



Исх. № 31 от 25 марта 2024 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
акционерного общества
«Омский речной порт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Омский речной порт» (ОГРН 1025501179362), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2023 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2023 года и отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2023 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Омский речной порт» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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 (финансовой) 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на информацию, отраженную в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год об отрицательных денежных потоках от текущей деятельности за 2023 год в сумме 9 034 тыс. руб. и об убытке за 2022 год в сумме 3 519 тыс. руб. Как отмечается в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, эти условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) 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.

Руководитель аудита _____  О.В. Давыдовская
ОРНЗ: 21606089106

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестаудит»

Российская Федерация, 644024, г. Омск, ул. Т.К. Щербанева, д. 25, офис 603

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11806011360

Генеральный директор аудиторской организации _____
ОРНЗ: 22006086761



О.А. Амелин

« 25 » марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

				Коды
Организация Акционерное общество "Омский речной порт"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта	по ОКПО	03145503		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	5505009406		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	50.30		
Местонахождение (адрес) 644121, Омская обл, Омск г, Ленинская 9-я ул, дом № 55	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384		

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5503178938
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1185543001269

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	21 484	13 102	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
<i>П. 1.1-1.2</i>	Нематериальные поисковые активы	1130	2 000	8 181	19 763
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>П. 2.1-2.3</i>	Основные средства	1150	191 024	234 559	120 831
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
<i>П. 3</i>	Финансовые вложения	1170	7	7	7
	Отложенные налоговые активы	1180	17 312	29 153	6 532
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 321	9 839	10 132
	Итого по разделу I	1100	238 148	294 841	157 265
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>П. 4</i>	Запасы	1210	142 794	141 208	130 591
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
<i>П. 5.1-5.2</i>	Дебиторская задолженность	1230	125 376	76 277	91 470
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 975	353	4 589
	Прочие оборотные активы	1260	(10 784)	4	221
	Итого по разделу II	1200	259 361	217 842	226 871
	БАЛАНС	1600	497 509	512 683	384 136



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 078	61	61
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	118 299
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9	9	9
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	79 261	32 230	(110 717)
	Итого по разделу III	1300	89 348	32 300	7 652
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 474	34 973	9 100
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
<i>П. 5.3</i>	Прочие обязательства	1450	5 372	59 564	505
	Итого по разделу IV	1400	23 846	94 537	9 605
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
<i>П. 5.3</i>	Заемные средства	1510	165 392	165 379	188 890
<i>П. 5.3</i>	Кредиторская задолженность	1520	201 922	204 291	163 773
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
<i>П. 6</i>	Оценочные обязательства	1540	17 001	16 176	14 216
<i>П. 5.3</i>	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	384 315	385 846	366 879
	БАЛАНС	1700	497 509	512 683	384 136

Руководитель

(подпись)

Сандулов Сергей
Григорьевич

(расшифровка подписи)




Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

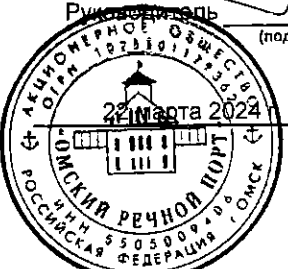
Организация <u>Акционерное общество "Омский речной порт"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710002	31	12	2023
Вид экономической деятельности <u>Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта</u>	ИНН	03145503	5505009406		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКВЭД 2	50.30	12267		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС	16	384		
	по ОКЕИ				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	694 139	605 649
<i>П. 7</i>	Себестоимость продаж	2120	(561 874)	(555 059)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	132 265	50 590
<i>П. 7</i>	Коммерческие расходы	2210	(907)	(3 490)
<i>П. 7</i>	Управленческие расходы	2220	(48 281)	(35 233)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	83 077	11 867
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(18 471)	(14 292)
	Прочие доходы	2340	60 179	56 895
	Прочие расходы	2350	(60 176)	(55 686)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	64 609	(1 216)
	Налог на прибыль	2410	(14 657)	(2 303)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 315)	(6 093)
	отложенный налог на прибыль	2412	4 658	3 790
	Прочее	2460	(2 921)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	47 031	(3 519)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	47 031	(3 519)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель (подпись) _____
 Сандулов Сергей Григорьевич (расшифровка подписи) _____


 22 марта 2024



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

	Коды				
	0710004				
Форма по ОКУД		31	12	2023	
Дата (число, месяц, год)					
по ОКПО		03145503			
ИНН		5505009406			
по ОКВЭД 2		50.30			
по ОКФС / ОКФС		12267	16		
по ОКЕИ		384			

Организация Акционерное общество "Омский речной порт"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта
 Организационно-правовая форма / форма собственности ОКВЭД 2
 Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКФС / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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 2021 г.	3100	61		118 299		(110 717)	7 652
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X			
переоценка имущества	3212	X	X				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости	3215					X	X
реорганизация юридического лица	3216						
межотчётный период	3217					146 467	146 467
Уменьшение капитала - всего:	3220			(118 299)		(3 520)	(121 819)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X		(3 520)	(3 520)
переоценка имущества	3222	X	X				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X				
уменьшение номинальной стоимости	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X			
Межотчётный период	3228			(118 299)			(118 299)



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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. За 2023 г.	3200	61	-	-	9	32 230	32 300
Увеличение капитала - всего:	3310	10 017	-	-	-	47 031	57 048
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	47 031	47 031
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	10 017	-	-	X	X	10 017
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10 078	-	-	9	79 261	89 348



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	7 652	(3 520)	28 168
До корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	7 652	(3 520)	28 168
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(110 717)	(3 520)	146 467
до корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(110 717)	(3 520)	146 467
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	118 369	-	(118 299)
до корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	118 369	-	(118 299)

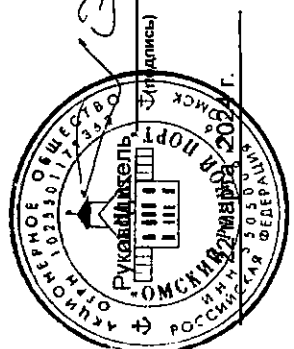


3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	89 348	32 300	7 652



(Handwritten signature)
Сандунов-Сергей Григорьевич
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Акционерное общество "Омский речной порт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
03145503		
5505009406		
50.30		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	646 831	521 829
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	571 832	492 336
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	73 931	19 504
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 068	9 989
Платежи - всего	4120	(655 855)	(509 391)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(305 372)	(302 708)
в связи с оплатой труда работников	4122	(289 991)	(181 786)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 989)	(2 511)
налога на прибыль организаций	4124	(19 191)	(2 252)
прочие платежи	4129	(35 312)	(20 134)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(9 024)	12 438
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 633	10 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 633	10 000
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 843)	(29 110)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 843)	(29 110)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 210)	(19 110)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	74 028	82 994
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	74 028	72 977
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	10 017
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(52 172)	(80 558)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(52 172)	(80 558)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	21 856	2 436
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 622	(4 236)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	353	4 589
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 975	353
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



