Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Дальрыба"**	по ОКПО	00461342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2500000073		
Вид экономической деятельности **Рыболовство морское**	по ОКВЭД 2	03.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

690090, Приморский край, Владивосток г, Светланская ул, дом 51А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Лотаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2511108618
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1192536006464

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	18	54	397
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	1 784 647	649 600	691 493
	в том числе: инвестиционная недвижимость		34 361	35 366	36 371
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5300	Финансовые вложения	1170	803 876	895 020	292 259
3.7	Отложенные налоговые активы	1180	47 280	11 292	8 456
	Прочие внеоборотные активы	1190	8 625	8 130	8 839
	Итого по разделу I	1100	2 644 446	1 564 096	1 001 444
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	348 101	356 816	248 949
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	-	129
5500	Дебиторская задолженность	1230	378 841	59 274	139 693
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	52 726	9 000
4.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 948 157	2 574 476	1 934 954
	Прочие оборотные активы	1260	2 780	2 346	2 383
	Итого по разделу II	1200	2 677 883	3 045 638	2 335 108
	БАЛАНС	1600	5 322 329	4 609 734	3 336 552

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 897	20 897	20 897
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	32 643	32 643	34 839
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	124 099	124 099	124 099
3.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 324 750	4 290 113	3 038 995
	Итого по разделу III	1300	4 502 389	4 467 752	3 218 830
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1410	415 778	-	-
3.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	23 986	27 813	29 952
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	439 764	27 813	29 952
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5564	Заемные средства	1510	55 437	-	-
5550	Кредиторская задолженность	1520	289 923	75 664	62 363
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700	Оценочные обязательства	1540	34 816	38 505	25 407
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	380 176	114 169	87 770
	БАЛАНС	1700	5 322 329	4 609 734	3 336 552

Руководитель _____ (подпись) **Москальцов Вячеслав Юрьевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Бескоровайная Ольга Валерьевна** (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Дальрыба"**	по ОКПО	00461342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2500000073		
Вид экономической деятельности **Рыболовство морское**	по ОКВЭД 2	03.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	2 836 680	3 360 798
	Себестоимость продаж	2120	(1 089 809)	(1 018 556)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 746 871	2 342 242
	Коммерческие расходы	2210	(153 770)	(149 218)
	Управленческие расходы	2220	(157 801)	(161 462)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 435 300	2 031 562
	Доходы от участия в других организациях	2310	629	3 303
	Проценты к получению	2320	49 431	19 121
	Проценты к уплате	2330	(307)	(8 602)
5800	Прочие доходы	2340	2 911 400	841 407
5850	Прочие расходы	2350	(3 536 036)	(824 793)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	860 417	2 061 998
	Налог на прибыль	2410	(166 475)	(415 540)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(196 558)	(420 499)
	отложенный налог на прибыль	2412	30 084	4 975
	Прочее	2460	114 685	46 348
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	808 627	1 692 806

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	808 627	1 692 806
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Москальцов Вячеслав Юрьевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Бескоровайная Ольга Валерьевна** (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Дальрыба"**	по ОКПО	00461342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2500000073		
Вид экономической деятельности **Рыболовство морское**	по ОКВЭД 2	03.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	20 897	-	34 839	124 099	3 038 995	3 218 830
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 696 059	1 696 059
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 692 806	1 692 806
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	3 253	3 253
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(2 196)	-	(444 941)	(447 137)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(2 196)	X	-	(2 196)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(444 941)	(444 941)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	20 897	-	32 643	124 099	4 290 113	4 467 752
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	881 118	881 118
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	808 627	808 627
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	72 491	72 491
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(846 481)	(846 481)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(846 481)	(846 481)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	20 897	-	32 643	124 099	4 324 750	4 502 389

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	4 502 389	4 467 752	3 218 830

Руководитель _____ **Москальцов Вячеслав Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Бескоровайная Ольга Валерьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "Дальрыба"**	по ОКПО	00461342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2500000073		
Вид экономической деятельности **Рыболовство морское**	по ОКВЭД 2	03.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 640 368	3 358 803
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 596 294	3 296 826
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	43 119	40 864
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	1 414
прочие поступления	4119	955	19 699
Платежи - всего	4120	(1 438 089)	(1 647 442)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(866 781)	(868 379)
в связи с оплатой труда работников	4122	(324 644)	(339 884)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(96 419)	(287 391)
прочие платежи	4129	(150 245)	(151 788)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 202 279	1 711 361
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	932 845	29 029
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	81 726	7 617
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	4 955	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	17 444	9 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	31 009	12 412
прочие поступления	4219	797 711	-
Платежи - всего	4220	(1 974 373)	(723 824)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 132 054)	(49 537)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(3 813)	(307 825)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(16 248)	(364 020)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(20 028)	(214)
прочие платежи	4229	(802 230)	(2 228)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 041 528)	(694 795)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	471 215	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	471 215	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(843 450)	(443 411)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(843 450)	(443 411)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(372 235)	(443 411)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(211 484)	573 155
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 574 476	1 934 954
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 948 157	2 574 476
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(414 835)	66 367

