

**АО «Северное речное пароходство»**

**Пояснения  
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в  
годовой бухгалтерской отчетности  
за 2022 год**

# 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

## 1.1. Фирменное наименование

Полное фирменное наименование: Акционерное общество "Северное речное пароходство".  
Сокращенное фирменное наименование - АО СРП и АО "Северное речное пароходство".  
Идентификационный номер налогоплательщика - 2901015750.

## 1.2. Место нахождения и юридический адрес

Российская Федерация, 163000, г. Архангельск, ул. Р. Люксембург, дом 5.

## 1.3. Данные о государственной регистрации

АО СРП учреждено Комитетом по управлению госимуществом Архангельской области в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 1 июля 1992 года № 721 на базе государственного предприятия "Северное речное пароходство" и является его правопреемником в отношении всех имущественных прав и обязанностей, за исключением принадлежащих выделившимся из его состава структурным подразделениям.

Общество зарегистрировано приказом отдела регистрации предприятий мэрии г.Архангельска от 30.03.93 № 74, п.1.13. Действующее свидетельство о регистрации выдано 11 сентября 1998 года за номером 7263. В единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице АО "Северное речное пароходство", зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1022900523777, дата внесения записи 15.12.2002 года.

## 1.4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

- ОП СРП-Ямал (ЯНАО, г. Лабытнанги, Обской причал мкр., п/я 23);
- ОП СРП-Тюмень (Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Республики, д.211);
- ОП СРП-Сабетта (ЯНАО, Ямальский р-н, п. Сабетта);
- ОП СРП-Ямбург (ЯНАО, Надымский р-н, п. Ямбург).

Обособленные подразделения не имеют отдельного баланса и отдельных расчетных счетов

## 1.5. Сведения об уставном капитале

Уставный капитал АО СРП на 31.12.2022г. составляет 4 716 090 (Четыре миллиона семьсот шестнадцать тысяч девяносто) рублей.

## 1.6. Информация об аудиторе Общества

Решением годового общего собрания акционеров аудитором АО СРП на 2022 год утверждено общество с ограниченной ответственностью ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ЛУНИНА И К", г. Томск.

## 1.7. Информация о реестродержателе Общества.

Реестродержателем АО СРП является акционерное общество «Регистраторское общество «Статус», зарегистрированное в едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027700003924, лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.04 без ограничения срока действия.

## 1.8. Основные виды деятельности, осуществляемые пароходством

- перевозки грузов судами «река-море» плавания между портами РФ и иностранными портами;
- перевозки грузов судами «река-море» плавания по внутренним водным путям сообщения и каботаже;
- перевозки грузов речными судами по внутренним водным путям сообщения;
- выполнение погрузо-разгрузочных работ и эксплуатация портов;
- буксировка плотов, судов и иных плавучих объектов;
- сдача в аренду флота и помещений;

Общество так же осуществляет иные виды деятельности.

## 1.9. Лицензии

Лицензия номер: **MP-1 № 000598**

Дата выдачи: **11.01.2013**

Срок действия: *бессрочная*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная служба по надзору в сфере транспорта Минтранса РФ*

Виды деятельности: *Деятельность по перевозкам внутренним водным транспортом, морским транспортом опасных грузов*

Лицензия номер: *MP-2 № 000743*

Дата выдачи: *13.05.2013*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: *Северное управление государственного морского и речного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта Министерства транспорта РФ*

Виды деятельности: *Перевозки внутренним водным транспортом пассажиров*

Лицензия номер: *MP-4 № 000099*

Дата выдачи: *12.05.2012*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная служба по надзору в сфере транспорта*

Виды деятельности: *Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах*

Лицензия номер: *MT-3 № 002322*

Дата выдачи: *14.11.2016*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная служба по надзору в сфере транспорта*

Виды деятельности: *Буксировка морским транспортом (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется для собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя)*

Лицензия номер: *1520005005/1 П*

Дата выдачи: *03.10.2000*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная миграционная служба*

Виды деятельности: *Осуществление деятельности, связанной с трудоустройством граждан РФ за пределами РФ*

Свидетельство о регистрации опасных объектов номер: *A27-00389*

Дата выдачи: *22.02.2023*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору*

Виды деятельности: *перечень опасных производственных объектов, эксплуатируемых ОАО СРП*

Лицензия номер: *ПМ-27-004540*

Дата выдачи: *15.04.2015*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору*

Виды деятельности: *Производство маркшейдерских работ*

Лицензия номер: *ВХ-27-004382*

Дата выдачи: *19.01.2015*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору*

Виды деятельности: *Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.*

Лицензия номер: *№ 29-00072*

Дата выдачи: *16.05.2016*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральная служба по надзору в сфере природопользования*

Виды деятельности: *Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности*

Лицензия номер: *АН-29-000796*

Дата выдачи: *12.01.2021*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: **Территориальный отдел государственного автомобильного надзора по Архангельской области**

Виды деятельности: **Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами (Перевозки автобусами иных лиц лицензиата для собственных нужд).**

### 1.10. Исполнительные и контрольные органы Общества

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - Генеральный директор Лавонен Сергей Александрович.

