

РУКОН

Партнерская
аудиторско-
консалтинговая
сеть

СПГ АУДИТ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 5336/22 от 18.02.2022 года
о годовой
бухгалтерской отчётности
за 2021 год

Акционерное общество «Южный Центр Судостроения и Судоремонта»

Место нахождения: 416111, Астраханская область,
город Нариманов, Береговая улица, 3
Государственный регистрационный номер: 1133023000109

АУДИТОР

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
Государственный регистрационный номер: 1037811057778

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606065198

Член партнерской аудиторско-консалтинговой сети «РУКОН»

Наименование «РУКОН» относится к одному либо любому количеству юридических лиц, входящих в сеть «РУКОН», зарегистрированную в соответствии с законодательством Российской Федерации в форме ассоциации; каждое такое юридическое лицо является самостоятельным и независимым юридическим лицом.

Подробная информация о структуре сети «РУКОН», входящих в нее юридических лицах и предоставляемых услугах представлена на сайте www.rukon.ru.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам, членам Совета директоров, Руководству
Акционерного общества «Южный Центр Судостроения
и Судоремонта»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Южный Центр Судостроения и Судоремонта» (ОГРН 1133023000109), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Южный Центр Судостроения и Судоремонта» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В соответствии с разделом 22.3 учетной политики для целей бухгалтерского учета: «Проверка финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, производится раз в год – перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год». Обществом не представлены результаты проверки на обесценение финансовых вложений и расчет резерва. В результате, мы не имели возможности получить надлежащие аудиторские доказательства в отношении текущей рыночной стоимости данного актива и как следствие, у нас отсутствовала возможность точно определить, необходимы ли какие-либо корректировки следующих показателей бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

- стоимости финансовых вложений, отраженных по строке 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» в сумме 823 005 тыс. руб.
- стоимости финансовых вложений, отраженных по строке 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» в сумме 230 571 тыс. руб.
- показателей, отраженных по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) бухгалтерского баланса и строкам 2350 «Прочие расходы» и 2400 «Чистая прибыль» в сумме 1 053 576 тыс. руб. и иных связанных с ней показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Аудиторское заключение Акционерного общества «Южный Центр Судостроения и Судоремонта» за предыдущий период было модифицировано по этому же основанию. Данные вопросы не были решены и

надлежащим образом не отражены и не раскрыты в годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Южный Центр Судостроения и Судоремонта» за 2021 год.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 4.24 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что Обществом в 2021 г. получен убыток в размере 229 666 тыс. руб. и величина чистых активов по состоянию на 31 декабря 2021 г. составляет 629 844 тыс. руб., указанная величина меньше уставного капитала на 887 516 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2020 г. величина чистых активов составляет 859 511 тыс. руб., указанная величина меньше уставного капитала на 657 849 тыс. руб. Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Акционерного общества «Южный Центр Судостроения и Судоремонта» продолжать непрерывно свою деятельность. В разделе 4.28 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах изложена информация о комплексе мероприятий, направленных на улучшение финансового состояния Акционерного общества «Южный Центр Судостроения и Судоремонта».

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на раздел 4.27 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором описано что Общество не внесло имущество, приобретенное в рамках договора купли-продажи производственного комплекса ОАО «ССЗ «Красные Баррикады», в залоговую массу по кредитному договору № 5460/2019/036 от 17.06.2019 г. Процесс подготовки соответствующего соглашения с кредитной организацией приостановлен ПАО «СБЕРБАНК» в связи с проведением внутренних процедур. Ответственность за неисполнение условий по кредитному договору в этой части лежит на кредитной организации. Учитывая выполнение Обществом обязательств по кредитному договору, риски его досрочного прекращения минимальны.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Семенов Владимир Александрович
Заместитель генерального директора по аудиту, действующий
от имени АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
на основании доверенности № 1 от 10.01.2022 (ОРНЗ 21706018773)

Фомичева Анастасия Николаевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606071523)

Аудиторская организация:
Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
ОРНЗ 11606065198



18 февраля 2022 года

Аудируемое лицо: Акционерное общество «Южный Центр Судостроения и Судоремонта»
Аудиторское заключение независимого аудитора за 2021 год.
Аудиторская организация: АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры».

4 из 4

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация	<u>Акционерное общество "Южный Центр Судостроения и Судоремонта"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	<u>Строительство судов</u>	по ОКПО	10386058		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	ИНН	3023004670		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	30.11		
Местонахождение (адрес)	<u>416111, Астраханская обл, Наримановский р-н, Нариманов г, Береговая ул, д. № 3</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>АО "Аудиторская компания "Самоварова и Партнеры"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7805015235		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037811057778		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T2.1	Основные средства	1150	1 364 291	1 327 709	1 013 001
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
T3.1	Финансовые вложения	1170	1 543 005	1 543 005	823 004
4.14	Отложенные налоговые активы	1180	599 451	211 862	32 711
4.4	Прочие внеоборотные активы	1190	1 700	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 508 448	3 082 576	1 868 716
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T4.1	Запасы	1210	268 423	242 366	82 975
4.7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	593	1 174	3 546
T5.1	Дебиторская задолженность	1230	3 330 301	1 245 176	259 773
4.8	в том числе: Непредъявленная к оплате выручка, исчисленная по методу "по мере готовности"	1231	2 765 124	837 250	-
T3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	233 286	293 829	58 473
4.10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	74 930	141 587	62 533
4.11	Прочие оборотные активы	1260	866	4 855	909
	Итого по разделу II	1200	3 908 399	1 928 987	468 209
	БАЛАНС	1600	7 416 848	5 011 563	2 336 925

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 517 360	1 517 360	1 517 360
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
4.12	Резервный капитал	1360	-	36 900	33 419
4.12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(887 515)	(694 749)	(351 545)
	Итого по разделу III	1300	629 844	859 511	1 199 234
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
T5.3	Заемные средства	1410	2 015 997	764 000	955 000
4.14	Отложенные налоговые обязательства	1420	477 297	144 019	3 856
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 493 294	908 019	958 856
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
T5.3	Заемные средства	1510	34 392	668 326	-
T5.3	Кредиторская задолженность	1520	4 201 231	2 525 970	174 009
4.15	в том числе: Авансовые платежи от заказчиков по строительным договорам длительного цикла	1521	1 695 753	794 274	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
T7	Оценочные обязательства	1540	58 086	49 737	4 826
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 293 709	3 244 034	178 835
	БАЛАНС	1700	7 416 848	5 011 563	2 336 925

Руководитель

(подпись)