(подпись)
Сандулов Сергей Григорьевич
 (расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год

АО «Омский речной порт»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации

Полное наименование

Акционерное общество «Омский речной порт»

Сокращенное наименование

АО «Омречпорт»

Сведения о государственной регистрации

Акционерное общество «Омский речной порт» - (в дальнейшем Общество) учреждено на основании распоряжения Комитета по управлению имуществом Омской области от 10 января 1994 года № 11-РК и зарегистрировано Постановлением Главы администрации Ленинского района г. Омска от 20 января 1994 года № 27-5.

Юридический и почтовый адрес (совпадают)

644121, Омская область, город Омск, улица 9-я Ленинская, 55

Контактный телефон

8 (3812) 21-84-11

Государственный регистрационный номер

1025501179362

Уставный капитал

Обществом 28 июля 2022 г. был зарегистрирован дополнительный выпуск ценных бумаг – обыкновенных акций в количестве 20 033 970 шт., номинальная стоимость каждой акции составляет 50 коп.

11 января 2023 г. зарегистрирован размер уставного капитала равный 10 078 321 руб. Уставный капитал Общества состоит из 20 125 974 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая и 30 668 привилегированных акций типа «А» номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая.

Акционерами Общества являются физические лица и российские организации.

Сведения о постановке на учет в налоговых органах

Общество состоит на учете по месту своего нахождения в МИФНС России № 4 по Омской области. ИНН 5505009406.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

С 30.06.2022г члены совета директоров: Сандулов Г.С.; Василенко А.А.; Горбунова Е.В.; Гончарова М.С.; Сандулов С.Г.; Гутенев К.А.; Софьин А.А.

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)

С 28.02.2020г. по настоящее время генеральным директором является Сандулов Сергей Григорьевич.

Главный бухгалтер

С 13.12.2021г. по настоящее время главным бухгалтером является Горбунова Елена Владимировна.

Расчетные счета

- 40702810000080008104 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК;
- 40702810500000708104 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК;



3. 40702810005210000317 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК;
4. 40702810345000001793 Омское отделение №8634 ПАО «СБЕРБАНК»;
5. 40706810104000009304 Сибирский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск;
6. 40706810404000008241 Сибирский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск;
7. 40706810804000015805 Сибирский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск;
8. 40702810323050007358 Филиал «Новосибирский» АО «Альфа-Банк».

Присвоенные статистические коды

Коды: ОКПО 03145503, ОКВЭД-2 по основному виду деятельности 50.30.

Персонал

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 249 человек.

Краткая характеристика деятельности

- оказание услуг по перевозке грузов и пассажиров водным путем;
- производство погрузо-разгрузочных работ;
- добыча, поставка, реализация песка и других строительных материалов;
- техническая эксплуатация и ремонт портовых, перегрузочных машин, сооружений, судов, энергетического оборудования и других средств;
- складирование, хранение имущества организаций и граждан; строительство и эксплуатация промышленных, коммунально-бытовых, социально-культурных и иных сооружений;
- грузовая обработка подвижного состава всех видов транспорта.

Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 п. 3 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Аудит бухгалтерской отчетности в организации осуществляет ООО «Инвестаудит» (является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» от 31.01.2018г.; номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11806011360).

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств.

Раздел 2. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раздел 3. Существенные аспекты учетной политики и представления в бухгалтерской отчетности

Оценка активов и обязательств

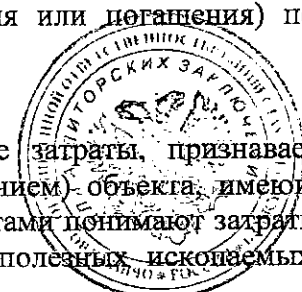
Активы и обязательства оценены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, в тысячах рублей.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Нематериальные поисковые активы

К нематериальным поисковым активам отнесены поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами и не связанные с приобретением (созданием) объекта, имеющего материально-вещественную форму. При этом под поисковыми затратами понимаются затраты на поиск, оценку месторождений полезных ископаемых и разведку полезных ископаемых на



определенном участке недр, которые понесены до того, как в отношении этого участка недр установлена и документально подтверждена коммерческая целесообразность добычи (п. п. 2, 4, 6 ПБУ 24/2011).

Нематериальные активы

К нематериальным активам отнесены права на разведку и добычу строительных песков по месторождениям со сроком полезного использования до 2045 года. В налоговом учете НМА признают активы стоимостью больше 100 000 руб., в бухгалтерском учете лимита стоимости нет (п. 3 ПБУ 14/2007, ст. 257 НК РФ). Срок полезного использования НМА установлен исходя из срока действия лицензии.

Поисковые активы, по которым подтверждена коммерческая целесообразность и переведенные в состав НМА, сроки полезного использования определяются на основании аналогичных объектов, по которым получена лицензия.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Основные средства

С 2022 года учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения" соответственно.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 Обществом отражены альтернативным способом, а именно: на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств, а показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2021 года не пересчитаны (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно. (п. 26 ФСБУ 26/2020).

Активы, отвечающие условиям признания в качестве основных средств и стоимостью не более 100 000 руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Элементами амортизации: являются срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

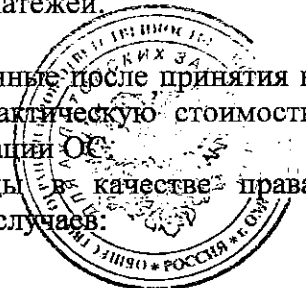
Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом в бухгалтерском учете отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". В бухгалтерском балансе ППА отражается в строке 1150 «Основные средства», обязательство по аренде – долгосрочное в строке 1450 «Прочие обязательства» и краткосрочное в строке 1520 «Кредиторская задолженность».

