

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Совфрахт"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками		по ОКПО	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность		ИНН	01125175		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	7702059030		
Местонахождение (адрес) 643,121096, Москва г., Васильевская Кожинной ул., 1, 1, 611, этаж 6, дом, корпус, квартира		по ОКФС	52.29		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		по ОКЕИ	12267	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО АК "ХОЛД-ИНВЕСТ-АУДИТ"			384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7727398186		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1187746939160		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	13	14 827	32 670
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	89 786	92 504	147 365
4.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 886	4 279	-
4.3	Финансовые вложения	1170	1 832 641	1 529 474	862 782
4.4	Отложенные налоговые активы	1180	2 155	700	638
4.5	Прочие внеоборотные активы	1190	-	3	7
	Итого по разделу I	1100	1 928 481	1 641 787	1 043 462
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.6	Запасы	1210	38 171	79 637	257 997
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	357 252	351 133	428 311
4.7	Дебиторская задолженность	1230	2 395 308	1 932 335	3 839 462
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	11 213	14 713
4.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 590 825	1 135 752	1 891 122
4.9	Прочие оборотные активы	1260	25 210	28 208	1 458
	Итого по разделу II	1200	4 406 766	3 538 278	6 433 063
	БАЛАНС	1600	6 335 247	5 180 065	7 476 525

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 960	7 960	7 960
4.10	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(5 953)	(15 494)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
4.10	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 499	1 499	1 499
4.10	Резервный капитал	1360	1 809	1 809	1 809
4.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 016 441	2 889 477	2 716 967
	Итого по разделу III	1300	3 021 756	2 885 251	2 728 235
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
4.14	Отложенные налоговые обязательства	1420	704	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.15	Прочие обязательства	1450	217 036	468 984	644 162
	в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность		217 036	468 984	644 162
	Итого по разделу IV	1400	217 740	468 984	644 162
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.13	Заемные средства	1510	889 232	831 577	1 333 395
4.12	Кредиторская задолженность	1520	2 164 799	963 958	2 656 899
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.18	Оценочные обязательства	1540	41 720	30 295	113 354
4.16	Прочие обязательства	1550	-	-	480
	Итого по разделу V	1500	3 095 751	1 825 830	4 104 128
	БАЛАНС	1700	6 335 247	5 180 065	7 476 525

Руководитель

(подпись)



(расшифровка подписи)



4 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Акционерное общество "Совфрахт"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	01125175		
Вид экономической деятельности	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	по ОКВЭД 2	7702059030		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	52.29		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
5.1	Выручка	2110	6 509 968	9 133 847
5.2	Себестоимость продаж	2120	(5 789 456)	(8 517 915)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	720 512	615 932
5.2	Коммерческие расходы	2210	-	(61 481)
5.2	Управленческие расходы	2220	(363 404)	(325 799)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	357 108	228 652
	Доходы от участия в других организациях	2310	10 093	13 405
5.3	Проценты к получению	2320	91 475	43 055
5.3	Проценты к уплате	2330	(59 294)	(79 607)
5.4	Прочие доходы	2340	237 627	823 271
5.4	Прочие расходы	2350	(489 170)	(834 262)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	147 839	194 514
5.5	Налог на прибыль	2410	(16 169)	(38 348)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(16 920)	(38 409)
	отложенный налог на прибыль	2412	752	61
	Прочее	2460	(4)	(10 952)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	131 666	145 214

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	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	131 666	145 214
5.6	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Решетова Надежда
 Александровна
 (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды			
0710004			
31	12	2021	
01125175			
7702059030			
52.29			
12267	16		384

форма по ОК/Д
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Совфрахт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

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	7 960	-	1 499	1 809	2 716 967	2 728 235
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	172 510	172 510
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	145 216	145 216
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	27 294	27 294
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(15 494)	-	-	-	(15 494)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	(15 494)	-	X	-	(15 494)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

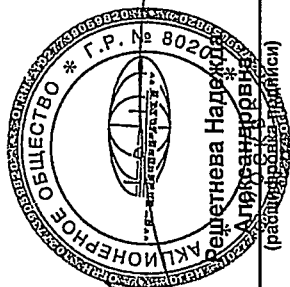
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	7 960	(15 494)	1 499	1 809	2 889 477	2 885 251
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	15 494	-	-	131 667	147 161
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	131 667	131 667
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
продажа ранее выкупленных акций	3317	-	15 494	-	-	-	15 494
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(5 953)	-	-	(4 703)	(10 656)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(4 703)	(4 703)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	(5 953)	-	X	-	(5 953)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	7 960	(5 953)	1 499	1 809	3 016 441	3 021 756

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 корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): До корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала До корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	3 021 756	2 885 251	2 728 235



Руководитель

(подпись)

Александрович
(подпись)

4 марта 2022 г.

