

ПАО "Северное речное пароходство"

П О Я С Н Е Н И Я
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2016 год

*г. Архангельск
30 марта 2017 года*

1. Сведения об Обществе.

1.1. Фирменное наименование:

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество "Северное речное пароходство". Сокращенное фирменное наименование - ПАО СРП и ПАО "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:

ПАО 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 ПАО "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, представительства и обособленные подразделения.

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 ПАО "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.

В течение 2016 года были созданы новые обособленные подразделения:

- ОП СРП-Ямал (ЯНАО, г. Лабытнанги, Обской причал мкр., п/я 23);
- ОП СРП-Тюмень (Тюменская обл., г. Тюмень, ул. 8 марта, д.1);
- ОП СРП-Поморье (г. Котлас, ул. Новая Ветка - причальная, корпус № 13);
- ОП СРП-Харасавэй (ЯНАО, Ямальский р-н, п. Харасавэй);
- ОП СРП-Сабетта (ЯНАО, Ямальский р-н, п. Сабетта);
- ОП СРП-Ямбург (ЯНАО, Надымский р-н, п. Ямбург).

1.5. Сведения об уставном капитале.

Уставный капитал ПАО 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 Общим собранием акционеров Общества было принято решение об увеличении уставного капитала путем дополнительной эмиссии обыкновенных именных акций на сумму 5 000 000 (Пять миллионов) рублей. Государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг осуществлена Северо-Западным главным управлением Центрального банка РФ 13 февраля 2017 года. Сведения об увеличении уставного капитала зарегистрированы Инспекцией ФНС по г. Архангельску 13 марта 2017 года.

1.6. Информация об аудиторе Общества.

Решением годового общего собрания акционеров аудитором ПАО СРП на 2016 год утверждено общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское – консалтинговое бюро «АЗИМУТ», г.Архангельск.

1.7. Информация о реестродержателе Общества.

Реестродержателем ПАО 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.

ПАО «Северное речное пароходство» состоит на учете в инспекции ФНС по городу Архангельску. Кроме того, в соответствии с налоговым кодексом, Общество состоит на учете в Инспекциях ФНС по месту нахождения филиала, представительства и обособленных подразделений. 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 ПАО;
- Представительство Лимендская БОФ - представляет его вместе со всеми формами и приложениями в Администрацию ПАО;
- Администрация ПАО.

Консолидированный баланс ПАО 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.

ПАО СРП на начало 2016 года являлся владельцем пакетов акций следующих компаний:

- 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%.

В ноябре 2016 года ПАО СРП выдало процентный займ компании «Русский Север Шиппинг Компани Лтд».

В декабре 2016 года ПАО СРП реализовало пакеты акций компаний "Русский Север Шиппинг Компани Лтд" и "Галфрус Шиппинг Компани Лтд" в полном объеме.

1.11. Сведения об аффилированных лицах Общества.

Председатель Совета директоров: Ревякин И.В.

Члены Совета директоров: Журбицкий А.А., Зиновьева Е.П., Лавонен С.А., Мифтахова Р.Д., Новиков В.А., Смирнов Н.И., Тамилин С.В., Усманов А.Н.

Лицо, занимающее должность единоличного исполнительного органа, Генеральный директор:

- с начала года и по 24.06.2016 г. Смирнов Н.И.;

- с 25.06.2016 г. Лавонен С.А.

Сумма вознаграждения членов Совета директоров и единоличного исполнительного органа за отчетный год составила: 6196,4 тыс. руб.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В данном разделе приводятся пояснения к отчетности ПАО "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 16 г.	553252	(370045)	26620	(46448)	38290	(18936)	533424	(350691)
	5210	за 20 15 г.	556165	(355372)	2763	(5676)	5361	(20034)	553252	(370045)
в том числе: Земельные участки	5201	за 20 16 г.	718	()	272	(89)		()	901	()
	5211	за 20 15 г.	718	()		()		()	718	()
Здания	5202	за 20 16 г.	38000	(15229)	102	(2604)	889	(471)	35498	(14811)
	5212	за 20 15 г.	38108	(14857)		(108)	108	(480)	38000	(15229)
Сооружения	5203	за 20 16 г.	34607	(19245)	320	(2119)	2119	(1483)	32808	(18609)
	5213	за 20 15 г.	34562	(17756)	45	()		(1489)	34607	(19245)
Машины и оборудование	5204	за 20 16 г.	68229	(56243)	19306	(8803)	7782	(2397)	78732	(50858)
	5214	за 20 15 г.	67693	(54234)	1275	(739)	704	(2713)	68229	(56243)
Транспортные средства	5205	за 20 16 г.	400567	(270476)	3752	(31818)	26630	(14020)	372501	(257866)
	5215	за 20 15 г.	403842	(260220)	1443	(4718)	4440	(14696)	400567	(270476)
Инвентарь	5206	за 20 16 г.	10921	(8784)	2868	(1015)	870	(553)	12774	(8467)
	5216	за 20 15 г.	11032	(8249)		(111)	109	(644)	10921	(8784)
Прочие основные средства	5209	за 20 16 г.	210	(68)		()		(12)	210	(80)
	5219	за 20 15 г.	210	(56)		()		(12)	210	(68)

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

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.	За 20 15 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2363	1313
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		