Руководитель _____ (подпись) **Москальцов Вячеслав Юрьевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Бескоровайная Ольга Валерьевна** (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Дальрыба"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	18	54	397
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 784 647	649 600	691 493
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	803 876	895 020	292 259
Отложенные налоговые активы	1180	47 280	11 292	8 456
Прочие внеоборотные активы	1190	8 625	8 130	8 839
Запасы	1210	348 101	356 816	248 949
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	-	129
Дебиторская задолженность*	1230	378 841	59 274	139 693
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	52 726	9 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 948 157	2 574 476	1 934 954
Прочие оборотные активы	1260	2 780	2 346	2 383
ИТОГО активы	-	**5 322 329**	**4 609 734**	**3 336 552**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	415 778	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	23 986	27 813	29 952
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	55 437	-	-
Кредиторская задолженность	1520	289 923	75 664	62 363
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	34 816	38 505	25 407
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**819 940**	**141 982**	**117 722**
Стоимость чистых активов	-	**4 502 389**	**4 467 752**	**3 218 830**

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

Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год АО "Дальрыба" (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 22 г.[1]	887	(833)	0	(0)	0	(36)				887	(869)
	5110	за 20 21 г.[2]	887	(490)	0	(0)	0	(343)				887	(833)
в том числе:	5101	за 20 22 г.[1]	758	(705)	0	(0)	0	(34)				758	(739)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5111	за 20 21 г.[2]	758	(367)	0	(0)	0	(338)				758	(705)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5102	за 20 22 г.[1]	129	(128)	0	(0)	0	(2)				129	(130)
	5112	за 20 21 г.[2]	129	(123)	0	(0)	0	(5)				129	(128)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5130	819	106	67

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	**5141**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 22 г.[1]	1 029 096	(379 496)	1156126	(123581)	93512	(88049)		-96 929	2 061 641	(277 104)
	5210	за 20 21 г.[2]	1008195	(316 702)	54484	(33 583)	30820	(93614)			1 029 096	(379 496)
в том числе:	5201	за 20 22 г.[1]	29345	(0)		(0)	0	(0)			29 345	(0)
Земля	5211	за 20 21 г.[2]	29345	(0)		(0)	0	(0)			29 345	(0)
в том числе:	5201	за 20 22 г.[1]	44 953	(9 587)		(0)	0	(1005)			44 953	(10 592)
Инвестиционная недвижимость	5211	за 20 21 г.[2]	44953	(8582)		(0)	0	(1005)			44 953	(9 587)
в том числе:	5201	за 20 22 г.[1]	14 157	(5 093)		(0)	0	(181)			14 157	(5 274)
Неинвестиционная недвижимость	5211	за 20 21 г.[2]	14157	(4 912)		(0)	0	(181)			14 157	(5 093)
	5202	за 20 22 г.[2]	1059	(752)	1484	(311)	311	(56)		-264	2 232	(233)
Сооружения	5212	за 20 21 г.[1]	1073	(711)		(14)	7	(48)			1 059	(752)
	5203	за 20 22 г.[2]	200070	(117161)		(40795)	32541	(18883)		-22 433	159 275	(81 070)
Машины и оборудования	5213	за 20 21 г.[1]	221081	(110475)	417	(21428)	19073	(25759)			200 070	(117 161)
	5204	за 20 22 г.[2]	651213	(229798)	1128223	(77953)	57004	(46901)		-73 395	1 701 483	(146 300)

Транспортные средства	5214	за 20 21 г.[1]	659738	(180648)		(8525)	8310	(57460)			651 213	(229 798)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 22 г.[2]	3485	(2945)		(2787)	2302	(196)		-245	698	(594)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 21 г.[1]	6142	(5124)		(2657)	2605	(426)			3 485	(2 945)
Звершенные кап.вложения в виде ремонта, тех.осмотра и тех.обслуживания	5206	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
	5216	за 20 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
Другие виды основных средств	5207	за 20 22 г.[2]	84814	(14160)	26419	(1735)	1354	(20827)		-592	109 498	(33 041)
	5217	за 20 21 г.[1]	31706	(6250)	54067	(959)	825	(8735)			84 814	(14 160)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г.[1]	0	1 156 236	(0)	(1 156 126)	110
	5250	за 20 21 г.[2]	0	54 484	(0)	(54 484)	0
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-

(группа объектов)		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.				-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3779	116
в том числе: Метеостанция	5261		116
в том числе: СРТМ "Аделаида"	5262	3779	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	172
в том числе: Метеостанция	5271	-	172

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 2021 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	26150	30502
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-

в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1016894	-	-

2.5. Сведения по основным средствам по группам

Наименование показателя	Количество	Стоимость ОС на 01.01.2022г	Стоимость ОС на 31.12.2022г	Амортизация на 31.12.2022г	Ликвидационная стоимость ОС
Инвестиционная недвижимость	2	44953	44953	10592	
Десятая группа (свыше 30 лет)	2	44953	44953	10592	
Неинвестиционная недвижимость	2	14157	14157	5274	
Десятая группа (свыше 30 лет)	2	14157	14157	5274	
Сооружения	7	1059	2232	233	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	2	636	324	72	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	2	106	1591	50	
Десятая группа (свыше 30 лет)	3	317	317	111	
Машины и оборудование (кроме офисного)	112	200070	159275	81070	
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	3	85	0	0	
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно	4	2583	1033	691	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	48	61454	46420	35764	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	15	5909	3157	2084	

Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	17	58723	41114	25042	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	20	50752	47076	9849	
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	5	20564	20475	7640	
Транспортные средства	11	651213	1701483	146300	28857
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	6	24988	20174	3372	9000
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	5	560588	1681309	142928	19857
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	1	65637	0	0	
Производственный и хозяйственный инвентарь	45	3485	698	594	
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	9	94	0	0	
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	3	731	0	0	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	23	1062	0	0	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	2	1208	681	580	
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	3	257	0	0	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	3	116	0	0	
Десятая группа (свыше 30 лет)	2	17	17	14	
Земельные участки	3	29345	29345	0	
	3	29345	29345	0	
Завершенные кап.вложения в виде ремонта, тех.осмотра и тех.обслуживания	0	0	0	0	

	0	0	0	0	
Другие виды основных средств	134	84814	109498	33041	
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	3	204	467	188	
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно	13	3052	4682	1434	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	72	50204	70823	25224	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	12	3797	3309	1506	
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	8	2867	3419	1144	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	22	24691	24691	3545	
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	4	0	2107	0	
Итого	316	1029096	2061641	277104	28857

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 22 г.[1]	**898328**	**-3308**	**83564**	**(36737)**	**-12579**	**-**		**957734**	**-153858**
	5311	за 20 21 г.[1]	292259		620897	(14828)	-3308	-	-	898328	-3308
в том числе:		за 20 22 г.[1]	898328	-3308	83564	(36737)	-12579	-	-	957734	
паи и акции		за 20 21 г.[1]	292259		620897	(14828)		-	-3308	898328	-3308
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 22 г.[1]	**54350**	**-1624**		**(54350)**	**-1624**			**0**	**0**
	5315	за 20 21 г.[1]	9000		54350	(9000)			-1624	54350	-1624
в том числе:	5304	за 20 22 г.[1]	-			( )					
выданные займы	5314	за 20 21 г.[1]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 22 г.[1]	**952678**	**-4932**	**83564**	**(91087)**	**-12579**	**-**	**-161505**	**957734**	**-153858**
	5310	за 20 21 г.[1]	301259		675247	23828)		-	-4932	952678	-4932

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные в Доверительное управление - всего	5325	511 617	370 263	-
в том числе: *ООО УК Альфа-Капитал*		511617	370263	-
и т.д.		-		-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста- новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.[1]	59274	( )	5196432		(4 876 865)	( )			378 841	( )
	5530	за 20 21 г.[2]	139693	( )	4711112		(4791531)	( )			59274	( )
в том числе:	5511	за 20 22 г.[1]	**247**	( )	**3076315**		(**2859286**)	( )			**217276**	( )
расчеты с покупателями	5531	за 20 21 г.[2]	**2067**	( )	**3413776**		(**3415596**)	( )			**247**	( )
авансы выданные	5512	за 20 22 г.[1]	**5249**	( )	**648865**		(**616695**)	( )			**37419**	( )
	5532	за 20 21 г.[2]	**3508**	( )	**275501**		(**273760**)	( )			**5249**	( )
прочая	5513	за 20 22 г.[1]	**53778**	( )	**1471252**		(**1400884**)	( )			**124146**	( )
	5533	за 20 21 г.[2]	**134118**	( )	**1021835**		(**1102175**)	( )			**53778**	( )
Итого	5500	за 20 22 г.[1]	59274	( )	5196432		(4 876 865)	( )		x	378 841	( )
	5520	за 20 21 г.[2]	139693	( )	4711112		(4791531)	( )		x	59274	( )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]		На 31 декабря 20 21 г.[2]		На 31 декабря 20 20 г.[5]	
		учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: *за фрахт*		7635	7635	7635	7635	12247	12247
резерв по сомнительным долгам		7635	7635	7635	7635	12247	12247

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г.[1]	0	415778	0	0)	( )	(0)	415778
	5571	за 20 21 г.[2]	0	0	0	(0)	( )	(0)	0
в том числе:	5552	за 20 22 г.[1]		**415778**		**( )**	**( )**	**( )**	**415778**
кредиты	5572	за 20 21 г.[2]	**0**			**( )**	**( )**	**(0)**	
	5553	за 20 22 г.[1]				( )	( )	( )	
займы	5573	за 20 21 г.[2]				( )	( )	( )	
	5554	за 20 22 г.[1]				( )	( )	( )	
прочая	5574	за 20 21 г.[2]				**( )**	**( )**	**( )**	