Совет директоров Общества:

Ф.И.О.	Должность	Место работы
<b>Председатель совета директоров:</b>		
Червец Олег Яковлевич	Заместитель генерального директора	ЗАО «СЦЛ»
	Заместитель генерального директора по развитию	АО «СРП»
<b>Члены совета директоров:</b>		
Мироненко Яна Валерьевна	Начальник правового управления	ЗАО «СЦЛ»
Ананко Надежда Юрьевна	Финансовый директор	ЗАО «СЦЛ»
Тарасенко Платон Владимирович	Коммерческий директор	ЗАО «СЦЛ»
Вдовенко Николай Владимирович	Директор	ООО «САМУСЬСКИЙ ССРЗ»

Данные об исполнительных и контрольных органах Общества приведены по состоянию на 31.12.2022г.

### 1.11. Информация о численности

Наименование показателя	Ед.изм.	2022 год	2021 год	2020 год
Среднесписочная численность	чел.	595	635	753

## **2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

АО «Северное речное пароходство» состоит на учете в УФНС по Архангельской области и Ненецкому автономному округу. Кроме того, в соответствии с налоговым кодексом, Общество состоит на учете в Инспекциях ФНС по месту нахождения обособленных подразделений. Учетная политика Общества в отчетном году явилась продолжением учетной политики, сложившейся в предыдущие годы. Бухгалтерский учет осуществляется с применением автоматизированной программы учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

### **2.1. Нематериальные активы**

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования (ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов"). Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем пополнения соответствующих сумм на счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

### **2.2. Основные средства**

К основным средствам относятся предметы со сроком службы более 1 года и стоимостью более 100 000 (Сто тысяч) рублей за единицу (п. 5 ФСБУ 6/2020). Объекты основных средств, используемые пароходством в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость менее 100 000 рублей за единицу, не признаются основными средствами, затраты на их приобретение списываются в расходы текущего периода.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным методом, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, окончание — с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта.

На основании проведенного анализа обесценения основных средств на 31.12.2022г., опираясь на принцип рациональности, АО «Северное речное пароходство» не зафиксировало признаков обесценения активов.

### **2.3. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы (МПЗ) оценены в сумме фактических затрат на приобретение и списываются в производство по среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка) в момент передачи в эксплуатацию (производство).

### **2.4. Учет расходов на производство**

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости (п.64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Готовая продукция учитывается по нормативной производственной себестоимости с использованием счета 43 "Готовая продукция", без использования счета 40 "Выпуск продукции".

Затраты на производство учитываются на следующих счетах:

20 – затраты по речному флоту, флоту «река-море» плавания, порто-пунктам;

23 – затраты ремонтных служб и ремонт по речному флоту и флоту «река-море» плавания;

25 – затраты по ОП СРП-Ямал;

26 - на управление.

Перечисленные счета учета затрат ежемесячно закрываются на счет 90.

Пересчет стоимости активов и обязательств производится по курсу на дату совершения операций в иностранной валюте, а также на конец каждого месяца.

### **2.5. Учет доходов**

Учет доходов от перевозок и других услуг отражается по счету 90 "Продажи" (дорожные ведомости, акты погрузки/выгрузки, акты аренды, акты выполненных работ/оказанных услуг, накладные, коносаменты, инвойсы и иные документы).

Учет прочих доходов и расходов осуществляется на счете 91 "Прочие доходы и расходы".

## 2.6. Резервы

### Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков:

Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме показателей (Ротп) всех работников, рассчитываемых по формуле:  $Ротп = Д * СЗ * Кстр$ , где

Д - количество дней отпуска данного работника на дату расчета резерва, с округлением до целого числа в большую сторону (дни);

СЗ - средняя заработная плата данного работника за период 12 месяцев, предшествующих дате расчета резерва (руб. / день);

Кстр - коэффициент, учитывающий действующую на дату расчета резерва ставку страховых взносов во внебюджетные фонды.

Создание указанного резерва производится ежемесячно. Резерв в части страховых взносов учитывается обособленно от основной суммы резерва на отпуск.

### Резерв по сомнительным долгам:

Резерв по сомнительным долгам создается при признании дебиторской задолженности сомнительной, при одновременном выполнении двух условий:

- сумма задолженности не погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями;
- срок просрочки оплаты составляет 90 дней и более.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения. Создание указанного резерва производится ежеквартально.

### Резерв под обесценение финансовых вложений:

Резерв на обесценение создается по финансовым вложениям при одновременном наличии следующих признаков обесценения (по данным бухгалтерской отчетности, отчетам об оценке или другим документам):

- снижение более чем на 20% стоимости чистых активов дочерних (зависимых) компаний за отчетный год;
- получение дочерней (зависимой) компанией убытка за отчетный год;
- не выплата дивидендов (дохода) в отчетном году.

