



Исх. № 62 от 31 марта 2022 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, д. 55, ул. 9-я Ленинская, г. Омск, 644121), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2021 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2021 года и отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2021 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 раздел 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, в котором указано, что Обществом получен чистый убыток в 2021 году в сумме 20 193 тыс. руб., в 2020 году в сумме 10 416 тыс. руб.

Как отмечается в разделе 7, данные события или условия, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, 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 руководством акционерного общества «Омский речной порт», которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его 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.

Олег Александрович Амелин

Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006086761)

Юлия Сергеевна Гельманова

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606088792)

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестаудит»,

644024, Омская область, г. Омск, ул. Т.К. Щербанёва, дом 25, офис 603

ОРНЗ 11806011360

« 31 » марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество «ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность внутреннего водного грузового транспорта

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

644121, Омская обл, Омск г, 9-Я Ленинская ул, д. № 55

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

03145503

5505009406

50.40

12267

16

384

ИНН

5503178938

ОГРН/

ОГРНИП

1185543001269

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	-	-	-
П. 1	Нематериальные поисковые активы	1130	19 763	12 421	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П. 2.1-2.3	Основные средства	1150	120 831	127 485	114 974
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П. 3	Финансовые вложения	1170	7	18 354	18 354
	Отложенные налоговые активы	1180	6 532	5 070	5 750
	Прочие внеоборотные активы	1190	10 132	-	-
	Итого по разделу I	1100	157 265	163 330	139 078
П. 4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	130 591	120 186	93 275
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	230
П. 5.1-5.2	Дебиторская задолженность	1230	91 470	82 100	112 097
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 589	748	2 130
	Прочие оборотные активы	1260	221	366	-
	Итого по разделу II	1200	226 871	203 401	207 732
	БАЛАНС	1600	384 136	366 731	346 810



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	61	61	61
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	118 299	116 118	131 704
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9	9	9
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(110 717)	(93 048)	(90 310)
	Итого по разделу III	1300	7 652	23 140	41 464
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 100	8 958	257
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П. 5.3	Прочие обязательства	1450	505	1 371	-
	Итого по разделу IV	1400	9 605	10 329	257
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П. 5.3	Заемные средства	1510	188 890	140 219	117 226
П. 5.3	Кредиторская задолженность	1520	163 773	181 379	176 350
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П. 6	Оценочные обязательства	1540	14 216	10 867	11 513
П. 5.3	Прочие обязательства	1550	-	797	-
	Итого по разделу V	1500	366 879	333 262	305 089
	БАЛАНС	1700	384 136	366 731	346 810



Сандулов Сергей
Григорьевич
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество «ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность внутреннего водного грузового транспорта

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
03145503		
5505009406		
50.40		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	566 506	547 812
П. 7	Себестоимость продаж	2120	(542 441)	(518 610)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 065	29 202
П. 7	Коммерческие расходы	2210	(1 908)	(430)
П. 7	Управленческие расходы	2220	(38 920)	(35 834)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(16 763)	(7 062)
	Доходы от участия в других организациях	2310	19 903	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(14 686)	(12 737)
	Прочие доходы	2340	63 787	42 362
	Прочие расходы	2350	(73 429)	(30 447)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(21 188)	(7 884)
	Налог на прибыль	2410	995	(711)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 502)	(1 058)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 497	347
	Прочее	2460	-	(1 821)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(20 193)	(10 416)



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	5 881	-
	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	(1 176)	(7 908)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(15 488)	(18 324)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Сандупов Сергей
Григорьевич

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
03145503		
5505009406		
50.40		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество «ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Деятельность внутреннего водного грузового транспорта**

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	61	-	131 704	9	(90 310)	41 464
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(7 908)	-	(10 416)	(18 324)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(10 416)	(10 416)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(7 908)	X	-	(7 908)
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	(7 678)	-	7 678	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	61	-	116 118	9	(93 048)	23 140
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	63 921	-	-	63 921
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	63 921	X	-	63 921
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(59 216)	-	(20 193)	(79 409)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(20 193)	(20 193)
переоценка имущества	3322	X	X	(59 216)	X	-	(59 216)
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	(2 524)	-	2 524	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	61	-	118 299	9	(110 717)	7 652