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

Организация **Акционерное общество "Совфрахт"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками**
 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 ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
01125175		
7702059030		
52.29		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10 545 569	16 436 084
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 537 978	15 669 122
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	7 591	766 962
Платежи - всего	4120	(9 919 060)	(16 103 684)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 120 643)	(14 802 076)
в связи с оплатой труда работников	4122	(264 476)	(258 744)
процентов по долговым обязательствам	4123	(59 461)	(79 763)
налога на прибыль организаций	4124	(25 357)	(154 900)
прочие платежи	4129	(449 123)	(808 201)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	626 509	332 400
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	80 290	162 984
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	14 720	102 062
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	65 570	60 922
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(303 367)	(749 468)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(490)	(516 200)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(302 877)	(233 268)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(223 077)	(586 484)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	419 579	4 153 292
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	419 579	4 153 292
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(367 876)	(4 670 450)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(5 953)	(15 494)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(361 923)	(4 654 956)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	51 703	(517 158)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	455 135	(771 242)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 135 752	1 891 122
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 590 825	1 135 751
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(62)	15 871

Руководитель

(подпись)

Решетнёва Надежда
Александровна

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.



место штампа
налогового органа

7702059030/773001001

(реквизиты
налогоплательщика(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

7730, ИФНС России № 30 по г.

Налоговый орган **Москве** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СОВФРАХТ", 7702059030/773001001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **31.03.2022** в **11.08.55** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2021

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

**NO_VUNOTCH_7750_7730_7702059030773001001_20220331_22463d4c-f65d-4bf8-a82f-
31b16dd0fd2f**

в файлах
(наименование файлов)

в налоговый орган **7730, ИФНС России № 30 по г. Москве**
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **31.03.2022** и принята налоговым органом **01.04.2022,**

регистрационный номер **00000000001442414839**

7730, ИФНС России № 30 по г. Москве

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 01.04.2022 в 04:05
7750 Межрайонная ИФНС России по крупнейшим
налогоплательщикам № 11
Озерова Анна Александровна, начальник инспекции
Сертификат: fd0b9502a45a66367310b675abcf1160d45671bc
Действует с 20.12.2021 до 20.03.2023

место штампа
налогового органа

АО "СОВФРАХТ",

7702059030/773001001

(реквизиты налогоплательщика

(представителя):

- полное наименование организации,

ИНН/КПП;

- Ф.И.О. индивидуального

предпринимателя (физического лица),

ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган **7730** настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

АО "СОВФРАХТ", 7702059030/773001001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2021

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле **NO_VUHOTCH_7750_7730_7702059030773001001_20220331_22463d4c-f65d-
4bf8-a82f-31b16dd0fd2f**

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

7730

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 01.04.2022 в 04:40
№ 7750 Межрайонная ИФНС России по крупнейшим
налогоплательщикам № 11
Озерова Анна Александровна, начальник инспекции
Сертификат: fd0b9502a45a66367310b675abcf1160d45671bc
Действует с 20.12.2021 до 20.03.2023

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «СОВФРАХТ»
ЗА 2021 Г.**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В 2021 Г.	4
3.	ИЗМЕНЕНИЯ КЛАССИФИКАЦИИ, ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК	5
4.	ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА»	5
4.1.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	5
4.2.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	6
4.3.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	7
4.4.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ	8
4.5.	ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	8
4.6.	ЗАПАСЫ	8
4.7.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
4.8.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	9
4.9.	ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	9
4.10.	КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	10
	В ТЕЧЕНИЕ 2021 ГОДА:	10
4.11.	НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ	10
4.12.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
4.13.	ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ	11
4.14.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
4.15.	ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
4.16.	ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
4.17.	ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	11
4.18.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
5.	ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.	12
5.1.	ДОХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	12
5.2.	РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	13
5.3.	ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И УПЛАТЕ.	14
5.4.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	14
5.5.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	14
5.6.	ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ	15
6.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ	15
7.	ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	16
8.	КРУПНЫЕ СДЕЛКИ	17
9.	ПРИБЫЛЬ И РЕАЛИЗАЦИЯ АКЦИЙ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ	17
10.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	17

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Совфрахт» подготовлены в соответствии с российскими правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, применимыми к составлению отчетности за 2021 год.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование на русском языке: Акционерное общество «Совфрахт», АО «Совфрахт».

Полное фирменное наименование на английском языке: JSC «SVH-Freight».

Дата государственной регистрации предприятия 30 ноября 1992 года, регистрационный номер в государственном реестре №2027702015053, ОГРН № 1027739059820, дата внесения записи 09 декабря 2002 года.

ИНН 7702059030, КПП 775001001, ОКПО 01125175, ОКВЭД 63.40, ОКВЭД2 59.29

Место нахождения общества: 121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д. 1, к. 1.