## 2.7. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2021 г.» бухгалтерского баланса, сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

Показатели бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 г. приведены с учетом применения с 1 января 2022 г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 17 октября 2018 г. № 208н.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики представлена в таблице:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	986 143	41 815	1 027 958
Отложенные налоговые активы	1180	11 114	3 706	14 820
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>997 260</b>	<b>45 521</b>	<b>1 042 781</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	139 765	(3 560)	136 205
Прочие оборотные активы	1260	2 220	(555)	1 665
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>640 233</b>	<b>(4 115)</b>	<b>636 118</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 637 493</b>	<b>41 406</b>	<b>1 678 899</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	378 760	25 358	404 118
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>389 174</b>	<b>25 358</b>	<b>414 532</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 456	9 214	14 670
Прочие обязательства	1450	3 331	6 834	10 165
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>8 787</b>	<b>16 049</b>	<b>24 835</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 637 493</b>	<b>41 406</b>	<b>1 678 899</b>

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год (раздел 1 «Движение капитала») корректировки за 2021 год, связанные с применением новых ФСБУ, отражены по строкам 3217 и 3228.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах показатели за 2021 год на конец периода приведены до корректировок в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», и не равны показателям за 2022 год на начало периода, которые приведены с учетом корректировок в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», по таблице 3.2. «Наличие и движение основных средств», 3.4. «Незавершенные капитальные вложения», 3.5. «Иное использование объектов основных средств», 3.7. «Запасы», 3.10. «Наличие и движение кредиторской задолженности», 3.12. «Долгосрочные обязательства» :

Таблица 3.2. «Наличие и движение основных средств» показатели на конец 2021 года по строкам 5210, 5211, 5212, 5213, 5214, 5215, 5217, 5218 и показатели на начало 2022 года по строкам 5200, 5201, 5202, 5203, 5204, 5205, 5207, 5208:

Наименование показателя	На конец 2021 г. (до корректировки)		Корректировка		На начало 2022 г. (после корректировки)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
<b>Основные средства, всего</b>	<b>1 335 324</b>	<b>(354 352)</b>	<b>(15 086)</b>	<b>53 342</b>	<b>1 320 238</b>	<b>(301 010)</b>
В том числе:						
Машины и оборудование	164 458	(64 740)	(31 231)	31 523	133 227	(33 217)
Транспортные средства	913 061	(274 336)	19 399	18 246	932 460	(256 090)
Производственный и хозяйственный инвентарь	16 926	(8 996)	(3 630)	3 811	13 296	(5 185)
Сооружения	59 848	(1 376)	-	-	59 848	(1 376)
Здания	180 371	(4 594)	-	111	180 371	(4 483)
Офисное оборудование	570	(255)	466	(404)	1 036	(659)
Другие виды основных средств	90	(55)	(90)	55	-	-

Таблица 3.4. «Незавершенные капитальные вложения» показатели на конец 2021 года по строке 5250, 5253 и показатели на начало 2022 года по строке 5240, 5243:

Наименование показателя	На конец 2021 г. (до корректировки)	Корректировка	На начало 2022 г. (после корректировки)
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, всего</b>	<b>5 171</b>	<b>3 559</b>	<b>8 730</b>
В том числе:			
Машины и оборудование	563	3 559	4 122

Таблица 3.5. «Иное использование объектов основных средств» по строкам 5282, 5283:

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021г. (до корректировки)	Корректировка	На 31 декабря 2021г. (после корректировки)
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 992	7 173	10 165
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	57 308	(21 208)	36 100

Таблица 3.7. «Запасы» показатели на конец 2021 года по строкам 5420 и 5421 и показатели на начало 2022 года по строкам 5400 и 5401:

Наименование показателя	На конец 2021 г. (до корректировки)		Корректировка		На начало 2022 г. (после корректировки)	
	Себестоимость	Балансовая стоимость	Себестоимость	Балансовая стоимость	Себестоимость	Балансовая стоимость
<b>Запасы, всего</b>	<b>139 765</b>	<b>139 765</b>	<b>(3 560)</b>	<b>(3 560)</b>	<b>136 205</b>	<b>136 205</b>
В том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	120 202	120 202	(3 560)	(3 560)	116 642	116 642

Таблица 3.10. «Наличие и движение кредиторской задолженности» показатели на конец 2021 года по строкам 5571 и 5574 и показатели на начало 2022 года по строкам 5551 и 5554:

Наименование показателя	На конец 2021 г. (до корректировки)	Корректировка	На начало 2022 г. (после корректировки)
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность, всего</b>	<b>3 331</b>	<b>6 834</b>	<b>10 165</b>
В том числе:			
Прочая	3 331	6 834	10 165

Таблица 3.12. «Долгосрочные обязательства» показатели по строке 1450 бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021г. (до корректировки)	Корректировка	На 31 декабря 2021г. (после корректировки)
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность, всего</b>	<b>3 331</b>	<b>6 834</b>	<b>10 165</b>
В том числе:			
АО «ТАЛК» Договор №287/К/21 от 22.12.2021	3 331	(1 329)	2 002
АО «ТАЛК» Договор №182/К/21 от 19.08.2021	-	8 163	8 163

## 2.8. Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета

В связи с изменением законодательства и введением в действие с 01.01.2022г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 17 октября 2018 г. № 208н, изменения внесены в межотчетном периоде: способ отражения в отчетности начала применения стандарта ФСБУ 6/2020 - альтернативный (п. 49 ФСБУ 6/2020), ФСБУ 25/2018 - упрощенный порядок перехода (п. 50 ФСБУ 25/2018).

Существенных изменений в учетной политике на следующий отчетный год, способных повлиять на финансовое положение, движение денежных средств, результаты деятельности Общества – отсутствуют.

### 3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

В данном разделе приводятся пояснения к отчетности АО "Северное речное пароходство" (бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах), с указанием номеров разделов на которые приводятся ссылки.

В Пояснениях показатели за 2021 год на конец периода приведены до корректировок в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», и не равны показателям за 2022 год на начало периода, которые приведены с учетом корректировок в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», корректировки данных приведены в п.2.7 настоящих пояснений.