Стоимость права пользования активом (включая землю) погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Амортизация ППА начисляется линейным способом.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, в любом из следующих случаев:



- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Арендные платежи по операционной аренде организация учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация не применяла ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организацией по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признаны на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

Вступление в силу ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не повлияло на порядок учета имущества, переданного Обществом в аренду, в связи с чем пересчет показателей по операциям аренды в переходном периоде Обществом не производился.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Запасы

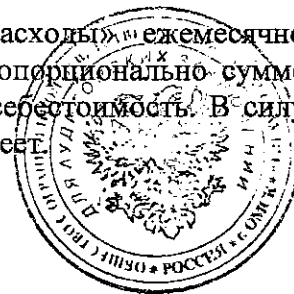
Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Счета 15, 16 не используются. Выпуск продукции осуществляется без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Общество оценивает отпускаемые (списываемые) запасы по методу средней себестоимости.

Затраты на производство

Затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены. В себестоимость продукции, работ, услуг в полном объеме включаются все произведенные организацией фактические затраты, связанные с извлечением дохода и носящие производственный характер.

Учет затрат на производство ведется по подразделениям и видам деятельности в разрезе аналитических статей затрат, все затраты подразделяются на прямые и косвенные. Прямые затраты - непосредственно связанные с производством продукции, оказанием отдельных видов услуг, которые подлежат прямому включению в себестоимость и собираются по дебету счета 20 «Основное производство». Косвенные - затраты по организации управления производственным процессом, которые не имеют прямой связи с производством отдельных видов продукции (работ, услуг) и распределяются между ними косвенно (условно). Данные затраты учитываются на счетах 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства», 44 «Расходы на продажу».

Расходы, собранные по счету 25 «Общепроизводственные расходы», ежемесячно списываются в полной сумме на счет 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат. Таким образом, ежемесячно формируется фактическая себестоимость. В силу специфики деятельности 20 счет «Основное производство» остатка не имеет.



Порядок признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44, признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности на счете 90.07.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам

В составе затрат, произведенных организацией в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам, по дебету балансового счета 97 «Расходы будущих периодов» учитываются:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ), производимые в виде фиксированного разового платежа в рамках лицензионных договоров. Списание осуществляется в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007);

Прочие затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Резервы по сомнительным долгам

Организация создает резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами и не обеспеченная соответствующими гарантиями, признается сомнительной. Сомнительная задолженность определяется и уточняется в каждом отдельном случае индивидуально по решению комиссии и результатам инвентаризации на отчетную дату.

В налоговом учете Организация не создает резервов по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой по всем основаниям.

Оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства предстоящих расходов на выплату отпускных работникам (резерв на оплату отпусков). Величина оценочного обязательства относится в состав расходов на производство. Размер оценочного обязательства определяется исходя из средневзвешенной ставки заработной платы и количества дней неиспользованного отпуска с учетом страховых взносов.

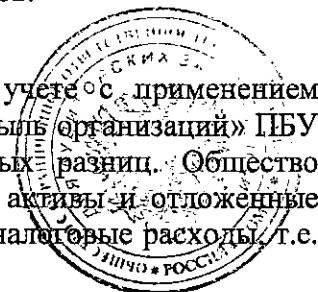
Кредиты и займы полученные

Задолженность по полученным заемным средствам (займы, кредиты, векселя, облигации) в учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Начисление процентов по полученным Обществом займам (кредитам) производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, относятся к прочим расходам того отчетного периода, в котором они произведены, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционных активов.

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Расчеты по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском учете с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02» балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т.е.



суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога в декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

В налоговом учете в целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

Регистры

Общество формирует регистры налогового учета с использованием бухгалтерской программы 1С.

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов

Прочие расходы и доходы в бухгалтерской отчетности отражаются развернуто.

Критерий существенности

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Раздел 4. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год

Пояснения к бухгалтерской отчетности представлены в таблично-текстовой форме.

4.1. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Информация по финансовой аренде

Для осуществления основного вида деятельности Общество арендует имущество. Арендные обязательства, сроком погашения более 12 месяцев отражены в бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» в размере 5 372 тыс. руб., сроком погашения менее 12 месяцев после отчетного периода по строке 1520 «Кредиторская задолженность» в размере 8 025 тыс. руб.

Ставка дисконтирования 11 % рассчитана исходя из ставки процента по кредиту на 2023 г.

Арендодатель	Договор	Объект аренды	Сумма процентов, тыс. руб.
ИП Сандулов С.Г.	№ 21-01/ИП от 01.01.2021г	Автотранспорт	61,6
ИП Сандулов С.Г.	№ 21/74-ИП от 17.08.2021г	5 единиц флота	2 031,3
ИП Сандулов С.Г.	№ 23/01-ИП от 01.02.2023г	Автотранспорт	39,3
ИП Сандулов С.Г.	№ 22-29 от 01.02.2022г	2 единицы флота	4 881,0
ИП Сандулова Н.П.	№ 01/23 от 01.01.2023	Автотранспорт	568,7
ООО «СК «Агапречтранс»	№ ТС № 82/23-АРТ от 01.08.2023	Автотранспорт, легковой автомобиль	24,0
ООО «СК «Агапречтранс»	№ ТС № 88/22-АРТ от 01.12.2022г.	Автотранспорт	764,0

Арендодатель	Договор	Объект аренды	Сумма процентов, тыс. руб.
ООО«СК Аганречтранс»	№ 08/23-АРТ от 01.03.2023г.	Земельный участок	86,0
ООО«СК Аганречтранс»	№17-23 от 01.03.2023	Автотранспорт	12,4
ООО«СК Аганречтранс»	№ 06/22-АРТ от 01.01.2022г	22 единицы флота	5 701,5
ООО «СК Аганречтранс»	№ 26/22-АРТ от 01.04.2022г.	Земельный участок	27,0
ООО «Аганавтотранс»	№ 01-23-ААТ от 01.01.2023	Автотранспорт	100,3
ТУ Росимущества в Омской области	№ 1839N от 28.06.2018г	Причальная стенка 1, 2, 3 очереди	3,7
ООО «Элемент лизинг»	АХ_ЭЛ/Омс-133482/ДЛ от 19.07.2023г	Автотранспорт	63,3
ООО «Альфаомобиль»	08216-ОМС-20-АМ-Л от 09.06.2020г	Автотранспорт	4,8
ООО «Альфаомобиль»	08596-ОМС-20-АМ-Л от 17.06.2021г	Автотранспорт	2,1
Итого	Х	Х	14 371,0