Лицензии, свидетельства, сертификаты:

№ п/п	Наименование, дата выдачи	Дата окончания
1	Лицензия АО «Совфрахт» серия МР-1 №000577 от 19.12.2012 на осуществление деятельности по перевозкам внутренним водным транспортом, морским транспортом опасных грузов	Бессрочная
2	Лицензия АО «Совфрахт» серия МТ-3 № 002013 от 18.04.2016 на осуществление буксировок морским транспортом	Бессрочная
3	Лицензия АО «Совфрахт» серия ГТ № 0110082 рег. № 6771 от 08.04.2019 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	27.05.2023
4	Лицензия на обращение с ядерными материалами и радиоактивными веществами при их транспортировании № ГН-05-401-4058 от 23.07.2021	23.07.2026
5	Лицензия на осуществление деятельности по использованию ядерных материалов и радиоактивных веществ при проведении работ по использованию атомной энергии в оборонных целях № ГК-1-16-0168У от 10.09.020	10.09.2025
6	Свидетельство № 0659/03 от 30.10.2018 о включении в реестр таможенных представителей	Бессрочное
7	Сертификат ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015) СДС.АР.СМК.02374-20 от 13.07.2020 (менеджмент качества транспортно-логистических услуг)	13.07.2023
8	Сертификат ИСО 14001-2016 (ISO 14001:2015) № СДС.АР.СЭМ.02375-20 от 13.07.20 (экологический менеджмент применительно к транспортно-экспедиторским услугам)	13.07.2023
9	Сертификат ИСО 31000-2010 (ISO 31000:2009) № СДС.АР.СМР.02377-20 от 07.07.21 (менеджмент рисков инженерных изысканий, строительства, реконструкции, подготовке проектной документации, капитальному ремонту объектов капитального строительства)	13.07.2023
10	Сертификат ИСО 45001-2020 (ISO 45001:2018) № СДС.АР.СМОТ.02376-20 от 07.07.21 (менеджмент безопасности труда и охраны здоровья применительно к транспортно-экспедиторским услугам)	
11	Разрешение на применение знака соответствия системы добровольной сертификации «Альфа-регистр» СДС.АР.РП.01873-20	13.07.2023
12	Свидетельство о включении в международную федерацию экспедиторских ассоциаций FIATA от 2021	бессрочное
13	Свидетельство о включении в Общероссийское отраслевое объединение работодателей «Российская палата судоходства» (рег. номер 06СК1994)	бессрочное
14	Свидетельство о включении в СРО «Совет проектировщиков» № СП-2749/20 от 13.08.2020	бессрочное
15	Свидетельство о включении в СРО «Альянс Строителей» № АС-2022/20 от 18.08.2020	бессрочное
16	Свидетельство о включении в СРО «Лига Изыскателей» № ЛИ-2330/20 от 13.08.2020	бессрочное

Основные виды деятельности Общества в 2021 г.

- морские и речные перевозки;
- перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов;
- агентское обслуживание судов в портах мира;
- купля-продажа товаров

Филиалы и представительства:

- Представительство АО «Совфрахт» в г. Лимассол (Кипр)
- Представительство АО «Совфрахт» в г. Стамбул (Турция)
- Представительство АО «Совфрахт» в г. Гавана (Куба)

Общество имеет обособленные подразделения в г. Мурманск, г. Керчь, г. Севастополь, а также обособленное подразделение по месту регистрации недвижимого имущества (морских судов) в г. Санкт-Петербург. В течение отчетного года закрыто обособленное подразделение в г. Южно-Сахалинск.

Средняя численность и ФОТ.

Средняя численность работников Компании в 201 году – 118 человек. ФОТ – 270 582 тыс. руб.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В 2021 Г.

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании, утвержденной приказом генерального директора от 31 декабря 2020 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С-Бухгалтерия версия 8.3.

Применимость допущения непрерывности деятельности Компании.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета.

Компания применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Оборотные и внеоборотные активы и обязательства.

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2021, 2020 и 2019 года.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость

которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

С целью формирования показателей «Отчета о финансовых результатах» операции по покупке/продаже валюты отражаются свернуто.

Проведение инвентаризации.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2019 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2021 года.

3. ИЗМЕНЕНИЯ КЛАССИФИКАЦИИ, ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Существенность ошибки Компания определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и из характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

У Компании не было существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде.

Корректировка сравнительных показателей.

В отчетном году для целей сопоставимости осуществлена корректировка сравнительных показателей.

Наименование статьи Бухгалтерского баланса	31.12.2020		
	Первоначальное	Скорректированное	Отклонение
Основные средства (стр. 1150)	84 165	92 504	8 339
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)	8 342	3	8 339
ИТОГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (стр. 1100)	1 641 787	1 641 787	0

Изменение учетной политики в связи с изменением законодательства.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» Компания отражает перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (пп. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» досрочно не применяются.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА»

Все показатели в таблицах ниже приведены в тысячах рублей

4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету:

- приобретенные за плату – по сумме фактических расходов на приобретение и дополнительных расходов на доведение их до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);

- созданные самой Компанией – по сумме фактических расходов на создание;

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- срока действия прав Компании на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (в том числе, срока действия патента, свидетельства, лицензионного (авторского) договора по переданным исключительным правам);

