

**ОАО "Северное речное пароходство"**

**П О Я С Н Е Н И Я**  
**к бухгалтерской (финансовой) отчетности**  
**за 2015 год**

ИФНС РФ по г. Архангельску  
ОТДЕЛ РАБОТЫ С НАЛОГООПЛАТ-М  
ПРЕДСТАВЛЕНО ПО ТЕЛЕКОММУ-  
НИКАЦИОННЫМ КАНАЛАМ СВЯЗИ  
БАЛАННИК О. В.  
28 MAR 2016

г. Архангельск  
25 марта 2016 года

АРХАНГЕЛЬСК ТА  
26 MAR 2016

## **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 хозтехобслуживание 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 составляется 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 и обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1 рубль - 146013 (Сто сорок шесть тысяч пятьсот тринадцать) штук.

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.

В декабре 2015 года состоялись торги по продаже пакета акций, принадлежащего Российской Федерации, в лице Федерального Агентства по управлению госимуществом. Вид акций – обыкновенные. Количество акций - 57165. Изменения в реестре акционеров зарегистрированы 11.01.2016 года.

### **1.6. Информация об аудиторском Обществе.**

Решением годового общего собрания акционеров (Протокол от 04.06.2015г.) аудитором ОАО СРП на 2015 год утверждено общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское – консалтинговое бюро «АЗИМУТ», г.Архангельск.



### 1.7. Информация о реестродержателе Общества.

Реестродержателем ОАО СРП является 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» состоит на учете в инспекции ФНС по городу Архангельску. Кроме того, в соответствии с налоговым кодексом, Общество состоит на учете в ИФНС № 1 по Архангельской области 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:

- судоходная компания "Русский Север Шиппинг Компани Лтд" - доля участия в уставном капитале 100,0%;
- совместная российско-арабская судоходная компания "Галфрус Шиппинг Компани Лтд" - доля участия в уставном капитале 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	Данкевич Евгений Леонидович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-
2	Журбицкий Алесь Александрович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-
3	Зиновьева Екатерина Павловна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-
4	Лавонен Сергей Александрович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-

5	Ревякин Игорь Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-
6	Сафин Станислав Станиславович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-
7	Смирнов Николай Иванович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо является председателем коллегиального исполнительного органа акционерного общества	30.05.2014 04.06.2015 24.08.2013	0,0082	0,0089
8	Тамилин Сергей Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-
9	Шишкин Алексей Александрович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015	-	-
10	Корняков Алексей Валентинович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	30.01.2014	0,0011	0,0013
11	Русанов Александр Валентинович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Северное речное пароходство»	30.01.2014 08.11.2013	-	-
12	Филиппев Николай Васильевич	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	30.01.2014	-	-
13	Цивилева Наталья Николаевна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	28.11.2014	-	-
14	Компания «Gulfruss Shipping Company Limited»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	11.09.1992	-	-
15	Компания «Pacific Runner Shipping Company Limited»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Северное речное пароходство»	20.09.2008	-	-
16	Компания «Terezona Shipping Company Limited»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Северное речное пароходство»	07.06.2011	-	-
17	Компания «Reginato Shipping Company Limited»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Северное речное пароходство»	27.02.14		
18	Шмидт Александр Адамович	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «Северное речное пароходство»	11.09.92		
19	Компания «Russian North Shipping Company Limited»	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 финансовых результатах.