Мишанов Анатолий
Викторович

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Южный Центр Судостроения и Судоремонта"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Строительство судов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2021
У)	10386058		
О	3023004670		
Н	30.11		
О			
2			
	12267	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
4.16	Выручка	2110	1 858 934	1 295 080
Т6	Себестоимость продаж	2120	(1 789 983)	(1 578 133)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	68 951	(283 053)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
Т6	Управленческие расходы	2220	(134 932)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(65 981)	(283 053)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
4.16	Проценты к получению	2320	23 655	58 405
4.16	Проценты к уплате	2330	(171 350)	(92 829)
4.16	Прочие доходы	2340	15 898	10 153
4.16	Прочие расходы	2350	(79 846)	(70 103)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(277 624)	(377 427)
4.14	Налог на прибыль	2410	54 311	38 909
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
4.14	отложенный налог на прибыль	2412	54 311	38 909
	Прочее	2460	(6 353)	(1 205)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(229 666)	(339 723)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	(229 666)	(339 723)
4.24	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
4.24	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Мишанов Анатолий
Викторович

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды			
0710004			
31	12	2021	
10386058			
3023004670			
30.11			
12267	16		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Южный Центр Судостроения и Судоремонта" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Строительство судов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 517 360	-	-	33 419	(351 545)	1 199 234
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(339 723)	(339 723)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(339 723)	(339 723)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	3 481	(3 481)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	1 517 360	-	-	36 900	(694 749)	859 511
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(229 666)	(229 666)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(229 666)	(229 666)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(36 900)	36 900	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 517 360	-	-	-	(887 515)	629 845

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 199 234	(339 723)	-	859 511
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 199 234	(339 723)	-	859 511
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(351 545)	(339 723)	(3 481)	(694 749)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(351 545)	(339 723)	(3 481)	(694 749)
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	629 844	859 511	1 199 234



Руководитель

(подпись)

Миханов Анатолий
Суд Викторович
(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Южный Центр Судостроения и Судоремонта"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство судов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
10386058		
3023004670		
30.11		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 294 530	1 477 766
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 120 258	1 377 733
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	174 272	100 033
Платежи - всего	4120	(2 149 993)	(2 043 678)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(869 978)	(1 168 775)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 170 146)	(761 682)
процентов по долговым обязательствам	4123	(41 566)	(4 393)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(68 303)	(108 828)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(855 463)	(565 912)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	24 102	21 221
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	19 848	20 366
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 254	855
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(12 760)	(52 481)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(12 760)	(52 481)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	11 342	(31 260)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	777 464	705 533
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	777 464	705 533
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(29 307)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(29 307)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	777 464	676 226
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(66 657)	79 054
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	141 587	62 533
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	74 930	141 587
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Мишанов Анатолий
Викторович

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Акционерного общества
«Южный центр судостроения и судоремонта»
ЗА 2021 ГОД**

I. Общая информация

1. Акционерное общество «Южный центр судостроения и судоремонта»
2. Дата государственной регистрации – 23 января 2013 года, ОГРН – 1133023000109, ИНН 3023004670, КПП 302301001
3. Место нахождения – 416111, Астраханская область, город Нариманов, улица Береговая, дом 3
4. Уставный капитал – 1 517 360 тыс. руб.
Учредители:
 - АО «Объединенная судостроительная корпорация» - 1 503 405 тыс. руб., или 99,08% Уставного капитала;
 - Агентство по Управлению имуществом Астраханской области - 13 955 тыс. руб., или 0,92% Уставного капитала.Уставный капитал полностью оплачен.
5. Единоличный исполнительный орган – с 06.06.2019 г. по 01.08.2021 г. Генеральный директор – Селезнев Алексей Геннадьевич, протокол заседания Совета директоров от 05.06.2019 г. № 7/2019. С 02.08.2021 г. по настоящее время Генеральный директор - - Мишанов Анатолий Викторович, протокол заседания Совета директоров от 30.07.2021 г. №19/2021.
6. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 158 человек (в 2020 году – 767 человек).
7. Основной деятельностью Общества за отчетный период является:
30.11 «Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций»
8. На годовом общем собрании акционеров 29.06.2021 г. было принято решение утвердить аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год - АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры». ИНН/КПП 7805015235/781301001. Местонахождение: 197101, г. Санкт-Петербург, Кронверкская улица, дом 29/37, литера Б, помещение 63-Н.

II. Основные элементы учетной политики Общества в 2021 году и представление информации в бухгалтерской отчетности

II.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. При составлении годовой бухгалтерской финансовой отчетности применяется принцип непрерывности деятельности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют: основные средства и нематериальные активы, отраженные за вычетом

начисленной амортизации, а также финансовые вложения, отраженные за минусом резерва под обесценение.

Настоящие основные принципы учетной политики последовательно применялись Обществом при подготовке бухгалтерской отчетности, и они сопоставимы с теми, которые применялись в предыдущем отчетном периоде.

Учетная политика разработана на основе требований Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», ПБУ «Учетная политика организации» 1/2008 и других действующих Положений по бухгалтерскому учету.

С 1 января 2022 г. вступили в силу для обязательного применения ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020. С 1 января 2023 г. вступает в силу МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования», введенный в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 20 апреля 2021 г. № 65н.

В связи с этим согласно МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки», введенному в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 г. № 217н, Общество оценивает влияние ФСБУ 25/2018 и МСФО (IFRS) 17 на бухгалтерскую отчетность как ничтожное в виду отсутствия объектов применения указанных стандартов. ФСБУ 26/2020 будет применяться Обществом с 2022 года перспективно и его применение не окажет влияния на непрерывность и достоверность бухгалтерского учета Общества. ФСБУ 6/2020 будет применяться Обществом с 2022 года ретроспективно, и Общество оценивает его влияние на бухгалтерскую отчетность ниже уровня существенности.

II.2. Избранные способы ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет осуществляется отделом бухгалтерского учета и отчетности как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера – начальника отдела. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С Бухгалтерия предприятия КОРП версия 3.1».

Хозяйственные операции совершаются и отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов, оформленных в соответствии с установленными требованиями.

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации (рублях и копейках).

II.3. Основные требования к составлению бухгалтерской отчетности

1. Промежуточная бухгалтерская отчетность.

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность за месяц, квартал нарастающим итогом с начала отчетного года.

Промежуточная бухгалтерская отчетность состоит из:

Бухгалтерского баланса;

Отчета о финансовых результатах.

Промежуточная бухгалтерская отчетность предоставляется акционерам общества.

2. Годовая бухгалтерская отчетность.

Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность по образцам форм, приведенным в Приказе МФ РФ от 02.06.2010 г. № 66н. Годовая бухгалтерская отчетность включает полный комплект отчетности:

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Отчет об изменениях капитала,

Отчет о движении денежных средств;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме

Годовая бухгалтерская отчетность предоставляется акционерам и в иные адреса, определенные законодательством РФ.

II.4. Раскрытие существенных показателей статей бухгалтерской отчетности

II.4.1 Изменения, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за текущий период

Существенных изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность нет.

II.4.2 Информация о нематериальных активах

Нематериальных активов в обществе нет.

II.4.3 Информация об основных средствах

Основные средства состоят из следующих групп: земельные участки, производственное оборудование, сооружения, здания, транспортные средства и прочее оборудование такое, как оргтехника и мебель.

Объекты основных средств отражены в бухгалтерской отчетности по сумме фактических затрат на их приобретение и создание, за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Для целей начисления амортизационных отчислений по объектам основных средств определяется срок полезного использования. Для этого объекты основных средств распределяются по группам, установленным в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2001 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Сроки полезного использования по амортизируемому имуществу, входящую в состав одной амортизируемой группы, устанавливаются едиными, исходя из минимального срока службы по соответствующей амортизационной группе.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей.

Переоценка основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, отражаются в составе материально-производственных запасов в соответствии с требованиями, установленными учетной политикой, если их стоимость не превышает 40 000 рублей. Приобретение книг, брошюр и иных изданий методического характера признается расходами на производство и списание их стоимости производится на момент принятия к учету.

Земельные участки, приобретенные в собственность, в соответствии с п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, учитываются в составе не амортизируемых основных средств.

Основные средства, оплаченные не денежными средствами, отсутствуют.

Основные средства, учитываемые в составе доходных вложений, отсутствуют.

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации на начало и конец отчетного года, движение основных средств в течение отчетного года по

основным группам основных средств приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл. 2.1.

II.4.4 Информация о прочих внеоборотных активах. Информация об инвестиционной деятельности

На балансе Общества есть транспортные средства и флот, приобретенные в рамках договора купли-продажи производственного комплекса АО «ССЗ «Красные Баррикады», техническое состояние которых не позволяет поставить их на учет в государственных органах. По результатам плановой годовой инвентаризации и проведенной независимой оценке технического состояния имущества было принято решение о переводе указанных внеоборотных активов в состав прочих внеоборотных активов (строка 1190 бухгалтерского баланса) с их последующей утилизацией.

Инвестиционная деятельность с использованием прочих внеоборотных активов Обществом не ведется.

II.4.5 Информация о финансовых вложениях

На 31.12.2021 г. у Общества есть финансовые вложения в уставные капиталы других обществ:

Форма инвестиций	Наименование объекта инвестирования	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Создан резерв, тыс. руб.
Акции	АО «Судостроительный завод «Лотос»	977 916	198 794
Акции	ОАО «Завод Нижегородский Теплоход»	75 104	31 221
Доля в УК	ООО «Крейн Марин Контрактор» (ООО «КМК»)	720 001	-
	Итого:	1 773 021	230 015

У Общества имеются договоры предоставленных процентных займов организациям, входящим в группу ОСК:

Форма инвестиций	Контрагент	Остаточная задолженность, тыс. руб.	Начисленные проценты за 2021 год, тыс. руб.
Займ	АО «АСПО»	12 855	1 022
Займ	ООО «КНРГ Проекты»	214 718	22 112
Займ	ООО «КМК»	3 000	235
Займ	АО «ССРЗ им. III Интернационала»	2 714	155
Займ	АО «ССЗ «Лотос»	-	126
	Итого:	233 286	23 651

Информация о финансовых вложениях Общества представлена в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл. 3.

По состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует информация о существенном ухудшении финансового положения ОАО «Завод Нижегородский Теплоход» поэтому дополнительные резервы под обесценение финансовых вложений не создавались.

АО «Судостроительный завод «Лотос» входит в сферу управления Общества и по указанию АО «ОСК» включен в единую производственную программу предприятий Южного куста АО «ОСК», осуществляемую под руководством Общества. На основании утвержденного единого бюджета и плана развития указанных предприятий, целью которых является совместное финансовое оздоровление предприятий группы ОСК на территории

Астраханской области, Общество считает, что применяемые типовые критерии проверки на обесценение финансовых вложений в отношении дополнительной эмиссии акций АО «Судостроительный завод «Лотос» не применимы и создания дополнительных резервов под обесценение финансовых вложений» не требуется.

II.4.6 Информация о запасах

В составе запасов Общество учитывает материалы и инвентарь, необходимые для обеспечения текущей производственной деятельности.

Оценка и учет материалов, приобретаемых для осуществления производственной деятельности, производится по фактическим затратам на приобретение или изготовление.

Оценка материалов при их списании на производство и реализацию, а также прочие нужды, производится по методу ФИФО. В 2021 году Общество стало использовать ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно и не планирует изменять подходы к оценке материально-производственных запасов в 2022 году.

Информация о стоимости запасов на начало и конец отчетного года, движении запасов в течение отчетного года приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл. 4.1.

Резервы под снижение стоимости материалов не создавались.

II.4.7 Информация о налоге на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По данной статье отражен налог на добавленную стоимость, предъявленный поставщиками и подрядчиками и правом на вычет которого Общество еще не воспользовалось.

Сумма налога по данной статье на 31.12.2021 г. составляет 593 тыс. руб. (на 31.12.2020 г. – 1 174 тыс. руб.)

II.4.8 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл. 5.1.

Дебиторская задолженность по состоянию 31.12.2021 г. составляет 3 330 301 тыс. руб. (1 245 176 тыс. руб. на 31.12.2020 г.), в том числе:

Задолженность заказчиков, покупателей 253 319 тыс. руб. (стр. 5511 т. 5), выданные авансы поставщикам 289 661 тыс. руб. (стр. 5512 т. 5), прочая задолженность 32 913 тыс. руб. (стр. 5513 т. 5). На 31.12.2020 г. соответствующие показатели составили 49 689 тыс. руб. (стр. 5531 т. 5), 252 726 тыс. руб. (стр. 5532 т. 5), 105 511 тыс. руб. (стр. 5533 т. 5) В составе дебиторской задолженности отдельно выделена непредъявленная к оплате выручка, исчисленная «по мере готовности» по строительным договорам длительного цикла в размере 2 765 124 тыс. руб. (стр. 5505 т. 5) (837 250 тыс. руб. на 31.12.2020 г., стр. 5535 т. 5). Планируемый срок предъявления указанной выручки – 2022-2023 годы.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составляет 10 715 тыс. руб. и имеет признаки сомнительной. На сумму указанной задолженности создан резерв по сомнительным долгам.

