
10.12.2022	15 581 416,81	413 197,91	10	37 224,0
31.12.2022	15 205 442,99	-	21	76 384,6
10.01.2023	15 281 827,59	413 197,91	10	36 508,3
31.01.2023	14 905 138,05	-	21	74 876,0
10.02.2023	14 980 014,07	413 197,91	10	35 787,3
28.02.2023	14 602 603,50	-	18	62 854,2
10.03.2023	14 665 457,76	413 197,91	10	35 035,8
31.03.2023	14 287 295,71	-	21	71 772,2
10.04.2023	14 359 068,00	413 197,91	10	34 303,8
30.04.2023	13 980 173,98	-	20	66 877,2
10.05.2023	14 047 051,19	413 197,91	10	33 558,4
31.05.2023	13 667 411,76	-	21	68 658,3
10.06.2023	13 736 070,06	413 197,91	10	32 815,5
30.06.2023	13 355 687,70	-	20	63 889,8
10.07.2023	13 419 577,55	413 197,91	10	32 059,4
31.07.2023	13 038 439,08	-	21	65 498,6
10.08.2023	13 103 937,73	413 197,91	10	31 305,3
31.08.2023	12 722 045,20	-	21	63 909,2
10.09.2023	12 785 954,45	413 197,91	10	30 545,7
30.09.2023	12 403 302,26	-	20	59 333,9
10.10.2023	12 462 636,16	413 197,91	10	29 773,3
31.10.2023	12 079 211,56	-	21	60 679,9
10.11.2023	12 139 891,53	413 197,91	10	29 002,2
30.11.2023	11 755 695,89	-	20	56 235,9
10.12.2023	11 811 931,83	413 197,91	10	28 218,7
31.12.2023	11 426 952,69	-	21	57 403,3
10.01.2024	11 484 356,03	413 197,91	10	27 436,1
31.01.2024	11 098 594,31	-	21	55 753,8
10.02.2024	11 154 348,14	413 197,91	10	26 647,8
29.02.2024	10 767 798,03	-	19	48 928,7
10.03.2024	10 816 726,79	413 197,91	10	25 841,2
31.03.2024	10 429 370,10	-	21	52 391,9
10.04.2024	10 481 762,08	413 197,91	10	25 040,9
30.04.2024	10 093 605,16	-	20	48 284,9
10.05.2024	10 141 890,12	413 197,91	10	24 229,0
31.05.2024	9 752 921,24	-	21	48 993,8
10.06.2024	9 801 915,08	413 197,91	10	23 416,8
30.06.2024	9 412 134,00	-	20	45 025,0
10.07.2024	9 457 159,00	413 197,91	10	22 593,2