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Компания предполагает получать экономические выгоды, определяемого компетентным структурным подразделением.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится

Движение первоначальной стоимости по основным группам нематериальных активов представлено в таблице №1:

Таблица №1

Нематериальные активы	Стоимость на 31.12.21	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31.12.20	Стоимость на 31.12.19
Всего	43 997	-	-	43 997	43 997
Сайт АО "Совфрахт"	457	-	-	457	457
Автоматизированный-логистический компл «САСЦ»	35 483	-	-	35 483	35 483
Программное обеспечение LIS	6 990	-	-	6 990	6 990
Товарные знаки	1 067	-	-	1 067	1 067

Сумма начисленной амортизации по основным группам нематериальных активов на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 года, представлена в таблице №2:

Таблица №2

Сумма начисленной амортизации	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Всего	43 985	29 171	11 327
Сайт АО "Совфрахт"	457	457	411
Автоматизированный-логистический комплекс «САСЦ»	35 483	20 699	2 957
Программное обеспечение LIS	6 990	6 990	6 990
Товарные знаки	1 055	1 025	969

4.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно не применяются.

Активы, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Нормы амортизации устанавливаются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1.

Переоценка основных средств не производится.

Движение первоначальной стоимости по группам основных средств представлено в таблице №3:

Таблица №3

Основные средства	Стоимость на 31.12.21	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31.12.20	Стоимость на 31.12.19
-------------------	-----------------------	-----------	--------	-----------------------	-----------------------

Всего	197 185			176 992	235 393
Сооружения	1 371	-	-	1 371	6 073
Машины и оборудование, кроме офисного	35 710	10 163	1 048	26 595	31 535
Офисное оборудование	12 306	423	-	11 883	11 630
Транспортные средства	91 114	1	-	91 113	140 147
Земельные участки	-	-	-	-	487
Производственный и хозяйственный инвентарь	47 601	1 570	-	46 031	45 521
Незавершенное капитальное строительство	9 083	744	-	8 339	-

Сумма начисленной амортизации по группам основных средств на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлена в таблице №4:

Таблица №4

Сумма начисленной амортизации	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Всего	107 398	92 828	88 028
Сооружения	337	67	2 369
Машины и оборудование, кроме офисного	18 852	17 212	17 647
Офисное оборудование	11 684	10 777	9 775
Транспортные средства	32 219	26 176	28 027
Земельные участки	-	-	-
Производственный и хоз. инвентарь	44 306	38 596	30 210
Незавершенное капитальное строительство	-	-	-

Основные средства, предназначенные для передачи в аренду, учитываются в составе «Доходных вложений в материальные ценности».

Движение первоначальной стоимости основных средств, предназначенных для передачи в аренду представлено в таблице №5:

Таблица №5

Основные средства	Стоимость на 31.12.21	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31.12.20	Стоимость на 31.12.19
Всего	4 639	-	-	4 639	-
Транспортные средства	4 639	-	-	4 639	-

Сумма начисленной амортизации по доходным вложениям в материальные ценности представлена в таблице №6:

Таблица №6

Сумма начисленной амортизации	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Всего	753	360	-
Транспортные средства	753	360	-

4.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение.

В 2021 году Компания не приобретала финансовые вложения по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами и не получала финансовых вложений на безвозмездной основе.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

В составе финансовых вложений организации не имеется финансовых вложений по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость.

По состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при наличии признаков обесценения Компания проводит проверку на обесценение, и при необходимости образует в бухгалтерском учете резерв под обесценение финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет

финансовых вложений». Резерв формируется в том случае, если в результате проведенной проверки подтверждается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений.

В бухгалтерском балансе в части финансовых вложений, по которым не определяется их рыночная стоимость, вложения отражаются по учетной стоимости за вычетом суммы резерва, созданного под их обесценение.

К долгосрочным финансовым вложениям относятся вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (акции, доли), долгосрочные выданные займы, со сроком погашения более 12 месяцев.

К краткосрочным финансовым вложениям относятся займы, выданные третьим лицам, без учета начисленных к получению процентов со сроком погашения менее 12 месяцев.

Беспроцентные займы, выданные третьим лицам, к финансовым вложениям не относятся и учитываются в составе дебиторской задолженности.

Долгосрочные финансовые вложения на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлены в таблице №7

Таблица №7

Показатель	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Акции	300 068	300 068	330 344
<i>в т.ч в дочерние и зависимые общества</i>	<i>300 068</i>	<i>300 068</i>	<i>328 958</i>
Доли в уставных капиталах других организаций	567 780	567 780	532 438
<i>в т.ч в дочерние и зависимые общества</i>	<i>567 778</i>	<i>567 778</i>	<i>532 438</i>
Долгосрочные займы	454 304	151 627	-
<i>В т.ч. выданные дочерним и зависимым обществам</i>	<i>454 304</i>	<i>151 627</i>	<i>-</i>
Доли в инвестиционном товариществе	510 490	510 000	-
Итого долгосрочных финансовых вложений (стр. 1170 Ф №1)	1 832 641	1 529 475	862 782

Краткосрочные финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

По состоянию на 31.12.2021 компания не имеет краткосрочных финансовых вложений.