Информация по операционной аренде (договоры аренды менее 12 месяцев)

Арендодатель	Договор	Объект аренды	Расходы за отчетный период, тыс. руб.
ИП Сандулов С.Г.	№ 23/19-ИП от 23.04.2023	1 единица флота	1 930,0
ООО«СК Аганречтранс»	№ 94/23-АРТ от 23.10.2023	Автотранспорт, легковой автомобиль	26,9
ООО«СК Аганречтранс»	№ 37/23-Арт от 25.04.2023	1 единица флота	1 083,30
ООО«СК Аганречтранс»	№ 71/23 –АРТ от 01.07.2023	1 единица флота	2 000,0
Сандулов Г.С.	№ 21-19 от 01.01.2021	Автотранспорт, легковой автомобиль	90,0
ИП Гончарова М.С.	№ 01/17-ИП от 01.01.23021г	Автотранспорт, легковой автомобиль	90,0
Итого	Х	Х	5 220,2

Информация о затратах, связанных с произведенными улучшениями арендованных объектов и порядком их возмещения

Арендодатель	Предмет аренды	Неотделимые улучшения, тыс. руб.	Способ погашения
ИП Сандулов Г.С.	Транспортное средство	11 944,4	Амортизация
ИП Сандулов С.Г.	Транспортное средство	1 893,4	Реализация в адрес арендодателя 31.12.2023
Всего	Х	13 837,8	Х

Запасы

При проведении инвентаризации провели оценку реальной стоимости запасов. Резерв под обесценение запасов не создавался, в связи с отсутствием оснований для его создания.

Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражена сумма акциза в виде разницы между суммой налоговых вычетов и суммой акциза, начисленного при совершении операций со средними дистиллятами.



Дебиторская, кредиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31.12.2023г. составила 125 376 тыс. руб. (строка 1230 бухгалтерского баланса).

Кроме того, дебиторская задолженность в виде предоплаты, связанной с приобретением основных средств и их модернизацией, отражена по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса в сумме 5 656 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности организации по состоянию на 31.12.2023г. составила 201 922 тыс. руб. (строка 1520 бухгалтерского баланса).

Дебиторская и кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена без НДС.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

В составе прочих долгосрочных обязательств (строка 1450 бухгалтерского баланса) и кредиторской задолженности (строка 1520 бухгалтерского баланса) отражена кредиторская задолженность по договорам лизинга.

Расшифровка платежей по договорам лизинга:

Договор лизинга	Предмет лизинга	Сумма предстоящих лизинговых платежей в последующем отчетном периоде, тыс. руб.	Сумма предстоящих лизинговых платежей до конца срока действия договора лизинга, тыс. руб.
АХ_ЭЛ/Омс-133482/ДЛ от 19.07.2023г	ГАЗ GAZelle NEXT A22R35 VIN: X96A22R35P2901500 X788TC 55	729,5	1 884,5
Итого	X	729,5	1 884,5

Предмет лизинга согласно условий договора учитываются на балансе лизингополучателя.

Заемные средства

Задолженность по заемным средствам (краткосрочным) по состоянию на 31.12.2023г. составила: по краткосрочным займам - 165 342 тыс. руб., которая состоит из задолженности по основной сумме долга – 142 146 тыс. руб. и задолженности по начисленным процентам 23 196 тыс. руб. и краткосрочным кредитам – 50 тыс. руб., которая состоит из задолженности по основной сумме долга – 50 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочных кредитов:

тыс. руб.

Счет/ Контрагенты	Сальдо на 01.01.2023г	Обороты за 2023г		Сальдо на 31.12.2023г
	Кредит	Дебет	Кредит	Кредит
66.01, Краткосрочные кредиты	-	35 950,0	36 000,0	50,0
ФИЛИАЛ НОВОСИБИРСКИЙ АО АЛЬФА-БАНК	-	35 950,0	36 000,0	50,0
66.02, Проценты по краткосрочным кредитам	-	1 878,7	1 878,8	0,2
ФИЛИАЛ НОВОСИБИРСКИЙ АО АЛЬФА-БАНК	-	1 878,7	1 878,8	0,2
Итого	X	37 828,7	37 878,8	50,2

Детальная информация по краткосрочным займам приведена в разделе 6 Пояснений.

Оценочные обязательства

Общество в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков.

Созданные оценочные обязательства носят краткосрочный характер. Условных активов и обязательств нет.



4.2. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Расшифровка к строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг»:

№ п/п	Вид деятельности	Объемы продаж	
		2023г. (тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)
1	Грузовой флот	115 392,0	148 456,5
2	Услуги кранов	21 980,6	38 128,9
3	Добыча песка	312 682,6	275 185,2
4	Аренда флота и пр.	168 881,7	66 842,7
5	Реализация квартир	1 800,0	3 100,0
6	Реализация покупных тов. и услуг	50 293,5	40 760,8
7	Прочие услуги	23 108,9	33 175,2
	Итого	694 139,3	605 649,3

Расшифровка к строке 2120 «Себестоимость продаж»:

№ п/п	Виды затрат	2023г. (тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)
1	Пассажирский флот	356,6	2 007,7
2	Грузовой флот	166 292,9	182 970,6
3	Услуги кранов	98 646,6	72 560,1
4	Добыча песка	176 888,0	172 059,2
5	Аренда флота и пр. имущества	45 969,2	19 772,5
6	Реализация квартир	645,0	1 363,1
7	Реализация покупных тов.и услуг	17 435,7	18 804,6
8	Прочие услуги	55 640,0	85 521,6
	Итого	561 874,0	555 059,4

Расшифровка к строке 2220 «Управленческие расходы»:

№ п/п	Статьи затрат	2023г. (тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)
1	Заработная плата АУП	25 817,1	19 754,0
2	Страховые взносы АУП	4 968,5	3 853,6
3	Командировочные расходы	1 906,2	1 235,6
4	Услуги связи, почтовые расходы	1 054,2	1 052,8
5	Резерв отпусков	1 588,2	1 712,6
6	Амортизация ОС	209,0	26,4
7	Консультационные и аудиторские расходы	1 196,8	1 189,1
8	Ремонт объектов основных средств	205,4	74,7
9	Прочие расходы	11 335,3	6 334,4
	Итого	48 280,7	35 233,2