31.07.2024	9 066 554,29	-	21	45 545,8
10.08.2024	9 112 100,16	413 197,91	10	21 768,8
31.08.2024	8 720 671,11	-	21	43 808,3
10.09.2024	8 764 479,44	413 197,91	10	20 938,3
30.09.2024	8 372 219,92	-	20	40 050,3
10.10.2024	8 412 270,26	413 197,91	10	20 096,9
31.10.2024	8 019 169,31	-	21	40 284,3
10.11.2024	8 059 453,64	413 197,91	10	19 254,0
30.11.2024	7 665 509,81	-	20	36 669,6
10.12.2024	7 702 179,45	413 197,91	10	18 400,5
31.12.2024	7 307 382,09	-	21	36 708,6
10.01.2025	7 344 090,75	413 197,91	10	17 545,0
31.01.2025	6 948 437,91	-	21	34 905,5
10.02.2025	6 983 343,42	413 197,91	10	16 683,2
28.02.2025	6 586 828,76	-	18	28 351,8
10.03.2025	6 615 180,57	413 197,91	10	15 803,7
31.03.2025	6 217 786,36	-	21	31 235,0
10.04.2025	6 249 021,43	413 197,91	10	14 928,9
30.04.2025	5 850 752,47	-	20	27 988,3
10.05.2025	5 878 740,82	413 197,91	10	14 044,3
31.05.2025	5 479 587,25	-	21	27 526,7
10.06.2025	5 507 113,98	413 197,91	10	13 156,5
30.06.2025	5 107 072,60	-	20	24 430,8
10.07.2025	5 131 503,40	413 197,91	10	12 259,1
31.07.2025	4 730 564,68	-	21	23 764,0
10.08.2025	4 754 328,69	413 197,91	10	11 358,1
31.08.2025	4 352 488,90	-	21	21 864,7
10.09.2025	4 374 353,65	413 197,91	10	10 450,3
30.09.2025	3 971 606,09	-	20	18 999,0
10.10.2025	3 990 605,13	413 197,91	10	9 533,5
31.10.2025	3 586 940,80	-	21	18 019,0
10.11.2025	3 604 959,81	413 197,91	10	8 612,2
30.11.2025	3 200 374,17	-	20	15 309,6
10.12.2025	3 215 683,86	413 197,91	10	7 682,2
31.12.2025	2 810 168,24	-	21	14 116,8
10.01.2026	2 824 285,13	413 197,91	10	6 747,2
31.01.2026	2 417 834,45	-	21	12 146,0
10.02.2026	2 429 980,45	413 197,91	10	5 805,2
28.02.2026	2 022 587,78	-	18	8 705,8
10.03.2026	2 031 293,64	413 197,91	10	4 852,7
31.03.2026	1 622 948,50	-	21	8 152,8
10.04.2026	1 631 101,39	413 197,91	10	3 896,7
30.04.2026	1 221 800,19	-	20	5 844,7
10.05.2026	1 227 644,94	413 197,91	10	2 932,8
31.05.2026	817 379,88	-	21	4 106,1
10.06.2026	821 485,99	413 197,91	10	1 962,5
30.06.2026	410 250,61	-	20	1 962,5
10.07.2026	412 213,13	413 197,91	10	984,7
ИТОГО		22 725 885,05		3 963 331,9

За отчетный год предприятием перечислено налогов и сборов в бюджеты всех уровней 64 538,6 тыс. руб. что на 21 974,9 тыс. руб. больше, чем в 2021 году. Налоги и страховые взносы перечислялись своевременно и в полном объеме.

В результате финансовой деятельности получен доход в виде процентов по депозитным вкладам в сумме 1 806 тыс. рублей.

В отчетном году общество не испытывало недостатка в собственных оборотных средствах для осуществления текущей деятельности, своевременной выплаты заработной платы, уплаты налогов и взносов в бюджет и оплаты счетов поставщиков и финансирования капитального строительства. Не привлекало кредитов банка и других видов заемных средств, а изыскивало дополнительные источники доходов и принимало меры по сокращению и оптимизации расходов.

В 2022 году закрыты 3 обязательства (поручительство по кредитным договорам) и продолжают оставаться обязательства (Поручительства) по 6 кредитным договорам:

Гарантия		2 500 000,00		2 500 000,00
К5/30-00/22-00013 от 25.07.2022(до25.07.2023г.)		2 500 000,00		2 500 000,00
ВТС-ТЕРМИНАЛ ООО		98 000 000,00	47 500 000,00	50 500 000,00
№К5/30-00/22-00012 от 10.02.2022 (по 13.02.2023 г.)		14 000 000,00		14 000 000,00
К5/30-00/21-0001 от 23.12.2021 (до 24.12.2022)		45 000 000,00	45 000 000,00	
К5/30-00/21-00010 от 23.12.2021 (до 24.12.2022)		2 500 000,00	2 500 000,00	
К5/30-00/22-00014 от 21.12.2022 (до 24.12.2023)		2 500 000,00		2 500 000,00
К5/30-00/22-00015 от 21.12.2022 (до 24.12.2023)		34 000 000,00		34 000 000,00
ООО "ДФ "ВТС-БРОКЕР"	21 000 000,00	60 000 000,00	21 000 000,00	60 000 000,00
К2/30-00/22-00072 от 30.08.2022 (до30.08.2024г.)		60 000 000,00		60 000 000,00
К3/30-00/19-00014-П12 от 18.12.2019 (до 18.12.2022)	21 000 000,00		21 000 000,00	
ПФ ВТС-ПОРТ ООО	163 577 000,00			163 577 000,00
К3/30-00/19-00006-П11 от 02.09.2019 (до 02.10.2028)	163 577 000,00			163 577 000,00
Итого	184 577 000,00	160 500 000,00	68 500 000,00	276 577 000,00

Фактов не своевременной выплаты заработной платы, перечисления налогов и страховых взносов, просроченной кредиторской задолженности в отчетном периоде допущено не было.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 29193 тыс. руб. Вся задолженность текущая, реальная к взысканию, просроченной дебиторской задолженности нет. Начисленных резервов по сомнительным долгам нет, закрыт резерв на сумму 4033,06 рублей. Величина резерва по сомнительным долгам на конец года составляет 166 672 рубля.

Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021г.	42 661	-	30 810	(171)
	за 2022г.	30810	(171)	29360	(167)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021г.	7 399	-	12 742	(167)
	за 2022г.	12742	(167)	14270	(167)
Авансы выданные	за 2021г.	6 328	-	2 912	(4)
	за 2022г.	2912	(4)	13013	-
Прочая	за 2021г.	28 934	-	15 156	-
	за 2022г.	15156	-	2077	-

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 15 605 тыс. рублей. Из них 10 473 тыс. рублей задолженность за возмещаемые затраты за услуги по фрахту перед ООО "ДФ "ВТС-БРОКЕР". По своей структуре вся кредиторская задолженность краткосрочная, условия договоров не нарушены. В ее составе просроченной задолженности по налогам и сборам нет.

Информация о предстоящих лизинговых платежах в отчетном периоде и до конца действия договора лизинга

Договор лизинга № 79/21-АСТ от 11.03.2021 г.

№	Дата оплаты	Лизинговые платежи (без НДС)	НДС	Лизинговые платежи уплате (с НДС)
	Аванс	485 736,40	97 147,28	582 883,68
0	01.04.2021	0,00	0,00	0,00
1	01.05.2021	133 615,00	26 723,00	160 338,00
2	01.06.2021	132 932,00	26 586,40	159 518,40
3	01.07.2021	132 932,00	26 586,40	159 518,40
4	01.08.2021	116 014,00	23 202,80	139 216,80
5	01.09.2021	116 014,00	23 202,80	139 216,80
6	01.10.2021	116 014,00	23 202,80	139 216,80
7	01.11.2021	101 249,00	20 249,80	121 498,80
8	01.12.2021	101 249,00	20 249,80	121 498,80
9	01.01.2022	101 249,00	20 249,80	121 498,80
10	01.02.2022	88 364,00	17 672,80	106 036,80
11	01.03.2022	88 364,00	17 672,80	106 036,80
12	01.04.2022	88 364,00	17 672,80	106 036,80
13	01.05.2022	77 118,00	15 423,60	92 541,60
14	01.06.2022	77 118,00	15 423,60	92 541,60
15	01.07.2022	77 118,00	15 423,60	92 541,60
16	01.08.2022	67 304,00	13 460,80	80 764,80
17	01.09.2022	67 304,00	13 460,80	80 764,80
18	01.10.2022	67 304,00	13 460,80	80 764,80
19	01.11.2022	58 738,00	11 747,60	70 485,60
20	01.12.2022	58 738,00	11 747,60	70 485,60
21	01.01.2023	58 738,00	11 747,60	70 485,60
22	01.02.2023	51 263,00	10 252,60	61 515,60
23	01.03.2023	51 263,00	10 252,60	61 515,60
24	01.04.2023	51 263,00	10 252,60	61 515,60
	ИТОГО	2 565 365,40	513 073,08	3 078 438,48

2. Договор лизинга № 6/21-АСТ от 22.01.2021 г.

№	Дата оплаты	Лизинговые платежи (без НДС)	НДС	Лизинговые платежи к уплате НДС)
	Аванс	2 827 124,42	565 424,88	3 392 549,30
0	01.02.2021	0,00	0,00	0,00
1	01.03.2021	70 471,00	14 094,20	84 565,20
2	01.04.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
3	01.05.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
4	01.06.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20

5	01.07.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
6	01.08.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
7	01.09.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
8	01.10.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
9	01.11.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
10	01.12.2021	66 351,00	13 270,20	79 621,20
11	01.01.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
12	01.02.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
13	01.03.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
14	01.04.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
15	01.05.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
16	01.06.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
17	01.07.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
18	01.08.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
19	01.09.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
20	01.10.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
21	01.11.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
22	01.12.2022	66 351,00	13 270,20	79 621,20
23	01.01.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
24	01.02.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
25	01.03.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
26	01.04.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
27	01.05.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
28	01.06.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
29	01.07.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
30	01.08.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
31	01.09.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
32	01.10.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
33	01.11.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
34	01.12.2023	66 351,00	13 270,20	79 621,20
35	01.01.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
36	01.02.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
37	01.03.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
38	01.04.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
39	01.05.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
40	01.06.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
41	01.07.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
42	01.08.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
43	01.09.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
44	01.10.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
45	01.11.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
46	01.12.2024	66 351,00	13 270,20	79 621,20
47	01.01.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
48	01.02.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
49	01.03.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
50	01.04.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
51	01.05.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
52	01.06.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20