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	38	(35)	-	-	-	(3)	-	-	-	38	(38)
	5110	за 2021г.	38	(32)	-	-	-	(3)	-	-	-	38	(35)
в том числе:													
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	38	(35)	-	-	-	(3)	-	-	-	38	(38)
	5111	за 2021г.	38	(32)	-	-	-	(3)	-	-	-	38	(35)

#### 3.2. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	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	5200	за 2022г.	1 320 238	(301 010)	198 568	(7 217)	5 317	(132 277)	-	-	-	1 511 589	(427 970)
	5210	за 2021г.	589 020	(411 666)	983 428	(117 124)	98 169	(40 855)	-	-	-	1 335 324	(354 352)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	133 227	(33 217)	39 391	(1 757)	517	(31 414)	-	-	-	170 881	(64 114)
	5211	за 2021г.	116 101	(82 462)	84 374	(36 017)	31 995	(14 273)	-	-	-	164 458	(64 740)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	932 480	(256 090)	144 988	(5 361)	4 710	(81 134)	-	-	-	1 072 067	(332 514)
	5212	за 2021г.	416 897	(294 528)	538 528	(42 634)	40 320	(20 128)	-	-	-	913 061	(274 330)
Здания	5203	за 2022г.	180 371	(4 483)	933	-	-	(11 399)	-	-	-	181 304	(15 882)
	5213	за 2021г.	24 824	(9 471)	173 666	(18 119)	8 858	(3 979)	-	-	-	180 371	(4 594)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	13 296	(5 185)	3 896	(99)	90	(2 402)	-	-	-	17 093	(7 497)
	5214	за 2021г.	12 110	(10 100)	8 808	(1 992)	1 946	(842)	-	-	-	16 928	(8 996)
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	1 036	(659)	263	-	-	(199)	-	-	-	1 299	(859)
	5215	за 2021г.	366	(90)	204	-	-	(185)	-	-	-	570	(255)
Сооружения	5206	за 2022г.	59 848	(1 376)	9 117	-	-	(5 729)	-	-	-	68 965	(7 105)
	5216	за 2021г.	18 322	(14 936)	59 848	(18 322)	15 022	(1 482)	-	-	-	59 848	(1 376)
Земельные участки	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	280	-	-	280	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5208	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021г.	120	(79)	-	(30)	30	(6)	-	-	-	90	(55)

#### Обесценение основных средств

Объекты основных средств, кроме офисного оборудования и инвентаря, рассматриваются как часть единицы, генерирующей денежные средства (далее - ЕГДС). По состоянию на 31 декабря 2022 г. не выявлено обесценения активов по ЕГДС, включающей указанные объекты.

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

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	150 224	50 290
в том числе:			
Двигатель 8190 ZLCA2-2 с АПС 7 СУ 6-15		6 174	-
Двигатель 8190 ZLCA2-2 с АПС 7 СУ 6-15		6 174	-
ДОК-3 (приобретение ОС требующего ремонта)		1 692	-
Камера морозильная КХН-6,61		298	-
Камера морозильная КХН-6,61		255	-

Баржа-2354		8 407	-
Баржа-2367		8 179	-
Баржа-2304		4 932	-
Коршаково		15 115	-
Баржа МГ-526		19 288	-
Плотовод-668		29 388	-
Средний ремонт на класс 5 лет Сормовский-3063		50 322	-
Баржа-2474		-	16 431
Баржа-2480		-	30 869
Система спутниковая Sailor 4300 Certus		-	2 216
МФУ лазерный KYOCERA TASKalfa 3212i A3		-	113
Допплеровский Лаг, JLN-740N Series		-	661
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - в всего:	5270	-	7 573
в том числе:			-
Кран судовой 2		-	7 573

В 2022г. выполнен средний ремонт на класс т/х Сормовский-3063, расходы в сумме 50 322 тыс.руб. признаны капитальными вложениями и учтены как отдельный объект ОС, с установленным сроком полезного использования на пять лет (п. 10 ФСБУ 6/2020).

### 3.4. Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - в всего	5240	за 2022г.	8 730	230 093	(932)	(186 109)	51 782
	5250	за 2021г.	25 295	850 606	(7 573)	(863 157)	5 171
в том числе:							
Здания	5241	за 2022г.	-	1 135	-	(933)	202
	5251	за 2021г.	-	173 666	-	(173 666)	-
Сооружения	5242	за 2022г.	-	41 235	-	(9 117)	32 118
	5252	за 2021г.	-	59 848	-	(59 848)	-
Машины и оборудование	5243	за 2022г.	4 122	39 421	(932)	(30 647)	11 964
	5253	за 2021г.	-	84 937	-	(84 374)	563
Офисное оборудование	5244	за 2022г.	-	263	-	(263)	-
	5254	за 2021г.	-	204	-	(204)	-
Транспортные средства	5245	за 2022г.	4 608	144 143	-	(141 253)	7 498
	5255	за 2021г.	25 295	525 414	(7 573)	(538 528)	4 608
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2022г.	-	3 896	-	(3 896)	-
	5256	за 2021г.	-	6 537	-	(6 537)	-
Другие виды основных средств	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-

### 3.5. Иное использование основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	12 900	2 922	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	41 555	57 308	639 468
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	292
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Основные средства, полученные в аренду, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом.