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г.[1]	75664	4089186	0	(3819490)	( )	0	345360
	5580	за 20 21 г.[2]	62363	4496675	0	(4483374)	( )	0	75664
в том числе:	5561	за 20 22 г.[1]	**46422**	**2095733**		**(2011219)**	**( )**		**130936**
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 21 г.[2]	**35709**	**832437**		**(821724)**	**( )**		**46422**
	5562	за 20 22 г.[1]	**298**	**52322**		**(48493)**	**( )**		**4127**
авансы полученные	5582	за 20 21 г.[2]	**19717**	**2602648**		**(2622067)**	**( )**		**298**
	5563	за 20 22 г.[1]	**9326**	**283451**		(234321)	( )		**58456**
расчеты по налогам и взносам	5583	за 20 21 г.[2]	**2356**	**223995**		(217025)	( )		**9326**
	5564	за 20 22 г.[1]	**0**	**55437**		**(0)**	**( )**		**55437**
кредиты	5584	за 20 21 г.[2]	**0**	**0**	**0**	**(0)**	**( )**		**0**
	5565	за 20 22 г.[1]				( )	( )		
займы	5585	за 20 21 г.[2]				( )	( )		
	5566	за 20 22 г.[1]	**19618**	**1602243**		**(1525457)**	**( )**		**96404**
прочая	5586	за 20 21 г.[2]	**4581**	**837595**		**(822558)**	**( )**		**19618**
Итого	5550	за 20 22 г.[1]	**75664**	**4504964**	**0**	**(3819490)**	**( )**	**x**	**761138**
	5570	за 20 21 г.[2]	**74496**	**3203988**	**0**	**(3216121)**	**( )**	**x**	**75664**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21
Материальные затраты	5610	409 331,00	324 913,00
Расходы на оплату труда	5620	345 428,00	367 873,00
Отчисления на социальные нужды	5630	90 793,00	97 504,00
Амортизация	5640	123 578,00	93 879,00
Прочие затраты	5650	303 222,00	516 794,00
Итого по элементам	5660	1 272 352,00	1 400 963,00
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-71 727,00
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	129 028,00	
Фактическая себестоимость приобретенных товаровдля перепродажи	5690	0,00	0,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 401 380	1 329 236

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	356 816		1 494 594	(1503309)	-	-	X	348 101	
	5420	за 2021 г.	248 949	-	1 424 523	(1316656)	-	-	X	356 816	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие	5401	за 2022 г.	151 187		430 033	(430286)	-	-	43 391	150 934	-
аналогичные ценности	5421	за 2021 г.	114 859	-	367 308	(330980)	-	-	7 030	151 187	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	205 629		943 637	(1073023)				76 243	-
	5422	за 2021 г.	134 054		1 057 215	(985640)				205 629	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	0	-	0	(0)	-	-	-	0	-
	5423	за 2021 г.	0	-	0	(0)	-	-	-	0	-
Товары и готовая продукция	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
отгруженные	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незаверш.производстве	5425	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022 г.	0	-	120924	()	-	-	-	120924	
Расходы будущих периодов	5427	за 2021 г.	36	-		(36)	-	-	-	0	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020г
Запасы - не оплаченные на отчетную дату, -всего		-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, всего-	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.				

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	38505	36732	(27017)	( )	34816
в том числе: *(резерв отпусков)*	5701	11580	36521	(21912)	(13404)	12785
(таможенные платежи по ремонту БМРТ"Сиглан", СРТМ "Аделаида")	5702	26925	189	(5083)	( )	22031
Оценоч обяз-во РШ Яхонт	5703	0	22	(22)		0

8. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Код	На 31декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]
Прочие доходы стр 2340:	5800	**2 911 400**	**841 407**
Доходы от продажи,покупки валюты	5810		0
Положительные курсовые разницы	5820	2 540 521	774 639
Прочие доходы, доходы от прочей реализации, страховые возмещения и т.д.	5830	370 879	66 768
Прочие расходы стр 2350:	5850	**-3 536 036**	**-824 793**
Убытки от продажи,покупки валюты	5860	-29 842	-523
Отрицательные курсовые разницы	5870	-3 011 236	-722 727
Расходы от прочей реализации,РКО, налог на имущество	5890	-494 958	-101 543

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 22 г.[1]		За 20 21 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на мероприятия по МОБ гот-ти по контракту		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-			
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 22 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 21 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 22 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 21 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.				-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор АО "Дальрыба" Москальцов В.Ю.

Финансовый директор-главный бухгалтер АО "Дальрыба" Бескоровайная О.В.

" _29__ "марта 2023года

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД
АО «ДАЛЬРЫБА»

Раздел 1. Сведения об организации

1.1. Акционерное общество открытого типа «Дальрыба» зарегистрировано решением администрации Ленинского района г.Владивостока 18 ноября 1992 года, перерегистрировано 20 марта 1998 года Администрацией города Владивостока Приморского края в Открытое акционерное общество «Дальрыба». Инспекция МНС РФ по Ленинскому району г.Владивостока 14 августа 2002 года перерегистрировала в ОАО «Дальрыба» и внесла запись в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным номером 1022501274949, ИНН 2500000073, КПП 253601001, Регистрационный номер в качестве страхователя в территориальном органе ПФ РФ 035-004-002747, Регистрационный номер в качестве страхователя в ФСС РФ 2503360050 .