Расшифровка к строкам 2320 «Проценты к получению» и 2340 «Прочие доходы»:

№ п/п	Вид дохода	2023г. (тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)
1	Реализации металлолома	8 540,4	4 362,2
2	Выручка от реализации пр. имущества, работ, услуг	17 976,7	27 315,3
3	Компенсация по акцизному топливу	8 753,6	7 946,3
4	Списание кредиторской задолженности	62,6	423,4
5	Штрафные санкции по условиям договоров	-	3 117,6
6	Оприходование по результатам инвентаризации	372,0	567,6
7	Поступление по решению суда	-	16,1
8	Изменение условий аренды	13 010,2	-
9	Результат от выбытия основных средств	9 736,2	8 011,5
10	Прочие доходы	1 727,2	5 135,2
	Итого	60 178,9	56 895,2

Расшифровка к строкам 2330 «Проценты к уплате» и 2350 «Прочие расходы»:

№ п/п	Вид расхода	2023г. (тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)
1	Расходы прошлых лет	394,8	499,4
2	Налоги	2 959,1	2 805,2
3	Госпошлина, штрафы, пени	2 774,7	4 739,1
4	Услуги банка	534,1	346,8
5	Проценты по займам и кредитам	4 099,6	5 103,2
6	Проценты по арендным платежам	14 371,1	9 188,7
7	Резерв по сомнительной задолженности	19 022,2	15 066,2
8	Расходы по реализованному пр. имуществу, работам, услугам	18 964,4	21 367,0
9	Премии персоналу	5 516,5	2 751,9
10	Безвозмездная передача товаров (работ и услуг) и для собственных нужд	2 910,4	1 334,0
11	Расходы по решению суда	1 230,0	534,8
12	Членские взносы в АПСРТ	390,0	290,0
13	Прочие расходы	5 480,5	5 951,9
	Итого	78 647,4	69 978,2

4.3. Отчет о движении денежных средств

В составе денежных средств отражены денежные средства в кассе, денежные средства на расчетных счетах.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки от текущих и инвестиционных операций указаны за минусом НДС.

В составе платежей, связанных с оплатой труда работников, отражены выплаты заработной платы, НДФЛ и страховые взносы.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены свернуто по расчетам с покупателями, поставщиками, НДС и займы полученные и погашенные в течение трех месяцев в отчетном периоде.

Денежные эквиваленты у Общества – депозиты со сроком размещения до трех месяцев и депозиты до востребования.

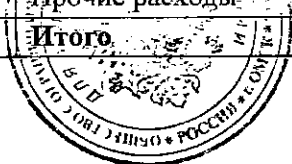
4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный год составил 12 921,8 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль за предыдущий год составил 243,2 тыс. руб.

Изменение постоянных налоговых расходов:

№ п/п	Наименование постоянных разниц (ПНР)	2023г. (тыс. руб.)		2022г. (тыс. руб.)	
		Сумма ПР	Сумма ПНР	Сумма ПР	Сумма ПНР
1	Расходы прошлых налоговых периодов	-	-	19,7	3,9
2	Списание дебиторской задолженности (расходы прошлых налоговых периодов)	584,3	116,9	990,8	198,2
3	Материальная помощь, разовые премии	2 761,6	552,3	2 812,8	562,6
4	Пени, штрафы по налогам и др.	173,3	34,7	3 948,7	789,7
5	Налог на добавленную стоимость	277,4	55,5	668,9	133,8
6	Безвозмездная передача товаров (работ и услуг) и для собственных нужд	2 910,4	582,1	1 332,5	266,5
7	Членские взносы в АПСРТ	390,0	78,0	290,0	58,0
8	Прочие расходы	1 578,8	315,7	2 667,1	533,4
	Итого	8 675,8	1 735,2	12 730,5	2 546,1



Изменение отложенных налоговых активов:

№ п/п	Наименование временных разниц (ОНА)	2023г. (тыс. руб.)		2022г. (тыс. руб.)	
		Сумма ВР	ОНА	Сумма ВР	ОНА
1	Основные средства	2 168,5	433,7	(149,5)	(29,9)
2	Убытки, перенесенные на будущее	(37,0)	(7,4)	(1 087)	(217,4)
3	Резерв по сомнительным долгам	18 146,0	3 629,2	10 342,5	2 068,5
4	Арендные обязательства	(79 630,5)	(15 926,1)	67 045,5	13 409,1
5	Материалы	147,0	29,4	-	-
	Итого	(59 206,0)	(11 841,2)	76 151,5	15 230,3

Изменение отложенных налоговых обязательств

№ п/п	Наименование временных разниц (ОНО)	2023г. (тыс. руб.)		2022г. (тыс. руб.)	
		Сумма ВР	ОНО	Сумма ВР	ОНО
1	Основные средства	(64 881,5)	(12 976,3)	45 081,5	9 016,3
2	Готовая продукция	31,5	6,3	(11,0)	(2,2)
3	Кредиторская задолженность	(17 630,0)	(3 526,0)	12 112,0	2 422,4
4	Доходы будущих периодов	(16,5)	(3,3)	16,5	3,3
	Итого	(82 496,5)	(16 499,3)	57 199,0	11 439,8

Раздел 5. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Расчет базовой прибыли на акцию

№ п/п	Показатель	Отчетный период	Предыдущий период
1	Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. рублей	47 031	(3 519)
2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций, шт.	20 156 642	8 439 492
3	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2,33	(0,42)

Общество не производило в 2023 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

Раздел 6. Информация о связанных сторонах

Акционерами АО «Омский речной порт» на 31.12.2023 г. являются:

Сандулов С.Г. - 99,868435% акций в уставном капитале;
 Гончарова М.С. - 0,000590 % акций в уставном капитале;
 ООО «СК Аганречтранс» - 0,006946% акций в уставном капитале;
 ООО «Югорский логистический центр» - 0,124029% акций в уставном капитале.

С 07.03.2024 г. 100 % акций АО «Омский речной порт» принадлежит Сандулову С.Г.