Таблица №8

Показатель	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Выданные займы	-	7 613	11 113
Ценные бумаги	-	3 600	3 600
Итого краткосрочных финансовых вложений (стр. 1240 Ф №1)	-	11 213	14 713

4.4.ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

Состав отложенных налоговых активов (таблица №9)

Таблица №9

Наименование	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Разница в бухгалтерском и налоговом учете в признании убытка от реализации ОС	479	700	638
Разница в бухгалтерском и налоговом учете в оценке и амортизации основных средств	1 677	-	-
Итого отложенные налоговые активы (стр. 1180 Ф №1)	2 156	700	638

4.5.ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Состав прочих внеоборотных активов представлен в таблице №10

Таблица №10

Показатели:	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Прочие внеоборотные активы	-	3	8
Итого прочие оборотные активы (стр. 1190 Ф №1)	-	8 342	8

4.6.ЗАПАСЫ

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Компания ведет учет отпуска МПЗ в производство (реализации, иного выбытия) по методу ФИФО.

Состав материально-производственных запасов Компании по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов представлен в таблице №11:

Таблица №11

Наименование МПЗ	31.12.21	31.12.20	31.12.19
ГСМ и бункерное топливо	22 329	18 578	4 021
Прочие	2 246	-	1 752
Запасные части для ж/д вагонов	13 596	61 060	179 183
Товары для продажи	-	-	73 041
Итого запасы (стр. 1210 Ф.№1)	38 171	79 638	257 997

4.7.ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Компания не имеет долгосрочной дебиторской задолженности (со сроком погашения более 12 месяцев).

Дебиторская задолженность в балансе показывается за минусом НДС, начисленного с выданных авансов.

Краткосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения менее 12 месяцев) представлена в таблице №12:

Таблица №12

	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Дебиторская задолженность всего (стр. 1230 Ф.1) в т.ч.:	2 395 308	1 932 335	3 839 462
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками (в т.ч. авансы выданные)	2 314 514	1 857 736	3 698 807
Прочая дебиторская задолженность, всего, в т.ч.	80 794	74 599	140 656
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	30 760	29 342	16 682
Расчеты с подотчетными лицами	7 080	30 344	29 000
Расчеты по прочим доходам (проценты по выданным займам)	37 419	10 147	5 886
Прочие дебиторы	5 535	4 766	89 088

4.8.ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Компания отражает высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее одного месяца, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Таблица №13

Показатели:	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Расчетные счета	1 590 426	1 135 513	1 838 788
Валютные счета	399	240	52 334
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр. 1250 Ф. №1)	1 590 825	1 135 753	1 891 122

4.9.ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Состав прочих оборотных активов представлен в таблице №14

Таблица №14

Показатели:	31.12.21	31.12.20	31.12.19
НДС налогового агента	-	2	-
Акцизы по уплаченным материальным ценностям	-	1 152	462
Расходы будущих периодов	25 210	27 055	995

Итого прочие оборотные активы (стр. 1260 Ф №1)	25 210	28 209	1 457
--	--------	--------	-------

4.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

В отчетном периоде увеличение уставного капитала не происходило.

В обращении на 31.12.2021 г. находится 265 320 обыкновенных акций, номинальной стоимостью – 30 руб. Величина уставного капитала составляет 7 959 600 руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Таблица №15

	Кол-во обыкновенных акций в обращении (шт.)	Уставный капитал
На 31 декабря 2021 г. (стр.1310 Ф №1)	265 320	7 960
На 31 декабря 2020 г. (стр.1310 Ф №1)	265 320	7 960
На 31 декабря 2019 г. (стр.1310 Ф №1)	265 320	7 960

Структура акционеров на 31 декабря 2020 представлена следующим образом:

	% владения
ROLLINS INVESTMENTS S.A.	15,41
SEASERT LIMITED	7,07
ООО «Транскапитал»	64,95
ООО «Нью Транс»	6,55
Прочие акционеры, владеющие менее 5%	6,02
Итого	100,00

Контролирующим (владеющим более 50% уставного капитала) акционером Компании по состоянию на 31.12.2020г. является компания ООО «Транскапитал».

Резервный и добавочный капитал сформированы в соответствии с законодательством и Уставом Общества.

	Резервный капитал (стр.1360 Ф.1)	Добавочный капитал (стр.1350 Ф.1)
На 31 декабря 2021 г.	1 809	1 499
На 31 декабря 2020 г.	1 809	1 499
На 31 декабря 2019 г.	1 809	1 499

В течение 2021 года:

- Реализовано 990 шт. собственных акций АО «Совфрахт», выкупленных в 2020 году по требованию акционеров. Цена сделки - 10 791 тыс. руб.
- По требованию акционеров выкуплено 600 шт. собственных акций. Цена выкупа составила 5 953 тыс. руб.