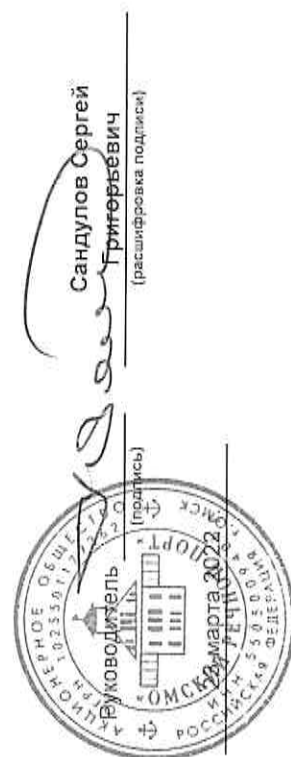
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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	41 464	(10 416)	(7 908)	23 140
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	41 464	(10 416)	(7 908)	23 140
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(90 310)	(10 416)	7 678	(93 048)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(90 310)	(10 416)	7 678	(93 048)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	131 774	-	(15 586)	116 188
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	131 774	-	(15 586)	116 188



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	7 652	23 140	41 464



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

Организация Акционерное общество «ОМСКИЙ РЕЧНОЙ ПОРТ»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность внутреннего водного грузового транспорта

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 ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
03145503		
5505009406		
50.40		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	465 657	524 451
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	437 912	481 248
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	13 144	27 041
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	14 601	16 162
Платежи - всего	4120	(527 749)	(495 786)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(320 492)	(306 368)
в связи с оплатой труда работников	4122	(183 887)	(148 716)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 609)	(2 667)
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 044)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(21 761)	(36 991)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(62 092)	28 665
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	127	3 256
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	125	3 256
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	2	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(19 703)	(30 048)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(19 703)	(20 337)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(9 711)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(19 576)	(26 792)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	125 730	12 234
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	125 730	12 234
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	(40 221)	(15 489)
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	(40 221)	(15 489)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	85 509	(3 255)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 841	(1 382)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	748	2 130
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 589	748
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Сандулов Сергей
Григорьевич
(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год

АО «Омский речной порт»

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

Уставный капитал АО «Омский речной порт» составляет 61 336 рублей. Уставный капитал Общества состоит из 92 004 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 30.06.2018г. члены совета директоров: Сандулов Г.С.; Василенко А.А.; Ткачук П.Ф.; 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 02.04.2018г. по 12.12.2021г. главным бухгалтером была Готфрид Елена Григорьевна. С 13.12.2021г. по настоящее время главным бухгалтером является Горбунова Елена Владимировна.

Расчетные счета

1. 40702810000080008104 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК;
2. 40702810500000708104 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК;
3. 40702810005210000317 ФИЛИАЛ «Омский» АО ОТП БАНК;
4. 40702810345000001793 Омское отделение №8634 ПАО «СБЕРБАНК»;
5. 40702810960090004892 Сибирский филиал АО «Банк Интеза» г. Новосибирск;



6. 40706810104000009304 Сибирский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск;
7. 40706810404000008241 Сибирский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск;
8. 40706810804000015805 Сибирский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Новосибирск;
9. 40702810100040107130 Тюменский филиал АО «Сургутнефтегазбанк» г. Тюмень;
10. 40702810323050007358 Филиал «Новосибирский» АО «Альфа-Банк».

Присвоенные статистические коды

Коды: ОКПО 031445503, ОКВЭД-2 по основному виду деятельности 50.40.

Персонал

На конец отчетного периода в АО «Омский речной порт» работало 153 человек. Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 247 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.

Для осуществления деятельности Общество арендует имущество.