53	01.07.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
54	01.08.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
55	01.09.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
56	01.10.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
57	01.11.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
58	01.12.2025	66 351,00	13 270,20	79 621,20
59	01.01.2026	66 351,00	13 270,20	79 621,20
60	01.02.2026	66 333,25	13 266,65	79 599,90
	ИТОГО	6 812 286,67	1 362 457,33	8 174 744,00

3. Договор лизинга Договор лизинга № 18/22-АСТ от 16.02.22(прицеп)
руб.

Сумма платежей	Авансовые платежи	Обязательство	Оценка предметов аренды	Стоимость обязательства	Ставка дисконтирования, % годовых (*)
1	2	3 = [1] - [2]	4	5 = [4] - [2]	6
2 664 453,33	441 666,67	2 222 786,66	2 208 333,33	1 766 666,66	18,7253
Дата начисления	Стоимость обязательства (*)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов (**)	
1	2	3	4	5	
28.02.2022	1 766 666,66	-	-		
16.03.2022	1 766 666,66	85 014,00	16		13 342,6
31.03.2022	1 694 995,27	-	15		11 998,4
16.04.2022	1 706 993,68	72 349,00	16		12 891,9
30.04.2022	1 647 536,61	-	14		10 882,4
16.05.2022	1 658 419,01	71 684,00	16		12 525,1
31.05.2022	1 599 260,09	-	15		11 320,7
16.06.2022	1 610 580,82	71 019,00	16		12 163,8
30.06.2022	1 551 725,60	-	14		10 249,5
16.07.2022	1 561 975,15	70 354,00	16		11 796,7
31.07.2022	1 503 417,84	-	15		10 642,3
16.08.2022	1 514 060,12	69 689,00	16		11 434,8
31.08.2022	1 455 805,94	-	15		10 305,2
16.09.2022	1 466 111,19	69 024,00	16		11 072,7
30.09.2022	1 408 159,88	-	14		9 301,2
16.10.2022	1 417 461,14	68 359,00	16		10 705,2
31.10.2022	1 359 807,40	-	15		9 625,7
16.11.2022	1 369 433,11	67 694,00	16		10 342,5
30.11.2022	1 312 081,64	-	14		8 666,6
16.12.2022	1 320 748,28	67 029,00	16		9 974,8
31.12.2022	1 263 694,13	-	15		8 945,3
16.01.2023	1 272 639,48	66 364,00	16		9 611,5
31.01.2023	1 215 886,99	-	15		8 606,9
16.02.2023	1 224 493,92	65 699,00	16		9 247,9
28.02.2023	1 168 042,81	-	12		6 609,9
16.03.2023	1 174 652,75	65 034,00	16		8 871,4
31.03.2023	1 118 490,22	-	15		7 917,5
16.04.2023	1 126 407,71	64 369,00	16		8 507,1
30.04.2023	1 070 545,81	-	14		7 071,2
16.05.2023	1 077 617,04	63 704,00	16		8 138,6
31.05.2023	1 022 051,66	-	15		7 234,8
16.06.2023	1 029 286,48	63 039,00	16		7 773,6
30.06.2023	974 021,08	-	14		6 433,6
16.07.2023	980 454,74	62 374,00	16		7 404,8
31.07.2023	925 485,55	-	15		6 551,2