II.4.9 Информация об оценочных обязательствах.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков на 31.12.2021 г. составляет 58 086 тыс. руб. (49 737 тыс. руб. на 31.12.2020 г.)

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 10 715 тыс. руб. и отражен в составе дебиторской задолженности в табличном Пояснении к

бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл. 5.1. По состоянию на 31.12.2020 г. резерв по сомнительным долгам отсутствовал.

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл. 7.

II.4.10 Информация о движении денежных средств и денежных эквивалентах

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя денежные средства в кредитных организациях, не обремененные никакими договорными обязательствами.

По состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют денежные средства, которые недоступны для использования. Денежные средства на 31.12.2021 г. составляют 74 930 тыс. руб. (141 587 тыс. руб. на 31.12.2020 г.)

Информация о движении денежных потоков отражена в Отчете о движении денежных средств.

II.4.11 Информация о прочих оборотных активах

Прочие оборотные активы представляют собой расходы будущих периодов и на 31.12.2021 г. составляют 866 тыс. руб. (на 31.12.2020 г. – 4 855 тыс. руб.)

II.4.12 Информация о капитале Общества

Информация о капитале Общества представлена в «Отчете об изменениях капитала».

Размер уставного капитала Общества составляет 1 517 360 тыс. руб.

В 2021 году размер уставного капитала не изменялся.

Годовым общим собранием акционеров АО «ЮЦСС» было принято решение прибыль в размере 0 рублей и убыток в размере 339 723 191 рубль 00 копеек по результатам 2020 года не распределять, дивиденды по акциям каждой категории (типа) за 2020 год не начислять и не выплачивать (протокол ГОСА №16 от 30.06.2021). В соответствии с решением Совета директоров АО «ЮЦСС» 36 900 тыс. рублей направлено из резервного фонда АО «ЮЦСС» на частичное покрытие убытка по итогам деятельности Общества за 2020 год (протокол СД АО «ЮЦСС» №14/2021 от 28.05.2021).

По результатам деятельности Общества за 2021 год убыток составил 229 666 тыс. руб.

С учетом ранее накопленного убытка суммарный непокрытый убыток на 31.12.2021 г. составляет 887 515 тыс. руб.

II.4.13 Информация о заемных средствах. Долгосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства

Кредиты и займы представлены в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных и долгосрочных обязательств. Кредиты и займы первоначально признаются в фактически полученной величине. Процентные расходы отражаются в составе краткосрочных

обязательств и не формируют стоимость инвестиционного актива. Проценты по займам в 2021 году составили 171 350 тыс. руб. (в 2020 году – 92 829 тыс. руб.)

С учетом пролонгации кредитных договоров до 2023 года и перевода краткосрочных кредитов ПАО «Промсвязьбанк» в долгосрочные, заемные средства организации на 31.12.2021 г. составляют:

- Долгосрочные – 2 015 997 тыс. руб.;
- Краткосрочные – отсутствуют.

Сумм не полученных займов нет.

Информация о наличии и движении краткосрочных и долгосрочных обязательств приведена в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл. 5.3.

II.4.14 Информация о налоге на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Текущий налог на прибыль – это сумма налога, рассчитанная на основании данных налогового учета, подлежащая уплате в бюджет по итогам налогового периода – 2021 года.

Отложенные налоговые активы — это временные вычитаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для налогообложения в будущем. Вычитаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства — это временные налогооблагаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для целей налогообложения раньше, чем для целей бухгалтерского учета.

Налогооблагаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Сумма прибыли до налогообложения за 2021 год составила -277 624 тыс. руб.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного дохода, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2021 год 0 тыс. руб. (за 2020 год – 0 тыс. руб.):

Показатель	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых активов	387 589	211 862
Изменение отложенных налоговых обязательств	333 278	140 162
Постоянные налоговые обязательства	1 333	3 865
Прочее	-6 353	-33 996
Сумма отложенного налога на прибыль	54 311	38 909

II.4.15 Информация о кредиторской задолженности. Информация о прочих обязательствах. Долгосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства.

Величина кредиторской задолженности определяется на основе данных бухгалтерского учета.

Сумма кредиторской задолженности и прочих обязательств по состоянию на 31.12.2021 г. составила 6 251 620 тыс. руб. (3 958 296 тыс. руб. на 31.12.2020 г.), в том числе:

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет – 4 201 231 тыс. руб. (2 525 970 тыс. руб. на 31.12.2020 г.), включая задолженность перед поставщиками и подрядчиками 238 247 тыс. руб. (стр. 5561 т. 5), авансы полученные 1 735 043 тыс. руб. (стр. 5562 т. 5) в том числе авансовые платежи от заказчиков по строительным договорам длительного цикла в размере 1 695 753 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам 162 134 тыс. руб. (стр. 5563 т. 5), а также прочую задолженность, включающую задолженность внутри группы ОСК, 2 065 807 тыс. руб. (стр. 5566 т. 5). Соответствующие показатели на 31.12.2020 г. составили 141 920 тыс. руб. (стр. 5581 т. 5), 803 214 тыс. руб. (стр. 5582 т. 5) в том числе авансовые платежи от заказчиков по строительным договорам длительного цикла в размере 794 274 тыс. руб., 71 534 тыс. руб. (стр. 5583 т. 5) и 1 509 303 тыс. руб. (стр. 5586 т. 5).

Заемные средства организации – 2 015 997 тыс. руб., а также проценты по заемным средствам в размере 34 392 тыс. руб. (1 432 326 тыс. руб. и 2 793 тыс. руб. на 31.12.2020 г.)

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. отсутствует.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности и прочих обязательствах приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл. 5.3.

II.4.16 Информация о выручке и расходах, прочих доходах и прочих расходах

Выручка от сдачи имущества в аренду относится к доходам от обычных видов деятельности.

Выручка от реализации недвижимого имущества отражается в учете по дате прекращения права собственности в составе прочих доходов.