Инспекцией Федеральной Налоговой службы по Ленинскому району г. Владивостока 24 июля 2015 г. внесена запись об изменении наименования юридического лица в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) Публичное акционерное общество «Дальрыба».

Инспекцией Федеральной Налоговой службы по Ленинскому району г.Владивостока 19 февраля 2019 г. внесена запись об изменении наименования юридического лица в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) Акционерное общество «Дальрыба».

АО «Дальрыба» выпущено 321489 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 65 рублей каждая. Дополнительных выпусков акций в отчетном году не было. Все акции оплачены.

1.2. Местонахождение АО «Дальрыба»: 690090, г.Владивосток, ул. Светланская, 51 А. Численность работающих на 31.12.2021 года составила 234 человека, среднесписочная численность работников за 2021 год – 214 человек,среднегодовая численность работающих за отчетный период составила – 207 человек.

1.3. Система органов управления общества:

- Высший орган управления – общее собрание акционеров.
- Единоличный исполнительный орган АО «Дальрыба» – генеральный директор Москальцов В.Ю., в должности с 30 июня 2003 года по настоящее время.
- Контрольный орган – ревизионная комиссия.

1.4. Информация о связанных сторонах.

Для целей настоящей финансовой отчетности стороны признаются связанными, если они находятся под общим контролем или одна из сторон имеет возможность контролировать другую сторону или оказывать на нее существенное влияние при принятии финансовых и операционных решений. В отчетном году количество ключевых руководящих сотрудников и членов совета директоров АО «Дальрыба» (аффилированных лиц) составило 7 человек.

С 31.07.2019 г. общество владеет 100% долей ООО «Востокрыбпром». В 2022 году между АО «Дальрыба» и ООО «Востокрыбпром» проводились следующие операции:

Получено выручки АО «Дальрыба» от ООО «Востокрыбпром»

		2021	2022
Наименование связанной стороны	наименование операции (оказание услуг, реализация продукции заемные средства и	Сумма, тыс. руб. (включая НДС)	Сумма, тыс. руб. (включая НДС)

	т.д.)		
ООО «Востокрыбпром»	Агентирование СРТМ «Рифер» по агентским договорам, агентское вознаграждение	29,00	32,0
ООО «Востокрыбпром»	Поставка товарно-материальных ценностей по договорам купли продажи.	-	31,0
ООО «Востокрыбпром»	Предоставление услуг по аренде помещения	472,00	472,00
ООО «Востокрыбпром»	По договору оказания услуг №313/1 от 08.08.2019г.	1800,00	1800,00
ООО «Востокрыбпром»	Предоставление беспроцентного займа	10000	22000,00

Получено услуг АО «Дальрыба» от ООО «Востокрыбпром»

		2021	2022
Наименование связанной стороны	наименование операции (получение товаров, услуг, заемные средства и т.д.)	Сумма, тыс. руб. (включая НДС)	Сумма, тыс. руб. (включая НДС)
АО «Дальрыба»	Договор аренды судна (на время тайм-чартер)	213 000,00	230000,00

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялось Обществом по рыночным (договорным) ценам.
Условия договоров с ООО «Востокрыбпром» предусматривает возможность проведения взаимозачетов и осуществляется с целью оптимизации платежей.

Согласно подписанного акта сверки на 31.12.2022 г задолженность АО «Дальрыба » в пользу ООО «Востокрыбпром» составляет 30 199 тыс.рублей.
Иные связанные стороны отсутствуют.

1.5. Бенифициарный владелец АО «Дальрыба» – Москальцов Вячеслав Юрьевич, генеральный директор АО «Дальрыба».

1.6. Размер краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу:

- за 2022 год – 36947 тыс. рублей, в т.ч. взносы во внебюджетные фонды -6284 тыс. рублей
- за 2021 год – 31239 тыс. рублей, в т.ч. взносы во внебюджетные фонды -5439 тыс. рублей.

1.7. Информация по операционным сегментам: в 2022 году основными видами деятельности Общества являлись:

- Добыча водных биологических ресурсов по квотам, которыми наделялось общество, и выпуск из них рыбо- и морепродукции.
- Оптовая торговля рыбной продукцией.
- Сдача в аренду недвижимого имущества.

– Размещение финансовых вложений в ценные бумаги иностранных предприятий через брокера и по договору доверительного управления.

Деятельность по добыче водных биологических ресурсов носит сезонный характер. Оптовая торговля рыбной продукцией, сдача в аренду недвижимого имущества не является сезонной деятельностью.

1.8. В отчетном году операций по прекращению деятельности не проводилось.

1.9. Общество в 2022 году не являлось участником договоров простого товарищества (совместной деятельности), не заключало договоры с негосударственными пенсионными фондами.

1.10. Мероприятий по реорганизации АО «Дальрыба» в 2022 году не проводилось.

1.11. Предприятие не имеет филиалов и представительств.