16.08.2023	932 036,81	61 709,00	16	7 039,1
31.08.2023	877 366,94	-	15	6 210,6
16.09.2023	883 577,58	61 044,00	16	6 673,1
30.09.2023	829 206,73	-	14	5 477,1
16.10.2023	834 683,85	60 379,00	16	6 303,8
31.10.2023	780 608,73	-	15	5 525,7
16.11.2023	786 134,45	59 715,00	16	5 937,2
30.11.2023	732 356,67	-	14	4 837,4
16.12.2023	737 194,07	59 050,00	16	5 567,6
31.12.2023	683 711,67	-	15	4 839,8
16.01.2024	688 551,48	58 385,00	16	5 200,2
31.01.2024	635 366,71	-	15	4 497,6
16.02.2024	639 864,30	57 720,00	16	4 832,5
29.02.2024	586 976,82	-	13	3 599,3
16.03.2024	590 576,17	57 055,00	16	4 460,2
31.03.2024	537 981,45	-	15	3 808,2
16.04.2024	541 789,67	56 390,00	16	4 091,8
30.04.2024	489 491,49	-	14	3 233,2
16.05.2024	492 724,71	55 725,00	16	3 721,2
31.05.2024	440 720,97	-	15	3 119,7
16.06.2024	443 840,71	55 060,00	16	3 352,0
30.06.2024	392 132,78	-	14	2 590,1
16.07.2024	394 722,92	54 395,00	16	2 981,1
31.07.2024	343 309,03	-	15	2 430,1
16.08.2024	345 739,22	53 730,00	16	2 611,1
31.08.2024	294 620,39	-	15	2 085,5
16.09.2024	296 705,93	53 065,00	16	2 240,8
30.09.2024	245 881,78	-	14	1 624,1
16.10.2024	247 505,89	52 400,00	16	1 869,2
31.10.2024	196 975,16	-	15	1 394,3
16.11.2024	198 369,49	51 735,00	16	1 498,1
30.11.2024	148 132,66	-	14	978,4
16.12.2024	149 111,11	51 070,00	16	1 126,1
31.12.2024	99 167,26	-	15	701,9
16.01.2025	99 869,24	50 405,00	16	754,2
31.01.2025	50 218,49	-	15	355,4
16.02.2025	50 573,97	50 956,66	16	381,9
ИТОГО		2 222 786,66		456 120,0

4. Договор лизинга № 19/22-АСТ от 16.02.22(прицеп)

Сумма платежей	Авансовые платежи	Обязательство	Оценка предметов аренды	Стоимость обязательства	Ставка дисконтирования % годовых (*)
1	2	3 = [1] - [2]	4	5 = [4] - [2]	6
2 664 453,33	441 666,67	2 222 786,66	2 208 333,33	1 766 666,66	18,7253
Дата начисления	Стоимость обязательства (*)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов (**)	
1	2	3	4	5	
28.02.2022	1 766 666,66	-	-		
16.03.2022	1 766 666,66	85 014,00	16	13 342,6	
31.03.2022	1 694 995,27	-	15	11 998,4	
16.04.2022	1 706 993,68	72 349,00	16	12 891,9	
30.04.2022	1 647 536,61	-	14	10 882,4	
16.05.2022	1 658 419,01	71 684,00	16	12 525,1	
31.05.2022	1 599 260,09	-	15	11 320,7	
16.06.2022	1 610 580,82	71 019,00	16	12 163,8	
30.06.2022	1 551 725,60	-	14	10 249,5	
16.07.2022	1 561 975,15	70 354,00	16	11 796,7	
31.07.2022	1 503 417,84	-	15	10 642,3	