№ п/п	Арендодатель	Договор	Арендуемое имущество
1	ТУ Росимущества Омской области	№ 1839 № от 28.06.2018г.	Причальная стенка 1 очереди (Литера Г), причальная стенка 2 очереди (Литера Г1), причальная стенка 3 очереди (Литера Г2), РНФИ: П12560000740

Указанный договор аренды оценку имущества не предусматривают.

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 рублях.



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 понимают 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).

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

Активы, отвечающие условиям признания основных средств и стоимостью не более 40 000 руб., учитываются в составе запасов на счете 10 «Материалы».

Не относятся к основным средствам и учитываются Обществом в составе средств в обороте (на счете 10 «Материалы») следующие предметы независимо от их срока полезного использования: специальные инструменты и специальные приспособления; специальная одежда, специальная обувь, а также постельные принадлежности.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

По объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев, амортизация не начисляется.

На 2022 год Обществом внесены изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету в связи с вступлением в силу и началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

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.

На 2021 год в учетную политику внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

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, по относящиеся к следующим отчетным периодам

В составе затрат, произведенных организацией в отчетном периоде, по 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, по 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.

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.

Раздел 4. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Пояснения к бухгалтерской отчетности представлены в таблично-текстовой форме.

4.1. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Запасы

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

Дебиторская, кредиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31.12.2021г. составила 91 470 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 9 312 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности организации по состоянию на 31.12.2021г. составила 163 773 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:

Договоры лизинга	Предмет лизинга	Сумма предстоящих лизинговых платежей в последующем отчетном периоде, тыс. руб.	Сумма предстоящих лизинговых платежей до конца сроков действия договоров лизинга, тыс. руб.
08216-ОМС-20-АМ-Л от 09.06.2021г	ГАЗ GAZelle NEXT A22K35 Y376PY	560,1	915,1
08596-ОМС-20-АМ-Л от 17.06.2021г	LADA LARGUS X088MY	236,7	386,8
Итого	X	796,8	1 301,9

Предметы лизинга согласно условиям договоров учитываются на балансе лизингополучателя.

Заемные средства

Задолженность по заемным средствам (краткосрочным) по состоянию на 31.12.2021г. составила 188 890 тыс. руб., которая состоит из задолженности по основной сумме долга – 165 680 тыс. руб. и задолженности по начисленным процентам 23 210 тыс. руб. В том числе кредит, полученный в Новосибирском филиале АО Альфа-Банк, 25.11.2021г. на сумму 30 000 тыс. руб., на срок до 24.05.2022г., процентная ставка 11% годовых, сумма начисленных процентов за пользование кредитом составила 1 729,3 тыс. руб.

Оценочные обязательства

Общество в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» создает:

- оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков;
- оценочные обязательства в связи гарантийными обязательствами по строительству.

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	
		2021г. тыс. руб.	2020г. тыс. руб.
1	Пассажирский флот	-	-
2	Грузовой флот	118 357,4	91 660,1
3	Услуги кранов	31 526,7	25 329,8
4	Добыча песка	251 128,7	201 694,6
5	Аренда флота и пр.	24 252,5	27 535,3
6	Реализация квартир	-	13 476,6
7	Реализация покушных тов. и услуг	84 194,2	123 878,5
8	Прочие услуги	57 046,4	64 237,0
	Итого	566 505,9	547 811,9



Расшифровка к строке 2120 «Себестоимость продаж»:

№ п/п	Виды затрат	2021г. тыс. руб.	2020г. тыс. руб.
1	Пассажирский флот	1 100,4	2 684,1
2	Грузовой флот	154 067,8	155 440,9
3	Услуги кранов	68 215,5	60 535,8
4	Добыча песка	132 691,0	127 184,5
5	Аренда флота и пр. имущества	10 133,3	14 018,8
6	Реализация квартир	-	16 362,3
7	Реализация покупных тов.и услуг	49 961,3	56 616,5
8	Прочие услуги	126 272,0	85 767,2
	Итого	542 441,3	518 610,1