Раздел 2. Оценка финансового положения, финансовых результатов деятельности за 2022 год

2.1. Основные показатели, характеризующие финансовое положение АО «Дальрыба» следующее:

Показатель	31.12. 2021	31.12. 2022	Нормативное значение	Абсолютное изменение
Коэффициент общей ликвидности	26,68	7,04	> 2,0	-19,64
Коэффициент быстрой ликвидности	23,53	5,12	>0,8	-18,41
Коэффициент абсолютной ликвидности	23,01	5,12	>0,2	-17,89
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,96	0,69	>0,1	-0,26

Финансовое состояние общества ухудшилось, но остаётся стабильным. Снизились коэффициент общей ликвидности, коэффициент быстрой ликвидности, коэффициент абсолютной ликвидности. Уменьшился коэффициент обеспеченности собственными средствами. Причинами снижения показателей стали макроэкономические негативные изменения: санкционное давление на российский бизнес, на банковский сектор, существенное изменение логистических цепочек приобретения запасов и реализации продукции, высокая волатильность доллара, как следствие возникновение существенных отрицательных курсовых разниц, а также инвестиционные затраты (приобретение БМРТ «Бородино» за счет заемных средств). На данный момент общество стабильно осуществляет свою хозяйственную деятельность и все показатели остаются в пределах нормативных значений.

2.2. Оценка рентабельности деятельности АО «Дальрыба».

Коэффициент рентабельности	2021 год	2022 год	Изменение
Коэффициент рентабельности всего капитала	0,37	0,15	-0,22
Коэффициент рентабельности производства	1,53	1,02	-0,51
Коэффициент рентабельности по чистой прибыли	0,50	0,29	-0,21
Коэффициент рентабельности оборотных активов	0,56	0,30	-0,26
Коэффициент рентабельности внеоборотных активов	1,08	0,31	-0,77

По итогам 2022 года Общество получило чистой прибыли на 884 179 тыс. рублей меньше, чем в 2021 году. Показатели рентабельности производства, капитала, оборотных активов, внеоборотных активов в 2022 году заметно снизились , но остаются стабильно высокими. Рентабельность по чистой прибыли так же ниже уровня прошлого года. Базовая прибыль на одну акцию за отчётный год составила 2515,25 рубля, что на 2750,27 рублей ниже чем за 2021 год. В 2022году Общество выплатило дивиденды на сумму 846 481 тыс.рублей на основании решения годового общего собрания акционеров АО «Дальрыба» от 05 мая 2022г.

Выручка от продажи продукции, товаров, услуг предприятия в 2022 году составила 2 836 680 тысяч рублей, что на 524118 тыс. рублей ниже выручки, полученной в 2021 году.

При уменьшении объемов выручки от производства товаров, работ, услуг на 18,48 процентов, затраты на продажу продукции, товаров, услуг включая коммерческие и управленческие расходы увеличились на 7 процентов.

В 2022 году общество приобрело два рыбопромысловых судна БМРТ «Бородино» и РШ «Яхонт». БМРТ «Бородино» было приобретено на замену БМРТ «Сиглан». Приобретение судна БМРТ «Бородино» частично в сумме 471 215 тыс.рублей профинансировано за счет кредитных средств. На данный момент судно находится в залоге у ПАО «Филиал банка ВТБ», так же поручителем по кредитному договору на покупку судна является Москальцов В.Ю. БМРТ «Сиглан» реализовано в связи с нецелесообразностью производства и высокой стоимостью ремонта, который требовался для дальнейшей эксплуатации судна.

АО Дальрыба в 2022г не выступало в роли поручителя, других обеспечений и гарантий не выдавалась и не получалось.

2.3. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату на 31.12.2022 год - курс ЦБ РФ за 1 доллар США составил 70,3375 рубля. Величина общей отрицательной курсовой разницы за 2022 год свернуто составила –(470 715) тыс. рублей. Курсовая разница в отчете о финансовых результатах отражена, развернуто: положительная курсовая разница составила за 2022 г. – 2 540 521 тыс. рублей, за 2021 г. – 774 639 тыс. рублей, отрицательная курсовая разница за 2022 г. – (3 011 236) тыс. рублей, за 2021 г. – (722 727) тыс. рублей, показатели по продаже валюты показаны свернуто и составили за 2022 г. - убыток составил (29842) тыс. рублей, за 2021г получен убыток от продажи валюты в размере - (523) тыс. рублей.

Раздел 3. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учётной политике

3.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции) и Положением «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29 июля 1998 года (в действующей редакции), действующими положениями по бухгалтерскому учету, а также на основании учетной политики, утвержденной приказом №118 от 30.12.2021года. Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год была подготовлена в соответствии указанными Законом и положениями и на основе действующей в обществе учетной политики.

3.2. Учет основных средств ведется в соответствии с учетом требований ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному (2021 год и т.д.) году. Одновременно проводится корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020.