Сумма выручки за 2021 год от основной деятельности составила 1 858 934 тыс. руб. (за 2020 год - 1 295 080 тыс. руб.). Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

Расшифровка выручки (тыс. руб.):

Виды доходов от основной деятельности	2021 год	2020 год
Предоставление управленческого персонала	212 212	170 814
Работы по судостроению	1 606 561	1 117 708
Прочие работы	40 161	6 558
Итого:	1 858 934	1 295 080

Расшифровка прочих доходов:

Виды прочих доходов	2021 год	2020 год
Восстановление резерва отпусков	-	223
Проценты к получению	23 655	58 405
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 818	3 749
Доходы от сдачи имущества в аренду	574	-
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	9 275	3 947
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	-	200
Курсовые разницы	2 611	1 127

Прочие внереализационные доходы	620	907
Итого:	39 553	68 558

Сумма расходов за 2021 год составила 1 924 915 тыс. руб. (за 2020 год - 1 578 133 тыс. руб.). Структура затрат на производство приведена в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл. 6.

В 2021 году согласно учетной политики Общества общехозяйственные расходы по строительным договорам длительного цикла по окончании месяца списываются в дебет счета 20 «Основное производство» в пределах плановой калькуляции. Общехозяйственные расходы по краткосрочным договорам не включаются в себестоимость незавершенного производства согласно ФСБУ 6/2020 и отражены по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- расходы на приобретение программных продуктов
- расходы на страхование

Сумма прочих расходов за 2021 год составила 251 196 тыс. руб. (за 2020 год - 162 932 тыс. руб.)

Расшифровка прочих расходов:

Виды прочих расходов	2021 год	2020 год
Проценты к уплате	171 350	92 829
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 836	3 582
Налог на имущество	17 744	17 656
Земельный налог	-2 001	2 731
Транспортный налог	1 062	428
Прочие налоги и сборы	7	-
Госпошлины	146	1 049
Услуги банка	3 126	8 749
Курсовые разницы	2 502	545
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	5 857	210
Материальная помощь сотрудникам согласно коллективному договору	1 860	1 255
Отчисления в профсоюз	9 500	7 250
Отчисления в оценочные резервы	10 715	-
Инвентаризация резерва отпусков	21 192	4 340
Прочие внереализационные расходы не принимаемые для НУ	3 974	18 077
Выявленные прибыли/убытки прошлых лет	-	10
Прочие внереализационные расходы	2 326	4 221
Итого:	251 196	162 932

II.4.17 Информация о связанных сторонах

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах (юридических и (или) физических) лицах, способных оказывать влияние на деятельность Общества.

Аффилированные лица Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица
1.	Акционерное общество «Объединенная судостроительная корпорация», владелец 99,08% голосующих акций общества.
2.	Мишанов Анатолий Викторович – генеральный директор АО «ЮЦСС»
3.	Адамия Давид Арчилович – председатель Совета директоров АО «ЮЦСС»
4.	Бузинов Андрей Владимирович – член Совета директоров АО «ЮЦСС»
5.	Зубанов Вадим Львович – член Совета директоров АО «ЮЦСС».
6.	Катков Дмитрий Владимирович – член Совета директоров АО «ЮЦСС».
7.	Чернышев Петр Валерьевич – член Совета директоров АО «ЮЦСС»

В связи с тем, что конечным владельцем более 50% уставного капитала АО «ЮЦСС» является Российская Федерация, идентификация бенефициарных владельцев не производится.

Связанными сторонами АО «ЮЦСС» по состоянию на 31.12.2021 г. являлись:

1. Акционерское общество «Объединенная судостроительная корпорация»;
2. Организации, входящие в группу ОСК;
3. Зависимые общества:
 - АО «Судостроительный завод «Лотос»;
 - ОАО «Завод Нижегородский Теплоход»;
 - ООО «Крейн Марин Контрактор».

Операции со связанными сторонами на 31.12.2021 г. отражены в приложении № 1

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора; его заместителей; главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовым договором.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями:

- оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды;
- ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Сведения о размере краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу.

Наименование показателя	Величина выплат в 2021 году, тыс. руб.	Величина выплат в 2020 году, тыс. руб.
Заработная плата	48 347	63 973
Страховые взносы	11 304	12 092
ИТОГО	59 651	76 065

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не производились.

II.4.18 События после отчетной даты

Наименование события	Наличие/отсутствие события
<u>События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:</u>	
– обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	отсутствовало
<u>События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:</u>	
– принятие решения о реорганизации организации;	отсутствовало
– пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;	отсутствовало
– прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;	отсутствовало

Значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая риски снижения/увеличения арендной платы и стоимость приобретаемых запасов, связанные с изменением курса валют, и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

По состоянию на 31.12 2021 г. АО «ЮЦСС» значимых судебных исков не имеет.

II.4.19 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, в 2021 году не возникали.

II.4.20 Информация по сегментам

Общество не применяло положение по сегментам в 2021 году.

II.4.21 Государственная помощь

Получение бюджетных средств и прочих форм государственной помощи, от которых Общество прямо получает экономические выгоды, отсутствует.

II.4.22 Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2021 году Обществом не осуществлялись.

II.4.23 Соглашения о разделе продукции

Соглашения о разделе продукции в 2021 году Обществом не заключались.

II.4.24 Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам-владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в течение отчетного года. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Обществом в 2021 году был получен убыток в размере 229 666 тыс. руб. в соответствии с этим прибыль, приходящаяся на акцию, составила -0,15 руб. В 2020 году Обществом была получена убыток в размере 339 723 тыс. руб. Базовая прибыль, приходящаяся на акцию, составила -0,22 руб.

По состоянию на 31.12.2021 года величина чистых активов составляет 629 844 тыс. руб., указанная величина меньше уставного капитала на 887 516 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 г. величина чистых активов составляет 859 511 тыс. руб., указанная величина меньше уставного капитала на 657 849 тыс. руб. Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. В свою очередь Общество предпринимает все возможные меры по сокращению дисбаланса между размером чистых активов и уставного капитала. Обществом разработан комплекс мероприятий, направленных на увеличение величины чистых активов.

II.4.25 Договоры строительного подряда

Общество в 2021 году выступало в качестве подрядчика по договорам строительного подряда.

Номер и дата договора	Заказчик	Объект строительства	Статус договора
НГП-22/20 от 31.01.2020	ООО «Красноярскгазпром нефтегазпроект»	Модули ВБК и ЭК в рамках строительства ЛСП-А месторождения «Каменомысское-Море»	Выполняется, признание выручки «по мере готовности»
СМЕ-13-SSRC-2020-1 от 03.07.2020	АО «ОСК»	Модуль СМЕ 13 в рамках строительства ЛСП-А месторождения «Каменомысское-Море»	Выполняется, признание выручки «по мере готовности»

II.4.26 Операции в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте Обществом не осуществлялись.