Расшифровка к строке 2220 «Управленческие расходы»:

№ п/п	Статьи затрат	2021г. тыс. руб.	2020г. тыс. руб.
1	Заработная плата АУП	19 517,3	16 427,2
2	Страховые взносы АУП	5 829,4	4 962,6
3	Командировочные расходы	1 164,1	966,6
4	Услуги связи, почтовые расходы	918,3	951,2
5	Резерв отпусков	2 613,1	1 847,9
6	Амортизация ОС	563,3	516,3
7	Консультационные и аудиторские расходы	1 098,4	882,2
8	Ремонт объектов основных средств	18,2	704,0
9	Прочие расходы	7 198,3	8 576,1
	Итого	38 920,4	35 834,1

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

№ п/п	Вид дохода	2021г. тыс. руб.	2020г. тыс. руб.
1	Доходы, полученные от ликвидации	4 832,2	627,8
2	Выручка от реализации пр. имущества, работ, услуг	12 626,2	6 116,0
3	Компенсация по акцизному топливу	11 785,7	24 068,0
4	Доходы от реализации основных средств	12 625,0	4 657,1
5	Списание кредиторской задолженности	171,1	1 852,1
6	Штрафные санкции по условиям договоров	6 404,0	3 578,1
7	Оприходование по результатам инвентаризации	159,4	827,4
8	Поступление по решению суда	-	43,5
9	Переоценка основных средств	1 396,7	-
10	Прочие доходы	13 787,0	591,9
	Итого	63 787,3	42 361,9

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

№ п/п	Вид расхода	2021г. тыс. руб.	2020г. тыс. руб.
1	Выбытие ОС остаточная стоимость	580,9	2 093,3
2	Расходы прошлых лет	2 253,4	134,3
3	Налоги	2 226,4	2 342,3
4	Госпошлина, штрафы, пени	4 652,7	2 357,5
5	Услуги банка	517,1	314,9
6	Проценты по займам и кредитам	14 685,6	12 737,4
7	Резерв по сомнительной задолженности	12 411,4	5 828,1
8	Расходы по реализованному пр. имуществу, работам, услугам	10 098,0	2 078,7
9	Остаточная стоимость ОС при реализации	6 906,1	257,2
10	Переоценка основных средств	5 249,5	-
11	Прочие расходы	45 537,6	15 240,6
	Итого	88 114,6	43 184,3

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.

Денежные эквиваленты у Общества отсутствуют.

4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль

Условный доход по налогу на прибыль за отчетный год составил 4 237,6 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль за предыдущий год составил 1 576,8 тыс. руб.

Изменение постоянных налоговых расходов:

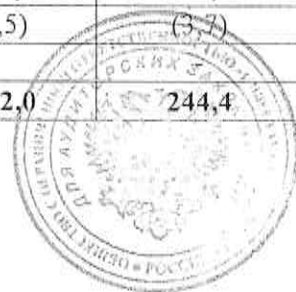
№ п/п	Наименование постоянных разниц (ПНР)	2021г. тыс. руб.		2020г. тыс. руб.	
		Сумма ПР	Сумма ПНР	Сумма ПР	Сумма ПНР
1	Расходы прошлых налоговых периодов	93,5	18,7	8,3	1,7
2	Списание дебиторской задолженности (расходы прошлых налоговых периодов)	2 739,5	547,9	3 230,9	646,2
3	Материальная помощь, разовые премии	1 677,3	335,5	1 147,9	229,6
4	Пени, штрафы по налогам и др.	3 918,8	783,8	2 004,4	400,9
5	Налог на добавленную стоимость	525,4	105,1	295,1	59,0
6	Прочие расходы	7 256,8	1 451,4	4 752,1	950,4
	Итого	16 211,3	3 242,4	11 438,7	2 287,8

Изменение отложенных налоговых активов:

№ п/п	Наименование временных разниц (ОНА)	2021г. тыс. руб.		2020г. тыс. руб.	
		Сумма ВР	ОНА	Сумма ВР	ОНА
1	Основные средства	(1 699,5)	(339,9)	3 223,0	644,6
2	Убытки, перенесенные на будущее	(7 547,5)	(1 509,5)	(5 328,0)	(1 065,6)
3	Резерв по сомнительным долгам	9 271,5	1 854,3	2 619,0	523,8
	Итого	24,5	4,9	514,0	102,8

Изменение отложенных налоговых обязательств

№ п/п	Наименование временных разниц (ОНО)	2021г. тыс. руб.		2020г. тыс. руб.	
		Сумма ВР	ОНО	Сумма ВР	ОНО
1	Основные средства	(7 241,5)	(1 448,3)	1 240,5	248,1
2	Готовая продукция	(15,0)	(3,0)	(18,5)	(3,7)
3	Финансовые вложения	(5 203,5)	(1 040,7)	-	-
	Итого	(12 460,0)	(2 492)	1 222,0	244,4



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	(20 193)	(10 416)
2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций, шт.	92 004	92 004
3	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(219)	(113)

Общество не производило в 2021 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 разведенной прибыли на акцию.

Раздел 6. Информация о связанных сторонах

Основные акционеры:

Сандулов С.Г. - 51,55% акций в уставном капитале;

ООО «Югорский логистический центр» - 20,38% акций в уставном капитале;

ООО «СК Аганречтранс» - 1,14 % акций в уставном капитале.

Дочернее общество АО «ЛБК» – 100% акций принадлежало АО «Омский речной порт» до перехода права собственности 19.07.2021г. по договору купли-продажи акций б/н от 05.07.2021г.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Вид операции	Объем совершенных операций в 2021г тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых не завершено на конец отчетного периода (в стоимостном выражении) на 31.12.2021г
1	2	3	4	5	6
1	ООО «СК Аганречтранс»	ПОСТАВЩИК	Оказание услуг, поставка товаров	62 374,3	62 439,5
2	ООО «СК Аганречтранс»	ЗАКАЗЧИК	Оказание услуг, поставка товаров	56 537,1	-
3	Сандулов С.Г.	ЗАИМОДАВЕЦ	Предоставление краткосрочных займов	41 090,0	43 232,2
4	Сандулов С.Г.	ПОСТАВЩИК	Оказание услуг, поставка товаров	9 976,1	13 115,6
5	Сандулов С.Г.	ЗАКАЗЧИК	Оказание услуг, поставка товаров	25 804,0	-
6	Сандулов С.Г.	ПОКУПАТЕЛЬ	Продажа акций	19 903,3	-
7	ООО «Югорский логистический центр»	ЗАИМОДАВЕЦ	Предоставление краткосрочных займов	3 900,0	66 393,5
8	Гончарова М.С.	ЗАИМОДАВЕЦ	Предоставление краткосрочных займов	20 740,0	26 053,9
9	Гончарова М.С.	ПОСТАВЩИК	Оказание услуг, поставка товаров	140,0	639,5

1	2	3	4	5	6
10	Гончарова М.С.	ЗАКАЗЧИК	Оказание услуг, поставка товаров	3,0	-
11	АО "ЛБК"	ПОСТАВЩИК (01.01.2021-05.07.2021)	Оказание услуг, поставка товаров	25 833,2	10 951,3
12	АО "ЛБК"	ЗАКАЗЧИК (01.01.2021-05.07.2021)	Оказание услуг, поставка товаров	7 289,6	-

Выдача займов связанным сторонам не производилась.

Информация о бенефициарных владельцах

ФИО учредителя: Сандулов Сергей Григорьевич

Гражданство: Россия

Дата, место рождения: 02.02.1961 г. 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	Генеральный директор	2 522,2	275,4
2	Главный бухгалтер	1 751,0	104,7
3	Начальник экономического отдела	638,9	48,4
	Итого	4 912,1	428,5

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 значительного чистого убытка, полученного Обществом в 2021 году в сумме 20 193 тыс. руб., в 2020 году в сумме 10 416 тыс. руб., но в то же время в 2021г. наметилась тенденция увеличения объемов переработки, перевозок грузов, добычи песка. Увеличена выручка от основных видов экономической деятельности Общества.

