

ОАО "Северное речное пароходство"

П О Я С Н Е Н И Я
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2014 год

АРХАНГЕЛЬСКИЕ СТАТ
31 МАР 2015

ПРЕДСТАВЛЕНО ПО
ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННЫМ
КАНАЛАМ СВЯЗИ

31 МАР 2015

ИФНС РОССИИ ПО г. АРХАНГЕЛЬСКУ

ОТДЕЛ РАБОТЫ С НАЛОГООПЛАТЧИКАМИ

ВАСИЛЬЕВА Е. В. ВХ. №

31 МАРТА 2015Г

ПРИНЯТО

г. Архангельск
30 марта 2015 года

1. Сведения об Обществе.

1.1. Фирменное наименование:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Северное речное пароходство". Сокращенное фирменное наименование - ОАО СРП и ОАО "Северное речное пароходство". Идентификационный номер налогоплательщика - 2901015750.

1.2. Место нахождения и юридический адрес:

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

1.3. Данные о государственной регистрации:

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

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

1.4. Филиалы и представительства:

Общество имеет следующие филиалы и представительства:

- Филиал Котласский порт - 165300, г. Котлас, ул. Новая Ветка - причальная, корпус № 13. Порт имеет самостоятельный баланс, который является составной частью консолидированного баланса Общества. Порт может осуществлять все виды деятельности, предусмотренные Уставом ОАО "Северное речное пароходство". Основными задачами, возлагаемыми на порт, являются выполнение перевозок грузов, погрузочно-разгрузочных работ, работ, связанных с обслуживанием транспортного грузопассажирооборота и со всеми видами обслуживания судов акционерного общества в границах своей деятельности, добыча нерудных строительных материалов, представление Общества и защита его интересов во взаимоотношениях с государственными органами и всеми юридическими и физическими лицами по месту своего нахождения.

- Представительство Лимендская база обслуживания флота - 165311, г. Котлас, ул. Советская, д. 23. Лимендская БОФ не обладает хозяйственно-финансовой самостоятельностью. Представительство имеет отдельный баланс, который является составной частью консолидированного баланса Общества. Основными задачами представительства являются осуществление технического менеджмента закрепленных на техобслуживание Лимендской БОФ судов и перегрузочной техники, организация безопасного отстоя и охраны флота в зимний и в навигационный периоды.

1.5. Сведения об уставном капитале.

Уставный капитал ОАО СРП равен 182517 рублей и состоит из номинальной стоимости акций. Обществом размещены следующие акции:

- привилегированные именные акции типа «А» номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 36504 (Тридцать шесть тысяч пятьсот четыре) штук;
- обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1 рубль - 146013 (Сто сорок шесть тысяч пятьсот тринадцать) штук.

Права акционера по находящимся в собственности Российской Федерации 57165 обыкновенным акциям Общества, что составляет 31,32 % от уставного капитала, осуществляет Федеральное агентство по управлению государственным имуществом.

В течение отчетного года уставный капитал Общества, количество и номинал размещенных обыкновенных и привилегированных акций типа "А" оставались без изменения, решений об изменении уставного капитала не принималось. Решений, дающих право акционерам требовать выкупа имеющихся у них акций, собранием акционеров и Советом директоров в 2014 году не принималось.

1.6. Информация об аудиторе Общества.

Решением годового общего собрания акционеров (Протокол от 29.05.2014г.) аудитором ОАО "Северное речное пароходство" на 2014 год утверждено общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское – консалтинговое бюро «АЗИМУТ», г.Архангельск.

1.7. Информация о реестродержателе Общества.

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

1.8. Основные положения учетной политики.

ОАО «Северное речное пароходство», как производственно-хозяйственный комплекс в целом, состоит на учете в инспекции ФНС по городу Архангельску. Кроме того, в соответствии с налоговым кодексом, Общество состоит на налоговом учете в ИФНС № 1 по месту нахождения филиала Котласский порт и представительства Лимендская БОФ.