### 3.6. Финансовые вложения

тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	191	(191)	-	-	-	-	-	-	191	(191)
	5311	за 2021г.	191	(191)	-	-	-	-	-	-	191	(191)
в том числе: доля в уставном капитале	5302	за 2022г.	191	(191)	-	-	-	-	-	-	191	(191)
	5312	за 2021г.	191	(191)	-	-	-	-	-	-	191	(191)
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	191	(191)	-	-	-	-	-	-	191	(191)
	5310	за 2021г.	191	(191)	-	-	-	-	-	-	191	(191)

### 3.7. Запасы

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	136 205	-	136 205	1 930 381	(1 793 796)	-	-	X	272 790	-	272 790
	5420	за 2021г.	179 249	-	179 249	1 543 642	(1 583 126)	-	-	X	139 765	-	139 765
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	116 642	-	116 642	733 974	(108 878)	-	-	(579 173)	162 565	-	162 565
	5421	за 2021г.	172 429	-	172 429	520 345	(80 706)	-	-	(491 866)	120 202	-	120 202
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	(198)	-	-	-
	5422	за 2021г.	1 847	-	1 847	-	(1 649)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	9 801	-	9 801	36 497	(42 570)	-	-	5 536	9 284	-	9 284
	5423	за 2021г.	1 919	-	1 919	47 384	(39 703)	-	-	221	9 801	-	9 801
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	9 762	-	9 762	1 159 910	(1 642 348)	-	-	573 637	100 961	-	100 961
	5425	за 2021г.	3 054	-	3 054	975 933	(1 461 068)	-	-	491 843	9 762	-	9 762
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства в кассе	70	-	78
Денежные средства на рублевых счетах	22 265	4 513	96
Денежные средства на валютных счетах	56 964	25 942	7 815
Денежные средства на депозитных вкладах	251 200	-	25 810
<b>Итого</b>	<b>330 499</b>	<b>30 455</b>	<b>33 799</b>

В течение 2022 года денежные средства размещались на депозитных вкладах на срок от 1 до 47 календарных дней, по ставке от 4,4% до 18,25%, остатки денежных средств на депозитных вкладах по состоянию на 31.12.2022г. в сумме 251 200тыс.руб. размещены на период от 21 до 47 календарных дней, по ставке от 6,45 % до 7,15% годовых.

### 3.9. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - в всего	5501 5521	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочая	5503 5523	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5504 5524	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2022г. за 2021г.	443 045 637 198	(30 920) (29 030)	66 611 307 948	33 806 89 469	(41 131) (3 701)	(312 380) (590 640)	(106) (930)	98 1 811	- -	230 976 443 045	(71 953) (30 920)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2022г. за 2021г.	270 201 353 275	(1 657) -	59 522 219 499	- 47 062	(28 232) (1 657)	(226 722) (348 930)	- (705)	- -	- -	103 001 270 201	(29 889) (1 657)
Авансы выданные	5512 5532	за 2022г. за 2021г.	61 659 44 015	(2 044) -	6 880 57 178	- -	- (2 044)	(29 927) (39 340)	(48) (194)	98 -	- -	38 564 61 659	(1 946) (2 044)
Прочая	5513 5533	за 2022г. за 2021г.	111 185 239 908	(29 219) (29 030)	209 31 271	33 806 42 407	(12 899) -	(55 731) (202 370)	(58) (31)	- 1 811	- -	89 411 111 185	(40 118) (29 219)
	5514 5534	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2022г. за 2021г.	443 045 637 198	(30 920) (29 030)	66 611 307 948	33 806 89 469	(41 131) (3 701)	(312 380) (590 640)	(106) (930)	98 1 811	X X	230 976 443 045	(71 953) (30 920)

### 3.10. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			
Долгосрочная кредиторская задолженность - в всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	10 165 -	309 385 13 321	- -	- -	(312 064) (9 990)	- -	- -	759 275 -	766 761 3 331
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	306 650 9 990	- -	- -	(306 650) (9 990)	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	10 165 -	2 735 3 331	- -	- -	(5 414) -	- -	- -	- -	7 486 3 331
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	759 275 -	759 275 -
Краткосрочная кредиторская задолженность - в всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	1 215 202 551 657	269 216 1 422 786	3 594 24 057	(424 384) (782 354)	(481) (944)	- -	(759 275) -	- -	303 872 1 215 202
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	1 138 137 270 979	34 103 1 126 881	2 1 124	(208 795) (260 508)	(143) (339)	- -	(759 275) -	- -	204 029 1 138 137
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	3 845 4 601	26 453 2 640	- -	(495) (3 396)	(95) -	- -	- -	- -	28 708 3 845
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	21 273 20 586	51 915 15 666	320 7 122	(16 823) (22 101)	- -	- -	- -	- -	56 685 21 273
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	1 295 36	(1 295) (36)	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	38 000 -	165 600 272 535	1 927 10 436	(195 527) (244 971)	- -	- -	- -	- -	38 000 -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	1 579 215 550	1 475 (3 077)	- 4 305	(1 113) (214 594)	(243) (605)	- -	- -	- -	1 698 1 579
расчеты с персоналом	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	11 815 6 392	574 5 423	- -	- -	- -	- -	- -	- -	12 389 11 815
расчеты с внебюджетными фондами	5568 5588	за 2022г. за 2021г.	553 33 549	96 2 718	50 1 034	336 (36 748)	- -	- -	- -	- -	363 553
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	1 225 367 551 657	578 601 1 436 107	3 594 24 057	(736 448) (792 344)	(481) (944)	X X	X X	X X	1 070 633 1 218 533

### 3.11. Сведения об уставном капитале

Уставный капитал АО СРП равен 4 716 тыс.руб. и состоит из номинальной стоимости акций. Обществом размещены следующие акции: привилегированные именные акции типа «А» номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 36 504 штук и обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 4 679 586 штук.