Операции со связанными сторонами по займам:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной/ Вид операции	Сальдо на 01.01.2023г	Обороты за 2023г		Сальдо на 31.12.2023г
		Кредит	Дебет	Кредит	Кредит
Краткосрочные займы					
ГОНЧАРОВА МАРИЯ СЕРГЕЕВНА	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	36 453,9	10 080,0	-	26 373,9
САНДУЛОВ СЕРГЕЙ ГРИГОРЬЕВИЧ	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	35 133,2	15 154,5	24 500,0	44 478,8
ООО СК АГАНРЕЧТРАНС	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	4 943,8	32 943,8	28 000,0	-
ООО ЮГОРСКИЙ ЛОГИСТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	63 293,5	-	8 000,0	71 293,5
Итого	X	139 824,4	58 178,3	60 500,0	142 146,2
Проценты по краткосрочным займам					
ГОНЧАРОВА МАРИЯ СЕРГЕЕВНА	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	1 959,8	-	480,0	2 439,8
САНДУЛОВ СЕРГЕЙ ГРИГОРЬЕВИЧ	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	10 455,6	4 131,5	50,9	6 375,0
ООО СК АГАНРЕЧТРАНС	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	37,6	448,0	410,4	-
ООО ЮГОРСКИЙ ЛОГИСТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР	Заимодавец/ Предоставление краткосрочных займов	13 101,6	-	1 279,5	14 381,1
Итого	X	25 554,6	4 579,5	2 220,8	23 195,9

Операции со связанными сторонами по оказанию услуг и реализации товаров:

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной сторонаой/ Вид операции	Сальдо на 01.01.2023г	Обороты за 2023г		Сальдо на 31.12.2023г
		Кредит	Дебет	Кредит	Кредит
САНДУЛОВ СЕРГЕЙ ГРИГОРЬЕВИЧ	Заказчик/ Оказание услуг, поставка товаров	-	20 198,6	20 198,6	-
САНДУЛОВ ГРИГОРИЙ СЕРГЕЕВИЧ	Заказчик/ Оказание услуг, поставка товаров	6 963,2	-	6 963,2	-
ООО СК АГАНРЕЧТРАНС	Заказчик/ Оказание услуг, поставка товаров	-	250 043,3	184 060,7	65 982,6
	X	6 963,2	270 241,9	211 222,5	65 982,6

Операции со связанными сторонами по поступлению товаров и услуг:

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной/ Вид операции	Сальдо на 01.01.2023г	Обороты за 2023г		Сальдо на 31.12.2023г
		Кредит	Дебет	Кредит	Кредит
ГОНЧАРОВА МАРИЯ СЕРГЕЕВНА	Поставщик/ Оказание услуг, поставка товаров	579,5	654,5	90,0	15,0
САНДУЛОВ СЕРГЕЙ ГРИГОРЬЕВИЧ	Поставщик/ Оказание услуг, поставка товаров	12 300,3	1 319,0	4 205,5	15 186,8
САНДУЛОВ ГРИГОРИЙ СЕРГЕЕВИЧ	Поставщик/ Оказание услуг, поставка товаров	-	42,9	345,0	302,1
ООО СК АГАНРЕЧТРАНС	Поставщик/ Оказание услуг, поставка товаров	27 200,7	42 320,4	15 119,7	-
Итого	X	40 080,5	44 336,8	19 760,2	15 503,9

Операции со связанными сторонами по аренде:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной/ Вид операции	Сальдо на 01.01.2023г	Обороты за 2023г		Сальдо на 31.12.2023г
		Кредит	Дебет	Кредит	Кредит
САНДУЛОВ ГРИГОРИЙ СЕРГЕЕВИЧ	Арендодатель/ Оказание услуг по аренде	-	7 463,2	19 650,0	12 186,8
САНДУЛОВ СЕРГЕЙ ГРИГОРЬЕВИЧ	Арендодатель/ Оказание услуг по аренде	3 862,8	10 609,6	7 850,0	1 103,2
ООО СК АГАНРЕЧТРАНС	Арендодатель/ Оказание услуг по аренде	-	18 424,3	18 424,3	-
Итого	X	3 862,8	36 497,1	45 924,3	13 290,0

Информация о бенефициарных владельцах

ФИО учредителя: Сандулов Сергей Григорьевич

Гражданство: Россия

Дата, место рождения: 02.02.1961 с. Поломошное Новичихинского района Алтайского края

Адрес места регистрации (жительства): г. Ханты-Мансийск, ул. Комсомольская, 31, кв. 49

Паспортные данные: 6705 №530815 Ханты-Мансийска и района Ханты-Мансийского Автономного округа – ЮГРЫ Тюменской области

ИНН: 862000055902.



Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

№ п/п	Наименование должности	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	
		оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала тыс. руб.	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде тыс. руб.
1	Основной управленческий персонал	13 410,2	1 146,5

В состав управленческого персонала включаются: генеральный директор, советник генерального директора, первый заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по грузовой и коммерческой работе, заместитель генерального директора по бизнес направлению, заместитель генерального директора по безопасной эксплуатации флота, заместитель генерального директора по экономике и финансам, главный инженер, главный бухгалтер, начальник планово-экономического отдела.

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Раздел 7. Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности исполнительный орган исходил из допущений о том, что будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В то же время на отчетную дату имеется существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Существенная неопределенность связана с наличием отрицательного денежного потока от текущей деятельности за 2023 г. в сумме 9 034 тыс. руб., а также значительного чистого убытка, полученного Обществом в 2022 году, в сумме 3 519 тыс. руб.

Причинами этого послужило ужесточение требований контролирующих органов, значительные расходы осуществлены на укомплектование судов современным оборудованием, на приобретение средств защиты и выполнение мероприятий по безопасности судоходства.

Начиная с 2022 года в связи с проведением Россией Специальной военной операции от 24 февраля 2022 г. резко увеличились цены на топливо, металл, запчасти и материалы для ремонта. Цены повышаются на товары с импортными запчастями и на российские товары. Сегодня Общество работает в условиях санкционного давления. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности АО «Омский речной порт» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий. По нашему мнению, указанные события не окажут значительное влияние на способность АО «Омский речной порт» продолжать свою деятельность в обозримом периоде. За 2023 год события, связанные с СВО, не оказали существенного влияния на деятельность организации.

На сегодня наметилась тенденция увеличения объемов переработки, перевозок грузов, добычи песка. Увеличена выручка от основных видов экономической деятельности Общества. За 2023 год Обществом получена чистая прибыль в сумме 47 031 тыс. руб.