II.4.27 Управление финансовыми рисками

Функция управления рисками Общества осуществляется в отношении финансовых рисков, операционных и юридических рисков. Управление операционным и юридическим рисками должно обеспечивать надежное функционирование внутренней политики и процедур Общества в целях минимизации данных рисков. Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и 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.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте головной компании Общества.

Общество не подвержено валютному риску, поскольку у Общества отсутствуют существенные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Поскольку у Общества отсутствуют займы, выданные и полученные с переменной процентной ставкой (все ставки являются фиксированными), Общество не подвержено воздействию риска изменения процентной ставки.

Общество не подвержено прочему ценовому риску, поскольку у него отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

Общество не внесло имущество, приобретенное в рамках договора купли-продажи производственного комплекса ОАО «ССЗ «Красные Баррикады», в залоговую массу по кредитному договору № 5460/2019/036 от 17.06.2019 г. Процесс подготовки соответствующего соглашения с кредитной организацией приостановлен ПАО «СБЕРБАНК» в связи с проведением внутренних процедур. Ответственность за неисполнение условий по кредитному договору в этой части лежат на кредитной организации. Учитывая выполнение Обществом обязательств по кредитному договору, риски его досрочного прекращения минимальны.

II.4.28 Непрерывность деятельности

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно

ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим заказчикам и сотрудникам:

- продолжение деятельности в случае введения карантинных ограничений, включая организацию удаленных рабочих мест для управленческого персонала;
- включение Общества в перечень предприятий, стратегически важных для региона;
- получение дополнительного кредитования для продолжения деятельности.

Общество считает, что предпринимаемые меры нивелируют угрозы непрерывности деятельности из-за последствий пандемии COVID-19.

С 2019 года АО «Объединенная судостроительная корпорация» осуществляет комплекс мероприятий, направленных на объединение предприятий судостроительной отрасли Астраханской области в единый производственный кластер. АО «ЮЦСС» выступает в качестве централизованной структуры управления данного кластера, беря на себя, помимо производственной деятельности, еще и функции управления производственной деятельностью связанных с Обществом предприятий региона. Осуществление указанных функций на первом этапе долгосрочного плана финансового оздоровления судостроительной отрасли региона существенно снижает показатели финансовой устойчивости Общества, в частности превышения краткосрочных обязательств над величиной оборотных активов и устойчивого снижения величины чистых активов. Вместе с тем, в структуре обязательств Общества основная доля обязательств приходится на задолженность внутри группы компаний ОСК, являющейся частью выполнения долгосрочного плана совместного финансового оздоровления предприятий кластера. У Общества есть уверенность в выправлении основных показателей финансовой устойчивости в ходе реализации намеченных АО «ОСК» мероприятий.

Общество отражает в составе отложенных налоговых активов убытки, перенесенные на будущее, в частности 346 345 тыс. руб. за 2021 год. Общество полагает, что указанные убытки не должны отражаться в составе расходов за 2021 год, поскольку они будут погашены в полном объеме в будущем. Указанные отложенные убытки сформированы в рамках работ по строительным договорам длительного цикла со сроками исполнения 2022-2023 годы, по которым по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют признаки предвиденных убытков. У Общества есть план производственной деятельности на период 2022-2024 годы, а также план финансового оздоровления до 2027 года, которые дают основания рассчитывать на выход Общества на безубыточный уровень. Завершающееся объединение всех предприятий группы ОСК региона в единую распределенную верфь приведет к снижению издержек на производство и оптимизации использования трудовых и материальных ресурсов, что дает Обществу основания полагать о непрерывности деятельности в последующие периоды.

Перспективы на 2022 год

АО «ЮЦСС» является дочерним обществом АО «Объединенная судостроительная корпорация» (АО «ОСК»).

По состоянию на 31.12.2021 г. АО «ОСК» не имело намерений по реорганизации или прекращении финансово-хозяйственной деятельности АО «ЮЦСС» в ближайшем будущем.

Генеральный директор

А.В. Мишанов

25 января 2022 г.



Отчет о задолженностях между связанными сторонами

Наименование Организации	ИНН организации	Дебиторская задолженность				Кредиторская задолженность				Полученные займы			Выданные займы		
		Всего	дебиторская задолженность покупателей (заказчиков)	авансы выданные	дебиторская задолженность прочая	Всего	кредиторская задолженность поставщикам (подрядчикам)	авансы полученные	кредиторская задолженность прочая	Всего	основной долг без учета процентов	проценты	Всего	основной долг без учета процентов	проценты
Итого по всем контрагентам		502 024	250 372	234 929	16 723	3 115 437	62 069	1 458 494	1 594 874	-	-	-	234 798	233 286	1 512
АО "ОСК"	7838395215	19			19	2 971 065		1 420 034	1 551 031	-	-	-	-	-	-
АО "ПСЗ ЯНТАРЬ"	3900000111	19 553		19 553		-				-	-	-	-	-	-
АО "Судостроительный завод Лотос"	30080003802	131 852	44 255	81 212	6 385	69 249	6 466	38 460	24 323	-	-	-	-	-	-
АО "АСПО"	3017064287	274 460	163 038	109 212	2 210	27 107	11 111		15 996	-	-	-	13 895	12 854	1 041
АО "МАШПРОМЛИЗИНГ"	7705456910	-				8 428	8 428			-	-	-	-	-	-
АО "ЦКБ «Коралл»	9201009754	-				547	547			-	-	-	-	-	-
ПАО "ССРЗ им. III Интернационала"	3018002413	201			201	3 524			3 524	-	-	-	2 870	2 714	156
АО "Росшельф"	3017063942	3 800			3 800	2 520	2 520			-	-	-	-	-	-
ООО «Крейн Марин Контрактор»	3017037780	70 301	43 079	24 952	2 270	13 806	13 806			-	-	-	3 267	3 000	267
ООО «Энергосбытовая компания «Красное Сормово»	5263057670	-				667	667			-	-	-	-	-	-
ООО «ЦПС «ОСК-Движение»	3017053239	-				16 795	16 795			-	-	-	-	-	-
ООО "Каспийская энергия Проекты"	3015057870	440			440	-				-	-	-	214 766	214 718	48
ООО "Каспийская энергия Управление"	3017065795	1 398			1 398	1 729	1 729			-	-	-	-	-	-