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

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства, всего	5200	за 20 15 г.	556165	( 355372 )	2763	( 5676 )	5361	( 20034 )	553252	( 370045 )
	5210	за 20 14 г.	569419	( 354809 )	17409	( 30663 )	21141	( 21704 )	556165	( 355372 )
в том числе: Земельные участки	5201	за 20 15 г.	718	( )		( )		( )	718	( )
	5211	за 20 14 г.	718	( )		( )		( )	718	( )
Здания	5202	за 20 15 г.	38108	( 14857 )		( 108 )	108	( 480 )	38000	( 15229 )
	5212	за 20 14 г.	37675	( 14387 )	433	( )		( 470 )	38108	( 14857 )
Сооружения	5203	за 20 15 г.	34562	( 17756 )	45	( )		( 1489 )	34607	( 19245 )
	5213	за 20 14 г.	34807	( 16512 )		( 245 )	245	( 1489 )	34562	( 17756 )
Машины и оборудование	5204	за 20 15 г.	67693	( 54234 )	1275	( 739 )	704	( 2713 )	68229	( 56243 )
	5214	за 20 14 г.	69213	( 52240 )	101	( 1621 )	1004	( 2998 )	67693	( 54234 )
Транспортные средства	5205	за 20 15 г.	403842	( 260220 )	1443	( 4718 )	4440	( 14696 )	400567	( 270476 )
	5215	за 20 14 г.	415222	( 263632 )	16875	( 28255 )	19373	( 15961 )	403842	( 260220 )
Инвентарь	5206	за 20 15 г.	11032	( 8249 )		( 111 )	109	( 644 )	10921	( 8784 )
	5216	за 20 14 г.	11574	( 7994 )		( 542 )	519	( 774 )	11032	( 8249 )
Прочие основные средства	5209	за 20 15 г.	210	( 56 )		( )		( 12 )	210	( 68 )
	5219	за 20 14 г.	210	( 44 )		( )		( 12 )	210	( 56 )

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

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1313	1883
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		

### 2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	222962	114168	168137	97785	67749	38510
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	26983		42256		50259	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	19361	17356	15117	13817	20248	18933
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286						

тыс. руб.

### 2.4. Незавершенные капитальные вложения

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 15 г.	7573	1358	( 0 )	( 1358 )	7573
	5250	за 20 14 г.	18194	4149	( 0 )	( 14770 )	7573
в том числе:							
Земельные участки	5241	за 20 15 г.			( )	( )	
	5251	за 20 14 г.			( )	( )	
Здания	5242	за 20 15 г.			( )	( )	
	5252	за 20 14 г.		297	( )	( 297 )	
Сооружения	5243	за 20 15 г.		45	( )	( 45 )	
	5253	за 20 14 г.			( )	( )	
Машины и оборудование	5244	за 20 15 г.			( )	( )	
	5254	за 20 14 г.			( )	( )	
Транспортные средства	5245	за 20 15 г.	7573	1313	( )	( 1313 )	7573
	5255	за 20 14 г.	18194	3852	( )	( 14473 )	7573
Инвентарь	5246	за 20 15 г.			( )	( )	
	5256	за 20 14 г.			( )	( )	
Прочие основные средства	5249	за 20 15 г.			( )	( )	
	5259	за 20 14 г.			( )	( )	

тыс. руб.



## 2.5. Финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				поступило	выбыло (погашено)	
<b>Долгосрочные, всего</b>	<b>5301</b>	<b>за 2015 г.</b>	<b>13 042</b>	<b>-</b>	<b>191</b>	<b>12 851</b>
	<b>5311</b>	<b>за 2014 г.</b>	<b>13 042</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 042</b>
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 2015 г.	13 042		191	12 851
	5312	за 2014 г.	13 042			13 042
- вклады в совместную деятельность	5303	за 2015 г.				
	5313	за 2014 г.				
- прочие вложения	5304	за 2015 г.				
	5314	за 2014 г.				
<b>Краткосрочные, всего</b>	<b>5305</b>	<b>за 2015 г.</b>	<b>10 800</b>	<b>256 933</b>	<b>255 733</b>	<b>12 000</b>
	<b>5315</b>	<b>за 2014 г.</b>	<b>80 971</b>	<b>477 321</b>	<b>547 492</b>	<b>10 800</b>
- предоставленные займы	5306	за 2015 г.				
	5316	за 2014 г.				
- депозитные вклады	5307	за 2015 г.	10 800	256 933	255 733	12 000
	5317	за 2014 г.	80 971	477 321	547 492	10 800
- прочие вложения	5308	за 2015 г.				
	5318	за 2014 г.				
<b>Финансовых вложений, итого</b>	<b>5300</b>	<b>за 2015 г.</b>	<b>23 842</b>	<b>256 933</b>	<b>255 924</b>	<b>24 851</b>
	<b>5310</b>	<b>за 2014 г.</b>	<b>94 013</b>	<b>477 321</b>	<b>547 492</b>	<b>23 842</b>