Руководством Общества будут приняты все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.

В прогнозе на 2024 год Общество предусматривает сохранение всех направлений деятельности с разработкой новых грузопотоков, видов работ, развитие производства, увеличение объемов переработки и перевозки грузов, добычи и реализации строительного песка. Ведется работа и переговоры по перевозке грузов в районы Омской и Тюменской

областей, объемов перевозки грузов северного завоза. Заключены договоры на услуги и товары Общества. В течение межнавигационного периода к началу навигации 2024 года на грузовых площадках Общества ведется накопление грузов для их отправки по воде грузополучателям. На сегодня на причалы грузового района выгружается щебень, железобетонные изделия. В апреле планируется завоз более 10 тысяч тонн зерна и отправка его в МКР в Республику Казахстан. Для эффективного использования флота обратной загрузкой из Казахстана 3 состава судов Общества перевезут щебень для его поставки на строительные объекты в Омской области. В 20-х числах апреля первые составы флота отправятся на установку добычной техники на месторождения строительного песка на Иртыше. В плане Общества добыть за навигацию 2024 года 2,5 млн. тонн песка. В начале мая 2024 года теплоходы начнут транзитные перевозки на север Тюменской области.

Деятельность руководства и совета директоров Общества в 2024 году также предусматривает принятие дополнительных мер по дальнейшему снижению расходов по управлению и обслуживанию производства, повышению эффективности использования флота, экономии топливно-энергетических ресурсов и получению дополнительных доходов, а также:

- сохранение социальных гарантий работников;
- развитие производства;
- модернизацию судов;
- улучшение экономической динамики предприятия;
- увеличение рентабельности порта на 10% в 2024 году.

Основным принципом Общества является извлечение прибыли и в дальнейшем предприятие намерено осуществлять исключительно рентабельную производственную деятельность.

Раздел 8. События после отчетной даты


Событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не выявлено.

Генеральный директор

«22» марта 2024 г.

М.П.



 Сандулов С.Г.



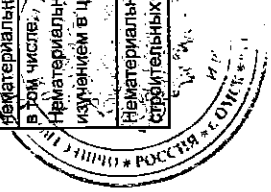
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г АО "Омский речной порт"

Пояснение 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		тыс. руб.
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	13 415	(313)	9 098	-	-	(716)	-	-	22 513	(1 029)
	5110	за 2022г.	-	-	13 415	-	-	(313)	-	-	13 415	(313)
Разведка и добыча стр. песков на Бердниковском 2 (часть блока С1-III) (21.10.21-21.10.2041)	5101	за 2023г.	-	-	7 216	-	-	(133)	-	-	7 216	(133)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разведка и добыча стр. песков на части блока С1-XV Покр-Сол.(21.09.20-21.09.45)	5102	за 2023г.	6 838	(194)	-	-	-	(292)	-	-	6 838	(486)
	5112	за 2022г.	-	-	6 838	-	-	(194)	-	-	6 838	(194)
Разведка и добыча стр. песков на части блока С1-XVII Покр-Сол.(19.08.20-19.08.45)	5103	за 2023г.	6 577	(119)	-	-	-	(285)	-	-	6 577	(404)
	5113	за 2022г.	-	-	6 577	-	-	(119)	-	-	6 577	(119)
Геологическое изучение в целях поиска и оценки местор. песков Ачирский участок (25.11.2023 по 24.11.2048)	5104	за 2023г.	-	-	1 882	-	-	(6)	-	-	1 882	(6)
	5114	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснение 1.2 Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	тыс. руб.
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	8 181	2 917	-	2 000	
	5190	за 2022г.	19 763	1 833	-	8 181	
в том числе:							
Нематериальные поисковые активы, связанные с геологическим изучением в целях поиска и оценки месторождений	5181	за 2023г.	1 882	2 000	-	2 000	
	5191	за 2022г.	1 882	-	-	1 882	
Нематериальные поисковые активы, связанные с разведкой и добычей строительных песков	5182	за 2023г.	6 299	917	-	(7 216)	
	5192	за 2022г.	17 881	1 833	-	(13 415)	



Пояснение 2. Основные средства

Пояснение 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период				На конец периода		тыс. руб.	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переход на ФСБУ 6/2020, 25/2018			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	463 195	(254 169)	206 056	(234 591)	49 628	(50 551)	-	-	434 660	(255 092)
	5210	за 2022г.	392 272	(288 322)	80 132	(18 832)	16 629	(29 150)	-	9 623	46 674	(254 169)
Здания	5201	за 2023г.	202 499	(177 917)	133	(90)	-	(4 255)	-	-	202 542	(182 172)
	5211	за 2022г.	212 059	(147 153)	-	(9 120)	8 988	(4 607)	-	(440)	202 499	(177 917)
Сооружения	5202	за 2023г.	30 761	(19 154)	16 245	-	-	(1 497)	-	-	47 006	(20 651)
	5212	за 2022г.	32 023	(23 325)	-	(793)	759	(1 301)	-	(469)	30 761	(19 154)
Передаточные устройства	5203	за 2023г.	3 716	(2 452)	-	-	-	(146)	-	-	3 716	(2 598)
	5213	за 2022г.	4 479	(3 501)	-	(317)	308	(155)	-	(446)	3 716	(2 452)
Рабочие машины и оборудование	5204	за 2023г.	61 958	(14 616)	12 353	(2 225)	1 814	(3 823)	-	-	72 086	(16 625)
	5214	за 2022г.	71 275	(59 261)	4 711	(5 665)	5 080	(2 796)	-	(6 363)	61 958	(14 616)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	70 040	(20 621)	20 166	(5 616)	2 765	(7 079)	-	-	84 590	(24 935)
	5215	за 2022г.	67 746	(53 287)	7 745	(2 937)	1 494	(1 318)	-	(2 514)	70 040	(20 621)
Производств. и хоз. инвентарь	5206	за 2023г.	1 039	(555)	582	(56)	56	(204)	-	-	1 565	(703)
	5216	за 2022г.	2 342	(1 795)	-	-	-	(119)	-	(1 303)	1 039	(555)
Земельные участки	5207	за 2023г.	2 348	-	-	-	-	-	-	-	2 348	-
	5217	за 2022г.	2 348	-	-	-	-	-	-	-	2 348	-
ППА	5208	за 2023г.	90 834	(18 854)	156 577	(226 604)	44 993	(33 547)	-	-	20 807	(7 408)
	5218	за 2022г.	-	-	67 676	-	-	(18 854)	-	23 158	90 834	(18 854)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Пояснение 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 2023г.	25 533	189 643		(203 457)	11 466
	5250	за 2022г.	16 881	94 766		(86 114)	25 533
Здания	5241	за 2023г.	-	133		(133)	-
	5251	за 2022г.	-	-		-	-
Сооружения	5242	за 2023г.	8 795	13 561		(16 245)	6 111
	5252	за 2022г.	8 174	621		-	8 795
Передаточные устройства	5243	за 2023г.	-	-		-	-
	5253	за 2022г.	-	-		-	-
Рабочие машины и оборудование	5244	за 2023г.	5 682	7 002		(12 355)	67
	5254	за 2022г.	1 395	9 025		(4 738)	5 682
Транспортные средства	5245	за 2023г.	11 012	12 969		(18 747)	5 234
	5255	за 2022г.	7 268	17 444		(13 700)	11 012
Производственный и хоз. инвентарь	5246	за 2023г.	44	-		-	44
	5256	за 2022г.	44	-		-	44
Право пользования активом	5247	за 2023г.	-	155 977		(155 977)	-
	5257	за 2022г.	-	67 676		(67 676)	-