4.11. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

В отчетном 2021 году распределения чистой прибыли в пользу акционеров не осуществлялось. Размер чистой нераспределенной прибыли представлен в таблице №16

Таблица №16

	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Нераспределенная прибыль (стр. 1370 Ф.1):	3 016 441	2 889 477	2 716 967

4.12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная кредиторская задолженность со сроком погашения свыше 12 месяцев отражена по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

Кредиторская задолженность в балансе показывается за минусом резерва по сомнительным долгам и начисленного НДС с полученных авансов.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности (со сроком погашения менее 12 месяцев) по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019г. приведена в таблице №17:

Таблица №17

	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Кредиторская задолженность всего (стр. 1520 Ф.1) в т.ч.:	2 164 799	963 959	2 656 899
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (в т.ч. авансы полученные)	1 904 752	705 080	2 249 415
Прочая кредиторская задолженность в т.ч.	260 047	258 879	407 484
Текущая задолженность перед персоналом организации	817	225	7 820
Текущая задолженность по налогам и сборам	5 149	5 710	160 872
Прочая кредиторская задолженность	254 081	252 944	221 701
Задолженность перед учредителями по выплате доходов	-	-	17 091

4.13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

В течение 2021 года компания не имела долгосрочных кредитных обязательств. Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам включает в себя сумму причитающихся по условиям договоров процентов к уплате. Проценты по долгосрочным кредитам и займам учитываются в составе краткосрочных заемных обязательств.

Привлеченные Компанией заемные средства используются на пополнение оборотных средств в целях своевременного исполнения обязательств по расчетам с контрагентами в рамках основной деятельности.

Состав краткосрочных обязательств по кредитам и займам с учетом начисленных процентов представлен в таблице №18:

Таблица №18

	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Задолженность по краткосрочным кредитам	889 232	831 577	1 333 394
Задолженность по краткосрочным займам	-	-	-
Итого краткосрочные заемные средства (стр. 1510 Ф.1)	889 232	831 577	1 333 395

4.14. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Состав отложенных налоговых обязательств представлен в таблице №19

Таблица №19

Наименование	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Разница в бухгалтерском и налоговом учете в оценке и амортизации основных средств	704	-	-
Итого отложенные налоговые активы (стр. 1420 Ф.1)	704	-	-

4.15. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В составе прочих долгосрочных обязательств отражена кредиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев.

Таблица № 20

Наименование	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450 Ф.1) в т.ч.	217 036	468 984	644 163
Долгосрочная кредиторская задолженность по расчетам с прочими дебиторами	217 036	468 984	644 163

4.16. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Состав прочих обязательств представлен в таблице №21:

Таблица №21

Наименование	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Прочие краткосрочные обязательства (стр.1550 Ф.1) в т.ч.	-	-	480
НДС налогового агента	-	-	480

4.17. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

В 2021 году Общество не имело доходов, которые можно было бы квалифицировать как доходы будущих периодов.

4.18. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Компания отражает в отчетности следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков
- по заведомо убыточным договорам;
- прочие оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям п. 4, 5 ПБУ 8/2010

«Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» («ПБУ 8/2010»).

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;
- прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Компании, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается ежеквартально по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, товары, работы и услуги по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Движение резерва по сомнительным долгам за 2021, 2020 и 2019 годы представлено в таблице №22:

Таблица №22

Наименование	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Резерв по сомнительным долгам всего:	30 137	118 810	135 995
Резерв по сомнительным долгам	30 137	118 810	135 995

Движение резерва на оплату отпусков и выходных пособий за 2021, 2020 и 2019 годы

Таблица №23

Наименование	31.12.21	31.12.20	31.12.19
Оценочные обязательства (стр. 1540 Ф.1)	41 720	30 295	113 354
Резерв на оплату неиспользованных отпусков и выходных пособий	41 720	30 295	79 648
Резерв на вывод вагонов из аренды	-	-	33 706

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

Все показатели в таблицах ниже приведены в тысячах рублей

5.1. ДОХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Выручка для целей бухгалтерского и налогового учета признается по методу начисления в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н (в ред. от 27.11.2006 N 156н) и положениями гл. 21 НК РФ. Доходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от транспортно-экспедиторской деятельности;
- выручка от сдачи в аренду имущества, предназначенного для ведения основной деятельности

- выручка от реализации товаров и имущества используемого для оказания услуг в рамках уставной деятельности (морские суда, ж/д вагоны)
- выручка от предоставления во временное пользование объектов интеллектуальных прав, товарных знаков
- выручка от оказания прочих услуг.