По состоянию на 31.12.2022г. состав акционеров, владеющих 5 и более % от уставного капитала:

Наименование	Количество акций, шт.		
	Обыкновенные	Привилегированные	Всего
ЗАО «Сибирский Центр Логистики»	4 679 586	36 504	4 716 090

Решением Единственного акционера (№ 21-4/2021 от 01.12.2021г.) вынесено решение об уменьшении уставного капитала с 5 182 517 рублей до 4 716 090 рублей, путем погашения собственных обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 466 427 штук. Изменения в Устав Общества зарегистрированы 11.03.2022г.

Решением Единственного акционера (№ Г-2022 от 28.06.2022г.) по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021г. вынесено решение об отчислении в резервный фонд 5% от чистой прибыли, в сумме 1 708 тыс.руб., оставшуюся чистую прибыль по результатам 2021г. не распределять, дивиденды не выплачивать.

Решением Единственного акционера (№ 1/2022 от 28.06.2022г.) вынесено решение об уменьшении размера резервного капитала. Установленный размер резервного капитала составляет 5% от уставного капитала. Изменения в Устав Общества зарегистрированы 07.07.2022г. Размер резервного капитала на 31.12.2022г. составил – 236 тыс.руб.

### 3.12. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1450:

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
АО «ТАЛК»	7 486	3 331	
В том числе по договорам финансовой аренды по лизинговым платежам:			
Договор №287/К/21 от 22.12.2021	1 031	3 331	-
Договор №182/К/21 от 19.08.2021	4 519	-	-
Договор №136/К/22ДЛ от 30.06.2022	1 936	-	-
ЗАО «СЦЛ»	759 275	-	-
В том числе по договорам купли-продажи:			
Договор №КП-1911/21/3 от 19.11.2021г.	61 457	-	-
Договор №КП-1911/21/1 от 19.11.2021г.	147 008	-	-
Договор №КП-1911/21/2 от 19.11.2021г.	177 868	-	-
Договор №КП-1911/21/4 от 19.11.2021г.	156 007	-	-
Договор №КП-3009/21/1 от 30.09.2021г.	216 935	-	-
<b>Всего</b>	<b>766 761</b>	<b>3 331</b>	<b>-</b>

### 3.13. Заемные средства

Краткосрочные обязательства по заемным средствам, отражены в бухгалтерском балансе по строке 1510:

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
ЗАО «Сибирский Центр Логистики»	-	38 000	-

В 2022г. от ЗАО «СЦЛ» получены краткосрочные займы на сумму 155 600 тыс.руб, погашены займы на сумму 193 600тыс.руб. Проценты оплачены в сумме 1 927 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2022г. задолженность по займам и процентам отсутствует.

В 2022г. от ПАО "ТОМСКПРОМСТРОЙБАНК" по Договор №629-22/1-013 от 22.03.2022 получен и погашен кредит на сумму 306 650 тыс.руб, Проценты оплачены в сумме 1 295 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2022г. задолженность по кредиту и процентам отсутствует.

### 3.14. Оценочные обязательства

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 330	89 111	(70 260)	(4 075)	39 106
в том числе:						
резерв на оплату отпусков (в части отпуска)	5701	21 245	67 997	(53 404)	(3 025)	32 813
резерв на оплату отпусков (в части страховых взносов)	5702	3 085	21 114	(16 856)	(1 050)	6 293

### 3.15. Обеспечение обязательств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	969 906	970 319	7 716
в том числе:				
поручительство	5811	962 560	962 560	-
денежный залог (в валюте)	5812	7 346	7 759	7 716

В 2021г. Обществом заключен договор поручительства с ПАО Сбербанк, № 8616.03-21/049-2П\_МФ от 06.10.2021 на сумму 752 000 тыс.руб. должник – ЗАО «СЦЛ» и договор поручительства с ПАО Сбербанк, № б/н от 12.10.2021 на сумму 210 560 тыс.руб. должник – ЗАО «СЦЛ».

### 3.16. Затраты на производство

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	625 880	526 071
Расходы на оплату труда	5620	515 680	434 437
Отчисления на социальные нужды	5630	139 080	123 096
Амортизация	5640	119 215	40 859
Прочие затраты	5650	537 886	529 627
Итого по элементам	5660	1 937 741	1 654 090
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(92 760)	(5 240)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 844 981	1 648 850

### 3.17. Прочие внереализационные доходы и расходы

тыс.руб.