Отчет о приобретениях между связанными сторонами

Наименование Организации	ИНН организации	Приобретено ТМЦ всего без НДС	в том числе:		Приобретено работ (услуг) всего без НДС	в том числе:		
			отнесено в состав сырья и материалов	отнесено в состав капитальных вложений		отнесено на затраты по выполнению работ, оказанию услуг	отнесено на общехозяйственные расходы	отнесено на общепроизводственные расходы
Итого по всем контрагентам		17 318	8 606	8 712	171 820	153 310	10 622	7 888
АО "ПСЗ ЯНТАРЬ"	3900000111	-			23 447	23 447		
АО "ЦС "Звездочка"	2902060361	-			59		59	
АО "Судостроительный завод Лотос"	3008003802	1 771	1 771		30 571	30 478		93
АО "АСПО"	3017064287	9 226	728	8 498	53 302	53 093		209
АО "МАШПРОМЛИЗИНГ"	7705456910	-			7 825		7 825	
ООО «Крейн Марин Контрактор»	3017037780	-			18 896	18 896		
ООО «Энергосбытовая компания «Красное Сормово»	5263057670	-			15 647	5 323	2 738	7 586
ООО «ЦПС «ОСК-Движение»	3017053239	-			21 978	21 978		
ООО "Каспийская энергия Проекты"	3015057870	6 321	6 107	214	95	95		

Отчет о реализации и доходах между связанными сторонами

Наименование Организации	ИНН организации	Реализация продукции, товаров и иного материального имущества согласно ПБУ 2/2008	Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров и иного материального имущества согласно ПБУ 2/2008	Реализация работ и услуг (кроме отраженной в составе прочих доходов)	Прибыль (убыток) от реализации работ и услуг (кроме отраженной в составе прочих доходов)	Реализация материального имущества, отраженная в составе прочих доходов	Прибыль (убыток) от реализации материального имущества, отраженная в составе прочих доходов	Прочие доходы (без процентов)	Прочие доходы по процентам
Итого по всем контрагентам		1 259 691	107 553	249 367	61 780	38	-	-	23 650
АО "ОСК"	7838395215	1 259 691	107 553	-	-	38	-	-	126
АО "Судостроительный завод Лотос"	3008003802			113 475	81 099		-		1 022
АО "АСПО"	3017064287			120 383	18 889				155
ПАО "СРЗ им. III Интернационала"	3018002413								235
ООО «Крейн Марин Контрактор»	3017037780			15 509	430				22 112
ООО "Каспийская энергия Проекты"	3015057870								

Отчет о движении денежных средств между связанными сторонами

Наименование Организации	ИНН организации	Поступления от реализации, а также авансы покупателей и заказчиков	Оплата поставщикам за товары, работы, услуги	Получено процентов	Поступило погашение займов выданных	Предоставлено займов
Итого по всем контрагентам		1 156 417	388 982	4 254	19 848	12 760
АО "ОСК"	7838395215	939 450	38 537			
АО "ПСЗ ЯНТАРЬ"	3900000111		43 826			
АО "ЦС "Звездочка"	2902060361		45			
АО "Судостроительный завод Лотос"	3008003802	216 967	145 104	254	9 802	
АО "АСПО"	3017064287		102 961			
ПАО "ССРЗ им.ИИ Интернационала"	3018002413				10 046	12 760
ООО «Крейн Марин Контрактор»	3017037780		32 173			
ООО «Энергосбытовая компания «Красное Сормово»	5263057670		18 456			
ООО «ЦПС «ОСК-Движение»	3017053239		7 663			
ООО "Каспийская энергия Проекты"	3015057870			4 000		
ООО "Каспийская энергия Управление"	3017065795		217			

Отчет об инвестициях и дивидендах между связанными сторонами

Наименование Организации	ИНН организации	Краткосрочные займы выданные членам группы (счет 58.03)	Вложения в акционерный капитал членов группы (счет 58.01)	Вклады в уставный капитал со стороны других членов группы (счет 80)	Дивиденды, начисленные членам группы за период (счет 84)	Дивиденды, причитающиеся от членов группы за период (счет 91)
Итого по всем контрагентам		233 286	1 697 917	-	-	-
АО "Судостроительный завод Лотос"	3008003802		977 916			
АО "АСПО"	3017064287	12 854				
ПАО "ССРЗ им.III Интернационала"	3018002413	2 714				
ООО «Крейн Марин Контрактор»	3017037780	3 000	720 001			
ООО "Каспийская энергия Проекты"	3015057870	214 718				

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Мишанов Анатолий
Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 января 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 367 085	(75 463)	203 014	(532)	108	(207 248)	-	-	1 569 567	(282 604)		
	5210	за 2020г.	986 293	(13 197)	380 791	-	-	(62 266)	-	-	1 367 085	(75 463)		
в том числе:														
Здания	5201	за 2021г.	720 694	(29 764)	-	-	-	(26 690)	-	-	720 694	(56 455)		
	5211	за 2020г.	595 979	(4 805)	124 715	-	-	(24 959)	-	-	720 694	(29 764)		
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	26 539	(6 698)	3 838	(41)	41	(7 308)	-	-	30 336	(13 964)		
	5212	за 2020г.	11 756	(1 256)	14 784	-	-	(5 442)	-	-	26 539	(6 698)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	377 934	(32 575)	77 114	-	-	(59 920)	-	-	455 048	(92 496)		
	5213	за 2020г.	227 284	(6 128)	150 650	-	-	(26 447)	-	-	377 934	(32 575)		
Земельные участки	5204	за 2021г.	50 471	-	-	-	-	-	-	-	50 471	-		
	5214	за 2020г.	66	-	50 405	-	-	-	-	-	50 471	-		
Сооружения	5205	за 2021г.	158 711	(4 708)	122 061	-	-	(109 820)	-	-	280 772	(114 527)		
	5215	за 2020г.	147 450	(1 008)	11 261	-	-	(3 700)	-	-	158 711	(4 708)		
Транспортные средства	5206	за 2021г.	28 837	(1 294)	-	(490)	66	(3 069)	-	-	28 346	(4 296)		
	5216	за 2020г.	-	-	28 837	-	-	(1 294)	-	-	28 837	(1 294)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021г.	3 899	(424)	-	-	-	(441)	-	-	3 899	(865)		
	5217	за 2020г.	3 759	-	141	-	-	(424)	-	-	3 899	(424)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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 2021г.	36 087	248 375	(4 121)	(203 014)	77 328
	5250	за 2020г.	39 904	384 293	(7 318)	(380 791)	36 087
в том числе:							
	5241	за 2021г.	9 255	112 320	-	(103 790)	17 785
Тех. ослстка на строит. части опорного основания ЛСП-А (03.01.10884.00)	5251	за 2020г.	-	9 255	-	-	9 255
Модернизация Шельф-1 (Рем подвод части корпуса грузов Несамох баржи Шельф1 (72690) (03.45.10884.00)	5242	за 2021г.	32	26 010	-	-	26 042
	5252	за 2020г.	-	32	-	-	32