Таблица №24

Период	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	Себестоимость товаров, работ, услуг	Управленческие расходы	Прибыль от прочих доходов и расходов	Прибыль до налогообложения	Налог на прибыль	Чистая прибыль
2021 год	6 509 968	(5 789 456)	(363 404)	(251 543)	147 839	16 920	131 667
2020 год	9 133 847	(8 517 915)	(325 799)	(10 991)	194 515	38 409	145 216

5.2. РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Расходы от обычных видов деятельности подразделяются на прямые и косвенные. В соответствии с утвержденной учетной политикой к прямым расходам Компании относятся расходы, непосредственно связанные с исполнением договоров в рамках основной деятельности. Прямые расходы учитываются в составе себестоимости работ, услуг.

Состав себестоимости проданных товаров, работ, услуг в разрезе основных статей затрат представлен в таблице №25:

Таблица №25

Расходы, учитываемые в себестоимости	2021	2020
Арендные платежи за имущество, используемое в основной деятельности	623 208	873 541
Лизинговые платежи за имущество, используемое в основной деятельности	-	204 862
Расходы на обслуживание и ремонт имущества, используемого в основной деятельности	213 490	419 365
Амортизационные отчисления	24 117	26 942
Себестоимость перевозок	2 586 162	4 167 479
Себестоимость реализованного товара	2 193 008	2 713 332
Затраты на оплату труда	89 478	69 862
Страховые взносы	21 141	17 820
Прочие затраты	38 852	24 712
Итого затрат (стр. 2120 Ф.2)	5 789 456	8 517 915

К косвенным расходам относятся коммерческие, общехозяйственные и административные затраты, которые включаются в состав коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Состав коммерческих и управленческих расходов представлен в таблице № 26:

Таблица №26

Коммерческие расходы	2021	2020
расходы по доставке товара	-	61 481
Итого коммерческие расходы (стр. 2210 Ф.2)	-	61 481

Таблица № 27

Управленческие расходы	2021	2020
Затраты на оплату труда	182 124	153 515
Страховые взносы	41 158	36 379
Амортизационные отчисления	6 414	9 872
Лизинговые платежи	18 187	14 469
Аренда офиса	62 103	71 984
Прочие затраты	53 418	39 581
Итого управленческие расходы (стр. 2220 Ф.2)	363 404	325 800

5.3.ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И УПЛАТЕ.

Доходами по полученным процентам являются проценты, полученные от размещения денежных средств в краткосрочные и долгосрочные банковские депозиты, а также проценты на остаток по банковским счетам, и проценты, подлежащие получению по процентным ценным бумагам и займам, выданным третьим лицам.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате займодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);

В таблице № 28 представлена информация о суммах начисленных к уплате и получению процентов по кредитным договорам и договорам займа:

Таблица №28

Показатель	2021	2020
Строка 2320 «Проценты к получению»	91 475	43 055
Строка 2330 «Проценты к уплате»	59 294	76 907

5.4.ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Состав прочих доходов «Отчета о финансовых результатах» представлен в таблице № 29:

Таблица №29

Показатель	2021	2020
Курсовые разницы	42 353	105 521
Реализация прочего имущества	37 444	99 236
Доходы реализации ценных бумаг, уступки права требования, реализации имущественных прав	92 541	503 800
Инвентаризация резервов	10 673	54 134
Прочие доходы	54 615	60 581
ИТОГО (стр.2340 «Прочие доходы»)	237 627	823 272

Состав прочих расходов «Отчета о финансовых результатах» представлен в таблице № 30:

Таблица №30

Показатель	2021	2020
Курсовые разницы	45 387	186 462
Услуги банка	6 078	6 047
Балансовая стоимость реализованных ценных бумаг, имущественных прав, уступленного права требования	99 012	503 999
Стоимость реализованного прочего имущества	95 783	25 016
Списание дебиторской задолженности	178 597	5 317
Резервы	42 743	-
Прочие расходы	21 570	107 421
ИТОГО (стр.2350 «Прочие расходы»)	489 170	834 262

5.5.РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В целях определения налога на прибыль Компания применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным Приказом Минфина России от 11.02.2008 N 23н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется по видам возникающих разниц в целом на последний день отчетного периода.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с п.п 20 и 21 ПБУ 18/02 исходя из суммы условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на суммы ПНО и ПНА, с учетом увеличения и уменьшения ОНА и ОНО. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Информация о расчете налога на прибыль, отраженная в бухгалтерской отчетности в соответствии с п. 23-25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», представлена в таблице №31:

Таблица №31

№ стр.	Наименование показателя	2021	2020
1	Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	147 839	194 515
2	Сумма условного расхода по налогу на прибыль (стр.1х20%)	29 568	38 903
3	Постоянный налоговый доход	(165 267)	(555)
4	Постоянный налоговый расход	151 868	-
5	Отложенный налог на прибыль (стр.2412 Ф.2)	751	61
6	Текущий налог на прибыль (стр. 2410 Ф.2)	16 920	38 409

5.6.ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

За 2021 год прибыль Компании в расчете на одну акцию составила 496,25 руб. Расчет базовой прибыли, приходящейся на одну обыкновенную бездокументарную именную акцию представлен в таблице №32:

Таблица №32

	2021 (руб. РФ)	2020 (руб. РФ)
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (шт.)	265 320	265 320
Прибыль за год, приходящаяся на акционеров Общества (руб.)	131 666 599	145 215 661
Базовая прибыль на акцию (руб.)	496,25	547,32

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

На забалансовых счетах Компании отражена информация об имуществе, полученном по договорам аренды и лизинга имущества, о суммах выданных Компанией поручительств за третьих лиц, полученных самой Компанией банковских гарантий в пользу третьих лиц, а также об имуществе, переданном в залог.