Наименование	За 2022г.	За 2021г.
Доходы от реализации имущества	36 302	214 933
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков полученные	522	181

Штрафы, пени, неустойки по хоздоговорам полученные	35 744	89 469
Списание кредиторской задолженности	480	1 510
Положительные курсовые разницы	11 440	-
Восстановление резерва по сомнительным долгам	15 478	50 946
Прочие доходы	37 181	47 791
<b>Итого прочие внереализационные доходы</b>	<b>137 147</b>	<b>404 830</b>
Расходы, связанные с реализацией имущества	( 27 481 )	143 501 )
Услуги кредитных организаций	( 1 782 )	( 1 683 )
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков уплаченные	( 1 245 )	( 1 966 )
Штрафы, пени, неустойки по хоздоговорам уплаченные	( 2 )	( 5 501 )
Отрицательные курсовые разницы	( - )	( 1 758 )
Услуги регистратора общества	( 135 )	( 214 )
Создание резерва по сомнительным долгам	( 56 880 )	( 58 536 )
Прочие расходы	( 17 320 )	( 51 455 )
<b>Итого прочие внереализационные расходы</b>	<b>( 104 845 )</b>	<b>( 264 614 )</b>

### 3.18. Налогообложение

В соответствии с требованиями положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2022 год следующие показатели:

Расчет налога	тыс.руб.
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>440 368</b>
Условный расход по налогу на прибыль	(88 074)
Постоянный налоговый расход (доход)	(2 615)
Отложенный налог на прибыль	25 771
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>64 918</b>

Сумма налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 64 918 тыс.руб.

### Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

руб.

Показатель	2022	2021
Чистая прибыль за отчетный год, руб.	349 601 410	34 153 579
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года	4 716 090	4 949 304
Базовая прибыль на акцию, руб.	74	7

### 3.19. Операции со связанными лицами

#### Реализация товаров (работ, услуг), стр.2110 Отчета о финансовых результатах

тыс.руб.

Наименование контрагента	Период раскрытия информации	Выручка от реализации товаров (работ, услуг), без НДС	
		2022	2021
ООО "СДРП"	01.01.21-30.07.21	0	10 313
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	33 123	6 899

АО "ТСК"	30.07.21-31.12.22	2 626	5 325
ООО "Самусьский ССРЗ"	30.07.21-31.12.22	15 833	0
ООО ТПК "Сибирь-Комплектация"	30.07.21-31.12.22	3 949	1 413
ООО ПНМ "Андезит"	01.01.22-31.12.22	523	0
АО "АВТОДОРСТРОЙ"	01.01.22-31.12.22	1 987	0
<b>итого</b>		<b>58 041</b>	<b>23 950</b>

#### Прочая реализация, стр.2340 Отчета о финансовых результатах

тыс.руб.

Наименование контрагента	Период раскрытия информации	Прочая реализация, без НДС	
		2022	2021
ООО "СДРП"	01.01.21-30.07.21	0	87 322
АО "ТСК"	30.07.21-31.12.22	16 535	11 855
ООО ТПК "Сибирь-Комплектация"	30.07.21-31.12.22	0	7
ООО ПНМ "Андезит"	01.01.22-31.12.22	121	0
<b>итого</b>		<b>16 656</b>	<b>99 184</b>

#### Приобретение товаров (работ, услуг)

тыс.руб.

Наименование контрагента	Период раскрытия информации	Приобретение товаров (работ,услуг), без НДС	
		2022	2021
ООО "СРП-Двина"	01.01.21-30.07.21	0	5 833
ООО "СДРП"	01.01.21-30.07.21	0	110
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	344 578	924 316
АО "ТСК"	30.07.21-31.12.22	158 010	56 210
ООО "Самусьский ССРЗ"	30.07.21-31.12.22	19 047	173
ООО "МРЗ"	30.07.21-31.12.22	14 543	373
ООО ТПК "Сибирь-Комплектация"	30.07.21-31.12.22	43 509	10 229
ООО "Речной порт Нижневаровск"	30.07.21-31.12.22	1 955	0
ООО ПНМ "Андезит"	01.01.22-31.12.22	92	0
АО "АВТОДОРСТРОЙ"	01.01.22-31.12.22	135	0
<b>итого</b>		<b>581 866</b>	<b>997 247</b>

#### Займы полученные

тыс.руб.

Наименование контрагента	Период раскрытия информации	Займы полученные			
		2022		2021	
		Получено	Погашено	Получено	Погашено
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	155 600	193 600	38 000	110 500
<b>итого</b>		<b>155 600</b>	<b>193 600</b>	<b>38 000</b>	<b>110 500</b>

Наименование контрагента	Период раскрытия информации	Проценты по займам полученным			
		2022		2021	
		Начислено к уплате	Оплачено	Начислено к уплате	Оплачено
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	1 927	1 927	1 256	2 482
<b>итого</b>		<b>1 927</b>	<b>1 927</b>	<b>1 256</b>	<b>2 482</b>