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	46 574	634 520	21 224
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	24 187	24 987	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Мишанов Анатолий
Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 января 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Поступило		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	1 773 021	(230 015)	-	-	-	-	1 773 021	(230 015)
	5311	за 2020г.	1 053 020	(230 015)	720 001	-	-	-	1 773 021	(230 015)
в том числе:										
Ценные бумаги других организаций	5302	за 2021г.	1 053 020	(230 015)	-	-	-	-	1 053 020	(230 015)
	5312	за 2020г.	1 053 020	(230 015)	-	-	-	-	1 053 020	(230 015)
Доли в уставном капитале других организаций	5303	за 2021г.	720 001	-	-	-	-	-	720 001	-
	5313	за 2020г.	-	-	720 001	-	-	-	720 001	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	293 829	-	12 760	(73 302)	-	-	233 286	-
	5315	за 2020г.	58 473	-	976 665	(741 309)	-	-	293 829	-
в том числе:										
Займы выданные	5306	за 2021г.	293 829	-	12 760	(73 302)	-	-	233 286	-
	5316	за 2020г.	25 475	-	976 665	(708 312)	-	-	293 829	-
Вексели процентные других организаций	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	32 997	-	-	(32 997)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	2 066 850	(230 015)	12 760	(73 302)	-	-	2 006 307	(230 015)
	5310	за 2020г.	1 111 493	(230 015)	1 696 666	(741 309)	-	-	2 066 850	(230 015)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
Мишанов Анатолий Викторович
 _____ (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2021г.	242 366	-	242 366	2 136 837	(2 110 780)	-	X	268 423	-	268 423		
	5420	за 2020г.	82 975	-	82 975	2 171 990	(2 012 599)	-	X	242 366	-	242 366		
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности Готовая продукция	5401	за 2021г.	242 366	-	242 366	249 372	(233 561)	-	165 294	258 177	-	258 177		
	5421	за 2020г.	82 975	-	82 975	492 818	(333 427)	-	606 822	242 366	-	242 366		
	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5405	за 2021г.	-	-	-	1 887 465	(1 877 219)	-	-	10 246	-	10 246		
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2020г.	-	-	-	1 679 172	(1 679 172)	-	-	-	-	-		
	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Мишанов Анатолий
Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	837 250	-	1 927 874	-	-	-	-	-	-	-	2 765 124	-
	5521	за 2020г.	-	-	837 250	-	-	-	-	-	-	-	837 250	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	837 250	-	1 927 874	-	-	-	-	-	X	X	2 765 124	-
Непредъявленная к оплате выручка, исчисленная по методу "по мере готовности"	5525	за 2020г.	-	-	837 250	-	-	-	-	-	X	X	837 250	-
	5510	за 2021г.	407 926	-	363 760	-	(281 325)	-	-	-	83 400	2 131	575 892	(10 715)
	5530	за 2020г.	259 773	-	357 501	200	(249 141)	-	-	-	-	39 593	407 926	-
	в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	49 689	-	204 161	-	(531)	-	-	-	-	-	253 319	-
	5531	за 2020г.	121 302	-	47 043	-	(118 656)	-	-	-	-	-	49 689	-
	5512	за 2021г.	252 726	-	151 262	-	(114 327)	-	-	-	-	-	289 661	(7 198)
	5532	за 2020г.	46 365	-	251 160	-	(44 800)	-	-	-	-	-	252 726	-
Прочая	5513	за 2021г.	105 511	-	8 337	-	(166 467)	-	-	-	83 400	2 131	32 913	(3 517)
	5533	за 2020г.	92 106	-	59 298	200	(85 686)	-	-	-	-	39 593	105 511	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	1 245 176	-	2 291 634	-	(281 325)	-	-	X	83 400	2 131	3 341 016	(10 715)
	5520	за 2020г.	259 773	-	1 194 751	200	(249 141)	-	-	X	-	39 593	1 245 176	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	10 715	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	7 198	-	-	-	-
прочая	5543	3 517	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	764 000	193 000	-	(191 000)	-	1 249 997	-	2 015 997
	5571	за 2020г.	955 000	-	-	(191 000)	-	-	-	764 000
	5552	за 2021г.	764 000	193 000	-	(191 000)	-	1 249 997	-	2 015 997
	5572	за 2020г.	955 000	-	-	(191 000)	-	-	-	764 000
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	3 194 296	2 357 965	216 631	(364 541)	-	(1 249 997)	83 400	4 235 623
	5580	за 2020г.	174 009	3 108 862	94 199	(222 375)	-	-	-	3 194 296
	5561	за 2021г.	141 920	186 506	-	(90 214)	-	-	35	238 247
	5581	за 2020г.	2 215	140 776	16	(1 087)	-	-	-	141 920
авансы полученные	5562	за 2021г.	803 214	931 829	-	-	-	-	-	1 735 043
	5582	за 2020г.	-	803 214	-	-	-	-	-	803 214
	5563	за 2021г.	71 534	13 170	6 356	(10 270)	-	83 279	1 935	162 134
	5583	за 2020г.	11 848	61 678	1 284	(42 071)	-	-	38 793	71 534
кредиты	5564	за 2021г.	668 326	584 464	205 757	(174 158)	-	(1 249 997)	-	34 392
	5584	за 2020г.	-	676 533	92 778	(100 985)	-	-	-	668 326
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	29 000	51	(29 051)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 509 303	641 996	4 518	(89 899)	-	-	86	2 065 807
	5586	за 2020г.	159 946	1 397 669	70	(49 182)	-	-	-	1 509 303
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2021г.	3 958 296	2 550 965	216 631	(555 541)	-	X	83 400	6 251 620
	5570	за 2020г.	1 129 009	3 108 862	94 199	(413 375)	-	X	-	3 958 296

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Викторович

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	147 521	305 082
Расходы на оплату труда	5620	814 814	650 342
Отчисления на социальные нужды	5630	273 413	198 725
Амортизация	5640	207 248	62 266
Прочие затраты	5650	492 165	361 718
Итого по элементам	5660	1 935 161	1 578 133
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(10 246)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 924 915	1 578 133

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Мишанов Анатолий
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 января 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (99)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	49 737	114 429	(105 980)		58 086
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Мишанов Анатолий

Викторович

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Мишанов Анатолий

Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 января 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Мишанов Анатолий
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

25 января 2022 г.