Одной из причин получения Обществом убытка по итогам 2021 года в ходе осуществления финансово-хозяйственной деятельности предприятия послужило повышение

стоимости топливно-энергетических ресурсов, увеличение цен на материалы производственно-технического назначения, проведение ремонта объектов основных средств.

В связи с ужесточением требований контролирующих органов, своевременным вводом в эксплуатацию флота большие средства направлены на укомплектование судов современным оборудованием, на приобретение средств защиты и выполнение мероприятий по безопасности судоходства.

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать существенное влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

В феврале-марте 2022 года вследствие проведения Россией специальной военной операции в Украине рядом стран и международных организаций были введены санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц; ряд иностранных организаций заявили о прекращении операций с участием российских контрагентов. Существует риск введения дополнительных санкций, что окажет отрицательное влияние на экономику РФ. На дату подписания настоящей отчетности события февраля-марта 2022 года привели к падению курса российского рубля и повышению уровня экономической неопределенности. 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 могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности АО «Омский речной порт» в обозримом периоде, в результате повышения ставок по привлечению заемных средств, снижения курса рубля, потери рынков сбыта, разрыва логистических цепочек. Общество расценивает вышеуказанные события в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В то же время руководством Общества будут приняты все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.

В 2022 году организация планирует увеличение объемов основного производства для нормализации экономической ситуации на предприятии. Основным принципом Общества является извлечение прибыли и в дальнейшем предприятие намерено осуществлять исключительно рентабельную производственную деятельность.

Раздел 8. Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности и не подлежащая аудиту

Информация об энергосбережении

В соответствии с Федеральным Законом №261-ФЗ от 23.11.2009 г. «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» сообщаем, что нами куплено на собственные нужды:

Электрической энергии в количестве 2 416 474 кВт*ч.

Тепловая энергия, отпущенная котельными, составила 2,28 тыс. гигакалорий.

Генеральный директор

Сапдулов С.Г.

«23» марта 2022г.

М.П.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г АО "Омский речной порт"

Пояснение 1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021г. за 2020г.	12 421	-	7 342	-	-	-	-	-	-	19 763
в том числе:					12 421	-	-	-	-	-	-	12 421
Нематериальные поисковые активы, связанные с геологическим изучением в целях поиска и оценки месторождений	5101	за 2021г.	1 842	-	40	-	-	-	-	-	-	1 882
	5111	за 2020г.	-	-	1 842	-	-	-	-	-	-	1 842
Нематериальные поисковые активы, связанные с разведкой и добычей строительных песков	5102 5112	за 2021г. за 2020г.	10 579	-	7 302	-	-	-	-	-	-	17 881
			-	-	10 579	-	-	-	-	-	-	10 579

тыс. руб.