Были сделаны корректировки: Списана остаточная стоимость основных средств до 100 тыс.рублей на сумму 1 327 тыс. рублей, а так же начисленное на эту сумму отложенное налоговое обязательство в сумме 265 тыс.рублей. Произведена корректировка начисленной ранее амортизации в связи с пересмотром СПИ основных средств и введением ликвидационной стоимости в сумме 87 634 тыс.рублей. Начислен налоговый актив в корреспонденции с 84 счетом на сумму 9466 тыс.рублей. На 31.12.2022 год так же были

пересмотрены СПИ по основным средствам и сделаны корректировки в корреспонденции с 91 счетом на сумму 9295 тыс.рублей.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом. Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с первого числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. В течение срока полезного использования начисление амортизационных отчислений не приостанавливается. Амортизация начисляется ежемесячно.

3.3. Общество применяет перспективный порядок перехода на ФСБУ 5/2019 Запасы. В отношении объектов принятых до 1 января 2022г применяются способы ведения бухгалтерского учета, которые применялись до начала применения ФСБУ 5/2019 п.47. ФСБУ 6 /20 и ФСБУ 26/20 будут применяться с 1 января 2022г по упрощенной перспективе и перспективно. Корректировки данных бухгалтерской отчетности за период 2021 года не производились.

3.4. Последствий изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 в части учета договоров аренды, в которых организация выступает в качестве арендатора нет. При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признаются, сравнительные данные за год, предшествующий 2022 году, не пересчитываются.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года включительно.

3.5. Учет капитальных вложений ведется в соответствии с учетом требований ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

3.6. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год.

3.6.1. Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам основных средств , если их стоимость более 100 тыс. рублей .

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам в бухгалтерском учете производится линейным способом.

3.6.2. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство производится по средней скользящей фактической себестоимости.

3.6.3. Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости по видам продукции.

3.6.4. Общехозяйственные расходы по окончании месяца полностью списываются в ДТ 90 счета с распределением по видам деятельности.

3.6.5. Организация применяет метод начисления при признании доходов и расходов.

3.7. Информация о формировании налога на прибыль.

В связи с изменением ПБУ18/02 начиная с бухгалтерской отчетности за 2021г общество при расчете расхода по налогу на прибыль и связанных с ним обязательств применяет «способ отсрочки».

3.7.1. Условный расход по налогу на прибыль составил (172 205) тыс. рублей.

3.7.2.Сумма постоянного налогового расхода составила 5730 тыс. рублей.

3.7.3. Изменение отложенного налогового обязательства (3562) тыс. рублей

3.7.4. Изменение отложенного налогового актива (26522) тыс. рублей

3.7.5. В расчете Отложенных активов и обязательств не участвуют суммы в корреспонденции с 84 счетом по суммам корректировок в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 в размере 9 731 тыс.рублей.
3.7.6. С 1 января 2020 года общество применяет инвестиционный налоговый вычет по налогу на прибыль. Сумма инвестиционного вычета по налогу на прибыль за 2022г возмещенного из бюджета составила 114 768 тыс.рублей, за 2021 год – 46 478 тыс.рублей
3.8. По строке Баланса 1230 дебиторская задолженность отражена без сумм, учтенных по сч. 76АВ.

3.9. При составлении бухгалтерской отчетности за 2022год в нее вошли показатели , представленные доверительным управляющим УК ООО «Альфа –Капитал» по дог. 325794/ДУ –ЮЛ-2021 от 15.06.2021г., по дог. 962598/ДУ-ЮЛ-2022г от 21.02.2022г об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях, путем суммирования их с аналогичными показателями общества.
Тыс.рублей

Наименование статьи отчетности	Строка фин. отчетности	Показатель по балансу АО Дальрыба	Показатель по доверительному управлению	Итоговый показатель
Финансовые вложения	1170	292259	511617	803 876
Дебиторская задолженность	1230	361604	17237	378 841
Денежные средства	1250	1947648	509	1 948 157
Нераспределенная прибыль	1370	4 412 495	-87745	4 324 750
Кредиторская задолженность	1520	289 268	655	289 923
Доходы от участия в других предприятиях	2310	461	168	629
Проценты к получению	2320	30 064	19 366	49 431
Проценты к уплате	2330	-237	-70	-307
Прочие доходы	2340	2 664 787	246 613	2 911 400
Прочие расходы	2350	-3 182 213	-353 823	-3 536 036
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	948 162	-87 745	860 417
Текущий налог на прибыль	2411	-193 074	-3 484	-196 558
Отложенный налог на прибыль	2412	8631	21454	30084

По результатам за 2022год нераспределенный убыток , полученный по договорам доверительного управления ценными бумагами УК ООО «Альфа –Капиталл» составил (87745) тыс.рублей.

3.10. АО «Дальрыба» в 2022 году на основании Постановления Правительства РФ от 29.04.2022 № 776 получило отсрочку по страховым взносам за 2-3 кв. 2022года. Сумма

отсроченных платежей по страховым взносам за 2-3 квартал 2022г составляет 41 644 529,91 рубль.