16.08.2022	1 514 060,12	69 689,00	16	11 434,8
31.08.2022	1 455 805,94	-	15	10 305,2
16.09.2022	1 466 111,19	69 024,00	16	11 072,7
30.09.2022	1 408 159,88	-	14	9 301,2
16.10.2022	1 417 461,14	68 359,00	16	10 705,2
31.10.2022	1 359 807,40	-	15	9 625,7
16.11.2022	1 369 433,11	67 694,00	16	10 342,5
30.11.2022	1 312 081,64	-	14	8 666,6
16.12.2022	1 320 748,28	67 029,00	16	9 974,8
31.12.2022	1 263 694,13	-	15	8 945,3
16.01.2023	1 272 639,48	66 364,00	16	9 611,5
31.01.2023	1 215 886,99	-	15	8 606,9
16.02.2023	1 224 493,92	65 699,00	16	9 247,9
28.02.2023	1 168 042,81	-	12	6 609,9
16.03.2023	1 174 652,75	65 034,00	16	8 871,4
31.03.2023	1 118 490,22	-	15	7 917,5
16.04.2023	1 126 407,71	64 369,00	16	8 507,1
30.04.2023	1 070 545,81	-	14	7 071,2
16.05.2023	1 077 617,04	63 704,00	16	8 138,6
31.05.2023	1 022 051,66	-	15	7 234,8
16.06.2023	1 029 286,48	63 039,00	16	7 773,6
30.06.2023	974 021,08	-	14	6 433,6
16.07.2023	980 454,74	62 374,00	16	7 404,8
31.07.2023	925 485,55	-	15	6 551,2
16.08.2023	932 036,81	61 709,00	16	7 039,1
31.08.2023	877 366,94	-	15	6 210,6
16.09.2023	883 577,58	61 044,00	16	6 673,1
30.09.2023	829 206,73	-	14	5 477,1
16.10.2023	834 683,85	60 379,00	16	6 303,8
31.10.2023	780 608,73	-	15	5 525,7
16.11.2023	786 134,45	59 715,00	16	5 937,2
30.11.2023	732 356,67	-	14	4 837,4
16.12.2023	737 194,07	59 050,00	16	5 567,6
31.12.2023	683 711,67	-	15	4 839,8
16.01.2024	688 551,48	58 385,00	16	5 200,2
31.01.2024	635 366,71	-	15	4 497,6
16.02.2024	639 864,30	57 720,00	16	4 832,5
29.02.2024	586 976,82	-	13	3 599,3
16.03.2024	590 576,17	57 055,00	16	4 460,2
31.03.2024	537 981,45	-	15	3 808,2
16.04.2024	541 789,67	56 390,00	16	4 091,8
30.04.2024	489 491,49	-	14	3 233,2
16.05.2024	492 724,71	55 725,00	16	3 721,2
31.05.2024	440 720,97	-	15	3 119,7
16.06.2024	443 840,71	55 060,00	16	3 352,0
30.06.2024	392 132,78	-	14	2 590,1
16.07.2024	394 722,92	54 395,00	16	2 981,1
31.07.2024	343 309,03	-	15	2 430,1
16.08.2024	345 739,22	53 730,00	16	2 611,1
31.08.2024	294 620,39	-	15	2 085,5
16.09.2024	296 705,93	53 065,00	16	2 240,8
30.09.2024	245 881,78	-	14	1 624,1
16.10.2024	247 505,89	52 400,00	16	1 869,2
31.10.2024	196 975,16	-	15	1 394,3
16.11.2024	198 369,49	51 735,00	16	1 498,1
30.11.2024	148 132,66	-	14	978,4
16.12.2024	149 111,11	51 070,00	16	1 126,1
31.12.2024	99 167,26	-	15	701,9
16.01.2025	99 869,24	50 405,00	16	754,2
31.01.2025	50 218,49	-	15	355,4
16.02.2025	50 573,97	50 956,66	16	381,9
ИТОГО		2 222 786,66		456 120,0

Оценочные обязательства:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1 319 700	9 082 183	(7 811 058)	(1 178 364)	1 412 461

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в инвалюте стоимости активов и обязательств.

Официальный курс доллара США к российскому рублю, устанавливаемый Банком России, составлял 70,3375 и 74,2926 на 31 декабря 2022 г. и 1 января 2022 г. соответственно.

Официальный курс евро к российскому рублю, устанавливаемый Банком России, составлял 75,6553 и 84,0695 на 31 декабря 2022 г. и 1 января 2022 г. соответственно.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражается курсовая разница, возникающая по:

- операциям по полному или частичному погашению дебиторской или кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, если курс на дату исполнения обязательств по оплате отличался от курса на дату принятия этой дебиторской или кредиторской задолженности к бухгалтерскому учету в отчетном периоде либо от курса на отчетную дату, в котором эта дебиторская или кредиторская задолженность была пересчитана в последний раз;
- операциям по пересчету стоимости активов и обязательств.

Счет	Обороты за период	
	Дебет	Кредит
Подразделение		
Прочие доходы и расходы		
91	15 152 132,16	29 135 953,03
91.01		29 135 953,03
15.02.0.0 Курсовые разницы		29 135 953,03
91.02	15 152 132,16	
15.02.0.0 Курсовые разницы	15 152 132,16	
Итого	15 152 132,16	29 135 953,03

По состоянию на 31.12.2022 г. остаток денежных средств составляет 100 165,7 тыс. рублей.