Учетная политика Общества в отчетном году явилась продолжением учетной политики, сложившейся в предыдущие годы. В соответствии с учетной политикой самостоятельные балансы имеют:

- Филиал Котласский порт - представляет его вместе со всеми формами и приложениями в Администрацию ОАО;
- Представительство Лимендская БОФ - представляет его вместе со всеми формами и приложениями в Администрацию ОАО;
- Администрация ОАО.

Консолидированный баланс ОАО СРП включает в себя балансы указанных подразделений. Внутренние расчёты при этом, а также внутренние доходы и расходы между подразделениями, исключаются.

1.9. Основные виды деятельности, осуществляемые пароходством.

- перевозки грузов судами «река-море» плавания между портами РФ и иностранными портами;
- перевозки грузов судами «река-море» плавания по внутренним водным путям сообщения и каботаже;
- перевозки грузов речными судами по внутренним водным путям сообщения;
- перевозки пассажиров по внутренним водным путям сообщения;
- выполнение погрузо-разгрузочных работ и эксплуатация портов;
- буксировка плотов, судов и иных плавучих объектов;
- сдача в аренду флота и помещений;
- добыча нерудных строительных материалов (песок);
- оказание услуг связи;
- судоремонт и обслуживание флота.

1.10. Сведения о дочерних и зависимых организациях.

ОАО СРП является учредителем судоходной компании "Русский Север Шиппинг Компани Лтд" (зарегистрирована в республике Кипр с долей участия ОАО СРП в уставном капитале составляет 100,0%) и совместного российско-арабского предприятия "Галфрус Шиппинг Компани Лтд" (доля участия ОАО СРП в уставном капитале составляет 51,0%).

1.11. Сведения об аффилированных лицах Общества.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале АО, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО, %
1	2	3	4	5	6

1	Бочаров Алексей Геннадьевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
2	Данкевич Евгений Леонидович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
3	Журбицкий Алесь Александрович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
4	Лавонен Сергей Александрович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
5	Любошиц Борис Моисеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
6	Ревякин Игорь Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
7	Суворов Сергей Николаевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
8	Тамилин Сергей Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
9	Цимбалюк Оксана Ивановна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.05.14	-	-
10	Смирнов Николай Иванович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является председателем коллегиального исполнительного органа акционерного общества	30.05.14 24.08.13	-	-
11	Корняков Алексей Валентинович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	30.01.14	0,0011	0,0013
12	Русанов Александр Валентинович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Северное речное пароходство»	30.01.14 08.11.13	-	-
13	Филиппев Николай Васильевич	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	30.01.14	-	-
14	Цивилева Наталья Николаевна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	28.11.14	-	-
15	Компания «Галфрус Шипинг компани ЛТД»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	11.09.92	-	-
16	Компания «Русский Север Шипинг компани ЛТД»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	27.02.97	-	-

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства, всего	5200	за 20 <u>14</u> г.	569419	(354809)	17409	(30663)	21141	(21704)	556165	(355372)
	5210	за 20 <u>13</u> г.	558738	(350099)	34981	(24300)	17423	(22133)	569419	(354809)
в том числе: Земельные участки	5201	за 20 <u>14</u> г.	718	()		()		()	718	()
	5211	за 20 <u>13</u> г.	733	()		(15)		()	718	()
Здания	5202	за 20 <u>14</u> г.	37675	(14387)	433	()		(470)	38108	(14857)
	5212	за 20 <u>13</u> г.	37553	(14075)	276	(154)	154	(466)	37675	(14387)
Сооружения	5203	за 20 <u>14</u> г.	34807	(16512)		(245)	245	(1489)	34562	(17756)
	5213	за 20 <u>13</u> г.	19996	(15057)	14836	(25)	21	(1476)	34807	(16512)
Машины и оборудование	5204	за 20 <u>14</u> г.	69213	(52240)	101	(1621)	1004	(2998)	67693	(54234)
	5214	за 20 <u>13</u> г.	66308	(49083)	3925	(1020)	754	(3911)	69213	(52240)
Транспортные средства	5205	за 20 <u>14</u> г.	415222	(263632)	16875	(28255)	19373	(15961)	403842	(260220)
	5215	за 20 <u>13</u> г.	421096	(263555)	15121	(20995)	15118	(15195)	415222	(263632)
Инвентарь	5206	за 20 <u>14</u> г.	11574	(7994)		(542)	519	(774)	11032	(8249)
	5216	за 20 <u>13</u> г.	11685	(7601)	823	(934)	680	(1073)	11574	(7994)
Прочие основные средства	5209	за 20 <u>14</u> г.	210	(44)		()		(12)	210	(56)
	5219	за 20 <u>13</u> г.	1367	(728)		(1157)	696	(12)	210	(44)