2.3. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	19328	5349	222962	114168	168137	97785
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	132092		26983		42256	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	11700	11235	19361	17356	15117	13817
Иное использование основных средств (зalog 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 16 г.	7573	3802	(0)	(2364)	9011
	5250	за 20 15 г.	7573	1358	(0)	(1358)	7573
в том числе:	5241	за 20 16 г.			()	()	0
Земельные участки	5251	за 20 15 г.			()	()	0
Здания	5242	за 20 16 г.			()	()	0
	5252	за 20 15 г.			()	()	0
Сооружения	5243	за 20 16 г.			()	()	0
	5253	за 20 15 г.		45	()	(45)	0
Машины и оборудование	5244	за 20 16 г.			()	()	0
	5254	за 20 15 г.			()	()	0
Транспортные средства	5245	за 20 16 г.	7573	3802	()	(2364)	9011
	5255	за 20 15 г.	7573	1313	()	(1313)	7573
Инвентарь	5246	за 20 16 г.			()	()	0
	5256	за 20 15 г.			()	()	0
Прочие основные средства	5249	за 20 16 г.			()	()	0
	5259	за 20 15 г.			()	()	0

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 2016 г.	12 851	169 418	12 851	169 418
	5311	за 2015 г.	13 042	-	191	12 851
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 2016 г.	12 851		12 851	
	5312	за 2015 г.	13 042		191	12 851
- вклады в совместную деятельность	5303	за 2016 г.				
	5313	за 2015 г.				
- предоставленные займы	5304	за 2016 г.		169 418		169 418
	5314	за 2015 г.				
Краткосрочные, всего	5305	за 2016 г.	12 000	161 295	173 295	-
	5315	за 2015 г.	10 800	256 933	255 733	12 000
- предоставленные займы	5306	за 2016 г.				
	5316	за 2015 г.				
- депозитные вклады	5307	за 2016 г.	12 000	161 295	173 295	
	5317	за 2015 г.	10 800	256 933	255 733	12 000
- прочие вложения	5308	за 2016 г.				
	5318	за 2015 г.				
Финансовых вложений, итого	5300	за 2016 г.	24 851	330 713	186 146	169 418
	5310	за 2015 г.	23 842	256 933	255 924	24 851

2.6. Запасы

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	На конец периода
Запасы, всего	5400	за 2016 г.	42 348	69 409
	5420	за 2015 г.	47 116	42 348
- материалы и запчасти	5401	за 2016 г.	19 657	38 050
	5421	за 2015 г.	22 194	19 657
- топливо	5402	за 2016 г.	8 989	21 351
	5422	за 2015 г.	9 587	8 989
- масла	5403	за 2016 г.	701	2 530
	5423	за 2015 г.	684	701
- хозяйственные принадлежности	5404	за 2016 г.	8 904	2 328
	5424	за 2015 г.	10 297	8 904
- спецодежда	5405	за 2016 г.	2 362	3 866
	5425	за 2015 г.	2 113	2 362
- готовая продукция и товары для продажи	5406	за 2016 г.	1 735	1 284
	5426	за 2015 г.	2 241	1 735
- прочие запасы	5409	за 2016 г.		
	5429	за 2015 г.		

2.7. Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.	За 20 15 г.
Материальные затраты	5610	364727	159560
Расходы на оплату труда	5620	320377	233397
Отчисления на социальные нужды	5630	107028	79971
Амортизация	5640	18927	20032
Прочие затраты	5650	300354	142647
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1111413	635607

2.8. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Оценочные обязательства, всего	5700	24793	51657	(42032)	34418
в том числе:					
- резерв на оплату отпусков (в части оплаты отпуска)	5701	18808	39223	(32038)	25993
- резерв на оплату отпусков (в части страховых взносов)	5702	5985	12434	(9994)	8425

2.9. Обеспечения обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Полученные, всего	5800	0	0	0
в том числе:				
- залогов	5801			
- поручительства	5802			
Выданные, всего	5810	0	0	0
в том числе:				
- залогов	5811			
- поручительства	5812			

2.10. Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
Доходы от реализации имущества	270 934	32 805
Полученные дотации	370	4 871
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков полученные	1 656	430
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам полученные	6 813	6 432
Списание кредиторской задолженности	562	1 322
Положительные курсовые разницы	9 672	21 646
Восстановление резерва по сомнительным долгам	2 103	14 790
Прочие доходы	24 455	4 464
Прочие доходы, итого	316 565	86 760
Расходы, связанные с реализацией имущества	(64 544)	(7 672)
Услуги кредитных организаций	(1 552)	(1 024)
Пошлины, арбитражные сборы, возмещение убытков уплаченные	(3 040)	(613)
Расходы по фонду потребления	(2 169)	(3 360)
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам уплаченные	(764)	(1 229)
Отрицательные курсовые разницы	(40 236)	(21 517)
Услуги регистратора общества	(435)	(212)
Создание резерва по сомнительным долгам	(2 306)	(10 864)
Прочие расходы	(5 632)	(1 473)
Прочие расходы, итого	(120 678)	(47 964)

2.11 Показатели энергопотребления

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Электроэнергия	тыс.квт-ч.	1795	1691	2001
2	Теплоэнергия	гкал.	1418	1242	1691
3	Газ природный	тыс.м.куб.	1627	1506	1506
4	Топливо флота и автотранспорта (дизельное)	тонн	3028	4101	7849
5	Топливо автотранспорта (бензин)	тонн	22,2	16,2	15,0

2.12 Социальные показатели

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	Среднесписочная численность	чел.	632	566	698
2	Затраты на оплату труда	тыс. руб.	192 567	233 397	320 377
3	Средняя заработная плата работников	руб.	25 391	34 364	38 249

Генеральный директор
ПАО "Северное речное пароходство"



Лавонен С.А.