### Состояние расчетов со связанными лицами

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
<b>Дебиторская задолженность (стр.1230 Бухгалтерского баланса) :</b>	<b>159 023</b>	<b>412 125</b>	<b>608 168</b>
<b>в том числе связанные лица</b>	<b>3 401</b>	<b>2 894</b>	<b>187 626</b>
<i>покупатели и заказчики (стр.1231) :</i>	<i>3 401</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
ООО ПНМ "Андезит"	587	0	0
ООО "Самусьский ССРЗ"	2 693	0	0
ООО ТПК "Сибирь-Комплектация"	19	0	0
АО "ТСК"	102	0	0
<i>авансы и предоплаты выданные (стр.1232) :</i>	<i>0</i>	<i>2 419</i>	<i>0</i>
ООО "Самусьский ССРЗ"	0	2 419	0
<i>прочие дебиторы (стр.1233) :</i>	<i>0</i>	<i>475</i>	<i>187 626</i>
ООО "Поморье"	0	0	187 626
ООО "СДРП"	0	475	0
<b>Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450 Бухгалтерского баланса) :</b>	<b>766 761</b>	<b>3 331</b>	<b>0</b>
<b>в том числе связанные лица</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ЗАО "СЦЛ"	759 275	0	0
<b>Заемные средства (стр.1510 Бухгалтерского баланса) :</b>	<b>0</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>
<b>в том числе связанные лица</b>	<b>0</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>
ЗАО "СЦЛ"	0	38 000	0
<b>Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса) :</b>	<b>303 872</b>	<b>1 177 202</b>	<b>551 657</b>
<b>в том числе связанные лица</b>	<b>150 652</b>	<b>1 073 093</b>	<b>5 976</b>
<i>поставщики и подрядчики (стр.1521) :</i>	<i>150 263</i>	<i>1 073 093</i>	<i>5 976</i>
ООО "СРП-Двина"	1	121	2 134
АО "ТСК"	1 840	34 349	3 842
ООО "МРЗ"	0	434	0
ООО "Самусьский ССРЗ"	0	178	0
ЗАО "СЦЛ"	147 148	1 037 836	0
ООО ТПК "Сибирь-Комплектация"	111	0	0
ООО "Речной порт Нижневаровск"	65	0	0
ООО ПНМ "Андезит"	99	175	0
<i>прочие кредиторы (стр.1526) :</i>	<i>389</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
АО "ТСК"	389	0	0

**Информация о денежных потоках со связанными лицами**

тыс.руб.

Наименование	Период раскрытия информации	2022	2021
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления -всего</b>		<b>2 457 511</b>	<b>1 567 549</b>
в том числе связанные лица		<b>6 154</b>	<b>15 711</b>
<i>от продажи товаров (работ, услуг)</i>		<b>6 154</b>	<b>14 544</b>
ООО "СРП-Двина"	01.01.21-30.07.21	0	13 123
ООО ТПК "Сибирь-Комплектация"	30.07.21-31.12.22	0	1 421
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	4 167	0
АО "АВТОДОРСТРОЙ"	01.01.22-31.12.22	1 987	0
<i>прочие поступления</i>		<b>0</b>	<b>1 167</b>
ООО "Поморье"	01.01.21-30.07.21	0	1 167
<b>Платежи -всего</b>		<b>2 078 174</b>	<b>1 716 043</b>
в том числе связанные лица		<b>646 510</b>	<b>165 085</b>
<i>поставщикам товаров (работ, услуг)</i>		<b>644 583</b>	<b>162 119</b>
ООО "СРП-Двина"	01.01.21-30.07.21	120	7 224
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	424 160	118 468
АО "ТСК"	30.07.21-31.12.22	167 662	10 137
ООО "Самусьский ССРЗ"	30.07.21-31.12.22	3 573	2 115
ООО "МРЗ"	30.07.21-31.12.22	14 886	11
ООО ТПК "Сибирь-Комплектация"	30.07.21-31.12.22	31 871	24 164
ООО "Речной порт Нижневаровск"	30.07.21-31.12.22	2 149	0
АО "АВТОДОРСТРОЙ"	01.01.22-31.12.22	162	0
<i>прочие платежи</i>		<b>0</b>	<b>484</b>
ООО "СДРП"	01.01.21-30.07.21	0	484
<i>проценты по долговым обязательствам</i>		<b>1 927</b>	<b>2 482</b>
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	1 927	2 482
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления -всего</b>		<b>462 250</b>	<b>283 751</b>
в том числе связанные лица		<b>155 600</b>	<b>38 000</b>
<i>получение кредитов и займов</i>		<b>155 600</b>	<b>38 000</b>
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	155 600	38 000
<b>Платежи -всего</b>		<b>500 250</b>	<b>124 732</b>
в том числе связанные лица		<b>193 600</b>	<b>114 742</b>
<i>собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций</i>		<b>0</b>	<b>426</b>
ООО "СДРП"	01.01.21-30.07.21	0	426
<i>уплата дивидендов</i>		<b>0</b>	<b>3 816</b>
ООО "Поморье"	01.01.21-30.07.21	0	3 816
<i>возврат кредитов и займов</i>		<b>193 600</b>	<b>110 500</b>
ЗАО "СЦЛ"	30.07.21-31.12.22	193 600	110 500

### 3.20. Информация о выплатах основному управленческому персоналу

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу, который может влиять на принятие решений, за 2022г. составило 5 084,7 тыс.руб., в том числе сумма страховых взносов 895,3 тыс.руб.

### 3.21. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

В 2022 году рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Данная экономическая среда оказывает влияние на деятельность и финансовое положение Общества. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

### 3.22. События после отчетной даты

В январе 2023 года Общество заключило кредитное соглашение с ПАО Банк ВТБ, размер совокупного лимита кредитования составляет 200 000 000 (Двести миллионов) рублей. Цель кредитования: финансирование текущей деятельности Общества, процентная ставка за пользование кредитом – плавающая, определяется банком на дату выдачи соответствующего кредита, но не более ключевой ставки Банка России, увеличенной на 3,5 процента годовых, срок погашения кредита – через 730 календарных дней с даты вступления в силу Соглашения в полном размере.

Другие события после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

Генеральный директор  
АО "Северное речное пароходство"

«28» марта 2023 года



Лавонен С.А.