Пояснение 2. Основные средства

Пояснение 2.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода		
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе: Здания Сооружения Передаточные устройства Рабочие машины и оборудование Транспортные средства Производственный и хозяйственный инвентарь Земельные участки Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5200	за 2021г.	360 417	(254 580)	15 242	(21 512)	14 341	(11 987)	-	38 125	(36 096)	392 272	(288 322)
	5210	за 2020г.	360 742	(260 131)	16 865	(17 190)	15 097	(9 546)	-	-	-	360 417	(254 580)
	5201	за 2021г.	174 800	(112 364)	3 071	(3 937)	3 706	(2 399)	-	38 125	(36 096)	212 059	(147 153)
	5211	за 2020г.	171 109	(110 736)	3 891	-	-	(1 626)	-	-	-	174 800	(112 364)
	5202	за 2021г.	28 752	(24 599)	5 216	(1 945)	1 911	(637)	-	-	-	32 023	(23 325)
	5212	за 2020г.	28 879	(24 336)	-	(127)	127	(390)	-	-	-	28 752	(24 599)
	5203	за 2021г.	4 518	(3 420)	-	(39)	39	(120)	-	-	-	4 479	(3 501)
	5213	за 2020г.	4 092	(3 328)	426	-	-	(92)	-	-	-	4 518	(3 420)
	5204	за 2021г.	68 572	(58 047)	4 758	(2 055)	1 191	(2 405)	-	-	-	71 275	(59 261)
	5214	за 2020г.	74 851	(66 407)	6 036	(12 315)	10 465	(2 105)	-	-	-	68 572	(58 047)
	5205	за 2021г.	79 070	(54 294)	2 051	(13 375)	7 333	(6 326)	-	-	-	67 746	(53 287)
	5215	за 2020г.	77 356	(53 433)	6 365	(4 651)	4 408	(5 269)	-	-	-	79 070	(54 294)
	5206	за 2021г.	2 357	(1 856)	146	(161)	161	(100)	-	-	-	2 342	(1 795)
	5216	за 2020г.	2 107	(1 889)	347	(97)	97	(64)	-	-	-	2 357	(1 856)
	5207	за 2021г.	2 348	-	-	-	-	-	-	-	-	2 348	-
	5217	за 2020г.	2 348	-	-	-	-	-	-	-	-	2 348	-
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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 2021г.	21 648	13 461	(2 988)	(15 240)	16 881
	5250	за 2020г.	14 363	24 151	-	(16 866)	21 648
в том числе:							
Здания	5241	за 2021г.	1 421	1 849	-	(3 070)	-
	5251	за 2020г.	-	5 112	-	(3 691)	1 421
Сооружения	5242	за 2021г.	10 837	2 553	-	(5 216)	8 174
	5252	за 2020г.	6 094	4 743	-	-	10 837
Передаточные устройства	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	426	-	(426)	-
Рабочие машины и оборудование	5244	за 2021г.	3 036	6 104	(2 988)	(4 757)	1 395
	5254	за 2020г.	3 955	4 932	-	(5 851)	3 036
Транспортные средства	5245	за 2021г.	6 310	3 009	-	(2 051)	7 268
	5255	за 2020г.	4 270	8 405	-	(6 365)	6 310
Производственный и хоз. инвентарь	5246	за 2021г.	44	146	-	(146)	44
	5256	за 2020г.	44	533	-	(533)	44

тыс. руб.

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

Наименование показателя	Код	тыс.руб.	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 392	9 955
в том числе:			
Здания	5261	3 070	3 691
Рабочие машины и оборудование	5262	271	2 072
Транспортные средства	5263	2 051	4 192
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



Пояснение 3. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		тыс. руб.
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	18 354	-	-	(18 347)	-	-	-	7	-	-
	5311	за 2020г.	18 354	-	-	-	-	-	-	18 354	-	-
	5302	за 2021г.	18 354	-	-	(18 347)	-	-	-	7	-	-
	5312	за 2020г.	18 354	-	-	-	-	-	-	18 354	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	18 354	-	-	(18 347)	-	-	-	7	-	-
	5310	за 2020г.	18 354	-	-	-	-	-	-	18 354	-	-
Финансовых вложений - итого												



Пояснение 4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			тыс.руб.
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2021г.	120 186	-	120 186	376 482	(366 077)	-	-	X	130 591	-	130 591	-	
	5420	за 2020г.	93 275	-	93 275	420 622	(393 711)	-	-	X	120 186	-	120 186	-	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	21 800	-	21 800	173 915	(174 410)	-	-	-	21 305	-	21 305	-	
	5421	за 2020г.	17 256	-	17 256	166 122	(161 578)	-	-	-	21 800	-	21 800	-	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	49 154	-	49 154	166 250	(130 858)	-	-	-	84 546	-	84 546	-	
	5422	за 2020г.	28 151	-	28 151	142 515	(121 512)	-	-	-	49 154	-	49 154	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	49 232	-	49 232	25 739	(50 231)	-	-	-	24 740	-	24 740	-	
	5423	за 2020г.	47 868	-	47 868	74 738	(73 374)	-	-	-	49 232	-	49 232	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	10 578	(10 578)	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	37 247	(37 247)	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