тыс. руб.

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

Наименование показателя	Код	тыс.руб.	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	35 641	11 052
в том числе:			
Здания	5261	133	-
Сооружения	5262	16 944	-
Рабочие машины и оборудование	5263	398	3 335
Транспортные средства	5264	18 166	7 717
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

тыс.руб.



Пояснение 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 348	2 348	2 348
	5288	-	-	-



Пояснение 3. Наличие и движение финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	7	-	-	-	-	-	7	-
	5311	за 2022г.	7	-	-	-	-	-	7	-
в том числе:										
Вылады и уставный капитал	5302	за 2023г.	7	-	-	-	-	-	7	-
	5312	за 2022г.	7	-	-	-	-	-	7	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	7	-	-	-	-	-	7	-
	5310	за 2022г.	7	-	-	-	-	-	7	-



Пояснение 4. Наличие и движение запасов

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	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 2023г.	141 208	-	141 208	410 649	(409 063)	-	X	142 794	-	142 794	
	5420	за 2022г.	130 591	-	130 591	451 259	(440 642)	-	X	141 208	-	141 208	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	14 587	-	14 587	215 312	(215 151)	-	-	14 748	-	14 748	
	5421	за 2022г.	21 305	-	21 305	239 811	(246 529)	-	-	14 587	-	14 587	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	108 332	-	108 332	174 521	(169 050)	-	-	113 803	-	113 803	
	5422	за 2022г.	84 546	-	84 546	186 690	(162 904)	-	-	108 332	-	108 332	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	18 289	-	18 289	14 581	(18 627)	-	-	14 243	-	14 243	
	5423	за 2022г.	24 740	-	24 740	21 179	(27 630)	-	-	18 289	-	18 289	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	6 235	(6 235)	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	3 579	(3 579)	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



Пояснение 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Пояснение 5.1 Наличие дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	105 940	(29 663)	173 185	(47 809)
	5530	за 2022г.	110 790	(19 320)	105 940	(29 663)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	85 945	(29 449)	140 357	(34 344)
	5531	за 2022г.	64 685	(19 085)	85 945	(29 449)
Авансы выданные на запасы	5512	за 2023г.	895	-	895	-
	5532	за 2022г.	17 483	(213)	28 005	(13 465)
Прочая	5513	за 2023г.	17 472	(234)	17 472	(213)
	5533	за 2022г.	24 747	(234)	1 232	-
Авансы выданные прочие	5514	за 2023г.	1 628	(1)	1 628	(1)
	5534	за 2022г.	3 695	(1)	1 628	(1)
Итого	5500	за 2023г.	105 940	(29 663)	173 185	(47 809)
	5520	за 2022г.	110 790	(19 320)	105 940	(29 663)



Пояснение 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	70 499	22 690	39 420	9 757	29 823	10 503
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	70 066	22 607	39 107	9 658	29 487	1 040
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	433	83	313	99	336	101
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Пояснение 5.3 Наличие кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода	
				за 2023г.	за 2022г.
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	59 564	5 372	5 372
	5571	за 2022г.	505	59 564	59 564
в том числе:					
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	59 564	5 372	5 372
	5574	за 2022г.	505	59 564	59 564
	5555	за 2023г.	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	369 670	367 314	367 314
	5580	за 2022г.	352 663	369 670	369 670
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	80 861	40 066	40 066
	5581	за 2022г.	111 691	80 861	80 861
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 959	76 226	76 226
	5582	за 2022г.	3 437	2 959	2 959
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	87 710	61 040	61 040
	5583	за 2022г.	41 215	87 710	87 710
кредиты	5564	за 2023г.	-	50	50
	5584	за 2022г.	30 120	-	-
займы	5565	за 2023г.	165 379	165 342	165 342
	5585	за 2022г.	158 770	165 379	165 379
прочая	5566	за 2023г.	32 761	24 590	24 590
	5567	за 2022г.	7 430	32 761	32 761
	5587	за 2022г.	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	429 234	372 686	372 686
	5570	за 2022г.	353 168	429 234	429 234



Пояснения 6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	16 176	15 666	(14 841)	-	17 001
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	5701	16 176	15 666	(14 841)	-	17 001

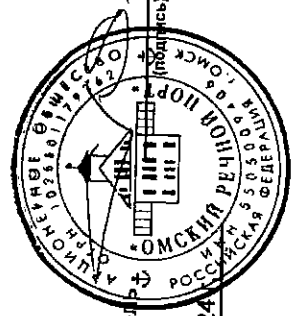
тыс. руб.

Пояснения 7. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	192 720	270 617
Расходы на оплату труда	5620	222 057	183 712
Отчисления на социальные нужды	5630	48 613	39 247
Амортизация	5640	48 818	28 912
Прочие затраты	5650	100 279	88 629
Итого по элементам	5660	612 487	611 117
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 425)	(17 335)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	611 062	593 782

тыс. руб.

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



Руководитель
22 марта 2024

Сандулов Сергей Григорьевич
(расшифровка подписи)

Продано
продумано
скреплено печатью
на 2 листах