## 2.6. Запасы

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	На конец периода
<b>Запасы, всего</b>	<b>5400</b>	<b>за 2015 г.</b>	<b>47 116</b>	<b>42 348</b>
	<b>5420</b>	<b>за 2014 г.</b>	<b>44 027</b>	<b>47 116</b>
- материалы и запчасти	5401	за 2015 г.	22 194	19 657
	5421	за 2014 г.	24 950	22 194
- топливо	5402	за 2015 г.	9 587	8 989
	5422	за 2014 г.	3 915	9 587
- масла	5403	за 2015 г.	684	701
	5423	за 2014 г.	855	684
- хозяйственные принадлежности	5404	за 2015 г.	10 297	8 904
	5424	за 2014 г.	10 247	10 297
- спецодежда	5405	за 2015 г.	2 113	2 362
	5425	за 2014 г.	1 987	2 113
- готовая продукция и товары для продажи	5406	за 2015 г.	2 241	1 735
	5426	за 2014 г.	2 073	2 241
- прочие запасы	5409	за 2015 г.		
	5429	за 2014 г.		

## 2.7. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	тыс. руб.	
		За 20 15 г.	За 20 14 г.
Материальные затраты	5610	159560	144987
Расходы на оплату труда	5620	233397	192567
Отчисления на социальные нужды	5630	79971	62252
Амортизация	5640	20032	21196
Прочие затраты	5650	142647	118361
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>635607</b>	<b>539363</b>

## 2.8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	тыс. руб.			
		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
<b>Оценочные обязательства, всего</b>	<b>5700</b>	<b>20321</b>	<b>44887</b>	<b>( 40415 )</b>	<b>24793</b>
в том числе:					
- резерв на оплату отпусков (в части оплаты отпуска)	5701	15508	34150	( 30850 )	18808
- резерв на оплату отпусков (в части страховых взносов)	5702	4813	10737	( 9565 )	5985

## 2.9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
		На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
<b>Полученные, всего</b>	<b>5800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе:				
- залогов	5801			
- поручительства	5802			
<b>Выданные, всего</b>	<b>5810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе:				
- залогов	5811			
- поручительства	5812			

## 2.10. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2015 год	За 2014 год
Доходы от реализации имущества	32 805	83 944
Полученные дотации	4 871	4 866
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков полученные	430	983
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам полученные	6 432	3 222
Списание кредиторской задолженности	1 322	551
Положительные курсовые разницы	21 646	16 758
Восстановление резерва по сомнительным долгам	14 790	5 347
Прочие доходы	4 464	3 338
<b>Прочие доходы, итого</b>	<b>86 760</b>	<b>119 009</b>
Расходы, связанные с реализацией имущества	( 7 672 )	( 18 559 )
Услуги кредитных организаций	( 1 024 )	( 1 278 )
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков уплаченные	( 613 )	( 571 )
Расходы по фонду потребления	( 3 360 )	( 4 759 )
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам уплаченные	( 1 229 )	( 134 )
Отрицательные курсовые разницы	( 21 517 )	( 12 490 )
Услуги регистратора общества	( 212 )	( 213 )
Создание резерва по сомнительным долгам	( 10 864 )	( 7 717 )
Прочие расходы	( 1 473 )	( 2 723 )
<b>Прочие расходы, итого</b>	<b>( 47 964 )</b>	<b>( 48 444 )</b>



## 2.11 Показатели энергопотребления

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Электроэнергия	тыс.квт-ч.	2019	1795	1691
2	Теплоэнергия	гкал.	1508	1418	1242
3	Газ природный	тыс.м.куб.	1613	1627	1506
4	Топливо флота и автотранспорта (дизельное)	тонн	5300	3028	4101
5	Топливо автотранспорта (бензин)	тонн	26,9	22,2	16,2

## 2.12 Социальные показатели

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
1	Среднесписочная численность	чел.	726	632	566
2	Затраты на оплату труда	тыс. руб.	212 449	192 567	233 397
3	Средняя заработная плата работников	руб.	24 386	25 391	34 364

Генеральный директор  
ОАО "Северное речное пароходство"

Главный бухгалтер  
ОАО "Северное речное пароходство"



Смирнов Н.И.

Корняков А.В.