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 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	92 149	(10 049)	110 790	(19 320)
в том числе:	5530	за 2020г.	119 527	(7 430)	92 149	(10 049)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	50 524	(10 005)	64 865	(19 085)
	5531	за 2020г.	105 861	(7 301)	50 524	(10 005)
Авансы выданные под запасы	5512	за 2021г.	8 805	-	17 483	-
	5532	за 2020г.	1 845	(129)	8 805	-
Прочая	5513	за 2021г.	31 955	(22)	24 747	(234)
	5533	за 2020г.	11 821	-	31 955	(22)
Авансы выданные прочие	5514	за 2021г.	865	(22)	3 695	(1)
	5534	за 2020г.	-	-	865	(22)
Итого	5500	за 2021г.	92 149	(10 049)	110 790	(19 320)
	5520	за 2020г.	119 527	(7 430)	92 149	(10 049)



Пояснение 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		тыс. руб.
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	29 823	10 503	15 480	5 431	5 041
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	29 487	10 402	15 418	5 413	4 982
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	336	101	62	18	59
прочая	5543	-	-	-	-	-

Пояснение 5.3 Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период		Остаток на начало года	Остаток на конец периода	тыс. руб.
		за 2021г.	за 2020г.			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551			1 371	505	
в том числе:	5571			-	1 371	
кредиты						
займы	5552	за 2021г.	за 2020г.	-	-	-
	5572	за 2020г.	за 2020г.	-	-	-
	5553	за 2021г.	за 2020г.	-	-	-
	5573	за 2020г.	за 2020г.	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	за 2020г.	1 371	505	
	5574	за 2020г.	за 2020г.	-	1 371	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560			322 395	352 663	
в том числе:	5580			293 576	322 395	
расчеты с поставщиками и подрядчиками						
авансы полученные	5561	за 2021г.	за 2020г.	135 863	111 691	
	5581	за 2020г.	за 2020г.	104 165	135 863	
	5562	за 2021г.	за 2020г.	5 753	3 437	
	5582	за 2020г.	за 2020г.	18 134	5 753	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	за 2020г.	34 708	41 215	
кредиты	5583	за 2020г.	за 2020г.	49 117	34 708	
	5584	за 2021г.	за 2020г.	-	30 120	
займы	5584	за 2020г.	за 2020г.	-	-	
	5585	за 2021г.	за 2020г.	140 219	156 770	
прочая	5585	за 2020г.	за 2020г.	117 226	140 219	
	5586	за 2021г.	за 2020г.	5 852	7 430	
	5586	за 2020г.	за 2020г.	4 934	5 852	
Итого	5550	за 2021г.	за 2020г.	323 768	353 168	
	5570	за 2020г.	за 2020г.	293 576	323 766	



Пояснения 6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 867	12 850	(9 501)	-	14 216
в том числе:						
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	5701	10 867	12 850	(9 501)	-	14 216

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	181 207	179 253
Расходы на оплату труда	5620	150 010	119 312
Отчисления на социальные нужды	5630	49 532	39 020
Амортизация	5640	11 738	9 200
Прочие затраты	5650	201 682	230 456
Итого по элементам	5660	594 169	577 241
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(10 895)	(22 367)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по объектным видам деятельности	5600	583 270	554 874

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

Руководитель
Сандулов Сергей Григорьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)
23 марта 2022 г.
ОБЛАСТНОЙ КОМПЕТЕНТНЫЙ ЦЕНТР
ОБЛАСТНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
ОБЛАСТНОЕ АУДИТОРСКОЕ СООБЩЕСТВО