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 20 <u>14</u> г.	За 20 <u>13</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1883	2648
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		15

2.3. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.		На 31 декабря 20 12 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	168137	97785	67749	38510	68542	32017
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	42256		50259		67603	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	15117	13817	20248	18933	19006	17525
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286						

2.4. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, всего	5240	за 20 14 г.	18194	4149	(0)	(14770)	7573
	5250	за 20 13 г.	18009	3213	(0)	(3028)	18194
в том числе:	5241	за 20 14 г.			()	()	
Земельные участки	5251	за 20 13 г.			()	()	
Здания	5242	за 20 14 г.		297	()	(297)	
	5252	за 20 13 г.		276	()	(276)	
Сооружения	5243	за 20 14 г.			()	()	
	5253	за 20 13 г.		350	()	(350)	
Машины и оборудование	5244	за 20 14 г.			()	()	
	5254	за 20 13 г.			()	()	
Транспортные средства	5245	за 20 14 г.	18194	3852	()	(14473)	7573
	5255	за 20 13 г.	18009	2587	()	(2402)	18194
Инвентарь	5246	за 20 14 г.			()	()	
	5256	за 20 13 г.			()	()	
Прочие основные средства	5249	за 20 14 г.			()	()	
	5259	за 20 13 г.			()	()	

2.5. Финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				поступило	выбыло (погашено)	
Долгосрочные, всего	5301	за 2014 г.	13 042			13 042
	5311	за 2013 г.	20 831		7 789	13 042
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 2014 г.	13 042			13 042
	5312	за 2013 г.	13 090		48	13 042
- вклады в совместную деятельность	5303	за 2014 г.				
	5313	за 2013 г.	7 741		7 741	
- прочие вложения	5304	за 2014 г.				
	5314	за 2013 г.				
Краткосрочные, всего	5305	за 2014 г.	80 971	477 321	547 492	10 800
	5315	за 2013 г.	1 000	254 405	174 434	80 971
- предоставленные займы	5306	за 2014 г.				
	5316	за 2013 г.				
- депозитные вклады	5307	за 2014 г.	80 971	477 321	547 492	10 800
	5317	за 2013 г.	1 000	254 405	174 434	80 971
- прочие вложения	5308	за 2014 г.				
	5318	за 2013 г.				
Финансовых вложений, итого	5300	за 2014 г.	94 013	477 321	547 492	23 842
	5310	за 2013 г.	21 831	254 405	182 223	94 013

2.6. Запасы

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	На конец периода
Запасы, всего	5400	за 2014 г.	44 027	47 116
	5420	за 2013 г.	52 031	44 027
- материалы и запчасти	5401	за 2014 г.	24 950	22 194
	5421	за 2013 г.	21 617	24 950
- топливо	5402	за 2014 г.	3 915	9 587
	5422	за 2013 г.	13 489	3 915
- масла	5403	за 2014 г.	855	684
	5423	за 2013 г.	1 302	855
- хозяйственные принадлежности	5404	за 2014 г.	10 247	10 297
	5424	за 2013 г.	11 322	10 247
- спецодежда	5405	за 2014 г.	1 987	2 113
	5425	за 2013 г.	2 039	1 987
- готовая продукция и товары для продажи	5406	за 2014 г.	2 073	2 241
	5426	за 2013 г.	2 043	2 073
- прочие запасы	5409	за 2014 г.		
	5429	за 2013 г.	219	