3.11. Изменения в учетной политике на 2022 год по сравнению с 2021 годом

С 01 января 2022 года применяются новые федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 « Основные средства», ФСБУ 26/2020 « Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 « Аренда». В связи с чем Общество приняло новую учетную политику на 2022 год, введенную приказом №118 от 30.12.2021года.

3.12. Изменения в учетной политике на 2023 год

С 1 января 2023 года АО «Дальрыба» переходит на уплату ЕСХН и перестает уплачивать налог на прибыль по общей системе налогообложения.

Раздел 4. Сведения об отдельных активах и обязательствах, прочих доходах и прочих расходах

4.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5100, 5101, 5102, стр. 5120,5130).

4.2. Основные средства. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5200, 5201, 5202, 5203, 5204, 5205, 5206, 5220, стр.5240, 5260, 5280, а также в разделе 2.5.)

4.3. Финансовые вложения. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5300, 5301,5320,5325,5329).

4.4. Запасы. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5400,5401,5402,5403,5407,5440,5445)

По результатам проверки запасов на обесценение у Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, и фактическая себестоимость которых выше их чистой стоимостью продажи поэтому резерв под обесценение запасов в отчетном периоде не создавался.

4.5. В составе стр. 1250 показаны суммы депозитов сроком до 3х месяцев в следующем размере: за 2020 г. – 1934 619 тыс. рублей., за 2021 год- 0 , за 2022год – 360 401 тыс. рублей суммы краткосрочных депозитов . Депозиты размещались в рублях и в валюте в ПАО «Сбербанк», ПАО «Филиал банка ВТБ», Филиале «Хабаровский» АО «Альфа Банк», ПАО АКБ «Приморье», Приморский РФ АО «Россельхозбанк». Данные сделки являлись крупными и одобрены общим собранием акционеров.

4.6. Дебиторская задолженность. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5510, 5511, 5512, 5513, 5500, 5540).

4.7. Кредиторская задолженность. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5560, 5561, 5562, 5563, 5564,5565, 5566, 5550,5590).

4.8. Доходы и расходы Общества. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5800, 5810, 5820, 5830,5840, 5850, 5860, 5870,5890).

4.8.1. В отчете о финансовых результатах за 2022 г. отражены свернуто доходы и расходы по продаже валюты, развернуто показаны курсовые разницы, а также прочие доходы и расходы.

4.9. Расшифровка затрат по обычным видам деятельности. Информация дана в табличной форме в составе бухгалтерского отчёта строки (5610, 5620, 5630, 5640, 5650, 5660,5670,5600).

4.10. Оценочные обязательства. Информация в табличной форме представлена в составе бухгалтерского отчёта (стр. 5700, 5701,5702).

Раздел 5. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.1. Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. В целях управления возможными рисками в Обществе внедрен и развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества. Советом директоров Общества ежегодно рассматривается Программа по управлению рисками, осуществляется регулярная актуализация рисков с разработкой и последующим мониторингом планов действий по снижению рисков до приемлемого уровня.

Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- финансовые риски, в том числе кредитный риск, риск ликвидности, рыночные риски;
- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- правовые риски;
- риски, связанные с деятельностью Общества.

Раздел 6. Информация о событиях после отчетной даты

6.1. С февраля 2022 года, после признания самопровозглашенных Донецкой и Луганской народных республик и начала специальной военной операции на Украине Российской Федерацией, США, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий и физических лиц в России. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям. Также в контексте введенных санкций ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельности на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами. Более того, существует риск введения дальнейших санкций и аналогичных форм давления. В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

В 2022 г. на деятельность многих организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, не может не иметь последствий для организаций и осуществления производственно-хозяйственной деятельности.

Введение и последующее усиление санкций продолжает сказываться на увеличении экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и увеличении волатильности на рынках капитала, изменчивости курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования. Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению

их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

В течение 2022 года руководством Общества принимался ряд мер для развития бизнеса и поддержания устойчивого финансового положения.

Таким образом, руководство полагает, что Общество сохранит способность продолжать непрерывную деятельность в обозримом будущем.

Общество расценивает вышеперечисленные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Информации о наличии других событий после отчетной даты, подлежащей отражению в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с пунктом 5 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утв. приказом Минфина РФ от 25.11.1998 г. № 56н, по результатам проверки не установлено .

Раздел 7. Информация об объеме потребленных энергоресурсов в 2022 году АО «Дальрыба» и экологических мероприятиях

В 2022 году АО "Дальрыба" в процессе своей производственной деятельности использовало следующие виды энергетических ресурсов:

Наименование	Ед. изм.	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления, тыс. руб.
Тепловая энергия	Гкал	638,622	1323,13
Электроэнергия	кВт/ч	422 965	2219,75
Бензин	л	15695	666
Мазут	т	3060	184 580
Топливо суд.маловязкое	т	1788	113 675

Наименование	Ед. изм.	Сумма, оплаченная в 2022 г.
Расходы на оплату экологических мероприятий и вт.ч. на оплату экологических платежей	тыс. руб.	6

Генеральный директор В.Ю. Москальцов

Финансовый директор-
главный бухгалтер О.В. Бескоровайная

«__29___» марта 2023 г.