В результате производственно-хозяйственной и финансовой деятельности в отчетном году Обществом получена чистая прибыль в размере 104 253 тыс. руб. (в 2021 г. она составляла 83 282 тыс. рублей). Базовая прибыль на обыкновенную акцию номиналом 109 211 рублей за отчетный год составляет 104 253 рублей, по сравнению с прошлым годом (83 282 рубля) увеличение составило 20 971 рубль, что в 1,25 раз больше, чем в 2021 г. В 2022 г. дивиденды единственному акционеру ООО «ПФ»ВТС-Порт» не выплачивались. В результате совокупный финансовый результат составил 104 253 тыс. руб.

Финансовый анализ АО «АМП» за 2022 год
Основной вид деятельности: Транспортная обработка прочих грузов

Показатели за 2022 год		(В тысячах рублей)
Продажи	347 654	▲
Прибыль	104 253	▲
Чистые активы	352 863	▲
Анализ показателей		
Коэффициент текущей ликвидности	8,507	
Коэффициент быстрой ликвидности	8,449	
Коэффициент абсолютной ликвидности	6,543	
Коэффициент наличия собственных средств	0,858	
Рентабельность продукции	35,25	%
Рентабельность компании	29,99	%
Рентабельность активов	25,24	%
Рентабельность продаж	54,44	%
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние	
Оценка кредитоспособности	Кредитоспособность не вызывает сомнений	

Чистые активы общества (т.е. собственные средства компании, которые останутся у нее после того, как она рассчитается со всеми кредиторами) на конец года составляют 352 863 тыс. руб. АО «АМП» способно платить по своим текущим обязательствам и осуществлять дальнейшую деятельность с целью получения прибыли. Высокую платежеспособность подтверждает коэффициент текущей ликвидности предприятия 8,507.

Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	138 479 201	85 112 702	223 591 903
Отложенные налоговые активы	1180	1 018 765	5 478 394	6 497 159
Итого по разделу I	1100	139 497 965	90 591 096	230 089 062
БАЛАНС	1600	212 097 332	90 591 096	302 688 429
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	90 638 623	48 760 678	139 399 301
Итого по разделу III	1300	199 849 623	48 760 678	248 610 301
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	776 917	17 668 563	18 445 481
Прочие обязательства	1450	5 339 068	24 161 855	29 500 923
Итого по разделу IV	1400	6 115 985	41 830 418	47 946 404
БАЛАНС	1700	212 097 332	90 591 096	302 688 429

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль, постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде, повлекшие и не повлекшие определение текущего налога на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства рассчитывались и отражались в соответствии с требованиями п. 25 ПБУ 18/2.

Отложенные активы:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
09	6 497 158,75		5 326 870,99	5 977 538,93	5 846 490,81	
Внеоборотные активы	84 360,28		80 868,19	8 262,24	156 966,23	
Материалы			1,00		1,00	
Основные средства	194 902,37		140 939,96	15 320,68	320 521,65	
Оценочные обязательства и резервы	263 940,09		18 552,15		282 492,24	
Арендные обязательства	5 953 956,01		5 086 509,69	5 953 956,01	5 086 509,69	
Итого	6 497 158,75		5 326 870,99	5 977 538,93	5 846 490,81	

Отложенные налоговые обязательства:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
77		18 445 480,75	7 572 253,88	8 614 387,95		19 487 614,8
Внеоборотные активы		28 982,49	2 269,38	28 122,09		54 835,2
Основные средства		17 319 938,37	7 198 427,81	8 399 982,72		18 521 493,2
Арендные обязательства		183 753,89		91 110,42		274 864,3
Проценты по обязательствам		912 806,00	371 556,69	95 172,72		636 422,0
Итого		18 445 480,75	7 572 253,88	8 614 387,95		19 487 614,8

Условный расход по налогу на прибыль составляет 26 731 тыс. рублей; постоянный налоговый расход – 790 тыс. рублей.

В период подготовки годовой отчетности отсутствовали события после отчетной даты, свидетельствующие о возникновении существенных изменений результатов деятельности Общества. Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99).

Генеральный директор АО «АМП»

А.А.Ульянов

Исполнил: главный бухгалтер Евдокимова И.Ю.
Тел. 8 927 077 43 67
22.03.2023 г.