2.7. Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.	За 20 13 г.
Материальные затраты	5610	144987	195143
Расходы на оплату труда	5620	192567	212449
Отчисления на социальные нужды	5630	62252	68552
Амортизация	5640	21196	20633
Прочие затраты	5650	118530	157942
Итого по элементам	5660	539532	654719
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-169	-40
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	539363	654679

2.8. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Оценочные обязательства, всего	5700	20321	37749	(37749)	20321
в том числе:					
- резерв на оплату отпусков (в части оплаты отпуска)	5701	15342	28922	(28756)	15508
- резерв на оплату отпусков (в части страховых взносов)	5702	4979	8827	(8993)	4813

2.9. Обеспечения обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.
Полученные, всего	5800	0	0	0
в том числе:				
- залоги	5801			
- поручительства	5802			
Выданные, всего	5810	0	0	0
в том числе:				
- залоги	5811			
- поручительства	5812			

2.10. Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2014 год	За 2013 год
Доходы от реализации имущества	83 944	191 488
Полученные дотации	4 866	4 650
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков полученные	983	2 684
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам полученные	3 222	3 808
Списание кредиторской задолженности	551	1 245
Положительные курсовые разницы	16 758	5 086
Прибыль от совместной деятельности (по эксплуатации наплавного моста)		8 150
Восстановление резерва по сомнительным долгам	5 347	14 973
Прочие доходы	3 338	7 977
Прочие доходы, итого	119 009	240 061
Расходы, связанные с реализацией имущества	(18 559)	(25 034)
Услуги кредитных организаций	(1 278)	(1 748)
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков уплаченные	(571)	(2 523)
Расходы по фонду потребления	(4 759)	(6 660)
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам уплаченные	(134)	(1 237)
Отрицательные курсовые разницы	(12 490)	(5 189)
Услуги регистратора общества	(213)	(212)
Создание резерва по сомнительным долгам	(7 717)	(28 923)
Прочие расходы	(2 723)	(6 581)
Прочие расходы, итого	(48 444)	(78 107)

2.11 Показатели энергопотребления

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2012 г.	2013 г.	2014 г.
1	Электроэнергия	тыс.кВт-ч.	2273	2019	1795
2	Теплоэнергия	гкал.	1516	1508	1418
3	Газ природный	тыс.м.куб.	1620	1613	1627
4	Топливо флота и автотранспорта (дизельное)	тонн	7266	5300	3028
5	Топливо автотранспорта (бензин)	тонн	29,9	26,9	22,2

2.12 Социальные показатели

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2012 г.	2013 г.	2014 г.
1	Среднесписочная численность	чел.	793	726	632
2	Затраты на оплату труда	тыс. руб.	214 359	212 449	192 567
3	Средняя заработная плата работников	руб.	22 526	24 386	25 391

2.13. Изменения, внесенные в бухгалтерскую отчетность.

В связи с исправлением существенной ошибки (в соответствии с ПБУ 22/2010) по учёту хозяйственных операций, учтенных в 2014 году как прибыли и убытки прошлых лет, были скорректированы показатели бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года:

- по строке 1600 и 1700 «Баланс» - уменьшено на 2283 тыс. руб., в том числе из-за изменения по следующим строкам:
- по строке 1150 «Основные средства» - увеличено на 1 тыс. руб.;
- по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» - увеличено на 1537 тыс. руб.;
- по строке 1211 «Материалы» - уменьшено на 3666 тыс. руб.;
- по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость» - увеличено на 2 тыс. руб.;
- по строке 1231 «Покупатели и заказчики» - уменьшено на 251 тыс. руб.;
- по строке 1233 «Прочие дебиторы» - увеличено на 94 тыс. руб.;
- по строке 1370 «Нераспределенная прибыль» - уменьшено на 3820 тыс. руб.;
- по строке 1521 «Кредиторы - поставщики и подрядчики» - увеличено на 1339 тыс. руб.;
- по строке 1527 «Прочие кредиторы» - увеличено на 198 тыс. руб.

Генеральный директор
ОАО "Северное речное пароходство"

Смирнов Н.И.

Главный бухгалтер
ОАО "Северное речное пароходство"

Корняков А.В.