Учет полученного по договорам аренды имущества ведется в количественном выражении.

Информация о стоимости полученного в лизинг и аренду имущества представлена в таблице №33:

Таблица №33

Наименование ценностей	31.12.21
Имущество, полученное по договорам лизинга в (тыс. руб.)	42 060
Легковой автотранспорт (остаток лизингового платежа с НДС)	40 351
Офисное оборудование (остаток лизингового платежа с НДС)	1 709
Имущество, полученное по договорам аренды	
Подвижной состав – ж-д вагоны	105 шт.
Морские суда	5 шт.
Офисные помещения	2 628,5 м2

Информация о суммах выданных поручительств и полученных банковских гарантиях отражается на забалансовых счетах для информирования внешних пользователей о наличии таких обязательств.

Выгодоприобретателями по выданным поручительствам являются кредитные организации, по условиям соглашений с которыми, в целях исполнения Заемщиками своих обязательств, предусмотрено предоставление дополнительного обеспечения в виде поручительства третьих лиц.

По полученным банковским гарантиям в случае неисполнения Компанией своих обязательств по договорам с контрагентами, выгодоприобретателями являются компании, в пользу которых кредитные организации выдали такие гарантии.

Поскольку руководство Компании не ожидает возникновения существенных обязательств в связи с вышеуказанными поручительствами и гарантиями, резервы по возможным платежам не создавались.

Информация о выданных поручительствах в пользу третьих лиц на 31.12.2020г., представлена в таблице №34:

Таблица №34

Поручительства выданные	Кредитор	Сумма обязательства по дог(тыс. руб.)	Сумма задолженности Заемщика (тыс. руб.)
-------------------------	----------	---------------------------------------	--

АО "Совмортранс"	ПАО «ВБРР»	250 000	177 000
ООО «Совфрахт-Восток»	ПАО «Дальневосточный банк»	50 000	-
ООО «УТГ»	ООО «Тяжпромлизинг»	154 229	141
ООО «Коксохимтранс»	ПАО «ИКС-лизинг»	1 217 596	1 014 738
Поручительства выданные всего:		1 671 825	1 190 879

Информация о выданных кредитными организациями банковских гарантиях в пользу третьих лиц, по состоянию на 31.12.2021 представлена в таблице №35:

Таблица №35

Бенефициар	Гарант	Сумма обязательства
Министерство обороны РФ	ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»	92 255
Министерство обороны РФ	АО «Новикомбанк»	9 000
Банковские гарантии всего:		101 255

7. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанными сторонами Компании являются ее аффилированные лица в соответствии с законодательством Российской Федерации, Совет директоров, Правление общества.

Операции со связанными сторонами осуществляются в ходе обычной хозяйственной деятельности, строго в интересах Компании и согласно действующему законодательству. Операции со связанными сторонами не сопряжены с рисками существенного искажения финансовой отчетности.

Раскрытие информации по группам однородных операций со связанными сторонами в течение 2021 года представлено в таблицах № 36-38:

Таблица №36

Процентный доход по займам выданным	30 515
ОО УК «Совфрахт»	30 515
Дивиденды полученные	10 092
ООО «Совфрахт-Восток»	10 092
Выдано займов	302 877
ООО «УК Совфрахт»	302 677
ООО "Ньютранс"	200
Возвращено ранее выданных займов	

Таблица №37

Реализация товаров, работ, услуг (с НДС)	143 797
ООО «Совфрахт-Восток»	72 154
АО «Совмортранс»	43 826
ООО «Сивилтранс»	23 169
ООО «УК Совфрахт»	1 648
Приобретение оборудования, имущества, товаров, работ, услуг	180 110
АО «Совмортранс»	6 969
ООО «Совфрахт-Восток»	119 028
ООО «Сивилтранс»	54 113

Таблица №38

Дебиторская задолженность	41 060
АО «Совмортранс»	16 089
ООО «Совфрахт-Восток»	23 061
ООО «Сивилтранс»	1 890
ООО «УК Совфрахт»	20
Кредиторская задолженность	283 525
ООО «Сивилтранс»	20 929
ООО «Совфрахт-Восток»	-
АО «Совмортранс»	-
ООО «УК Совфрахт»	262 596

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу Компании (членам Совета директоров, членам Правления и Генеральному директору) в 2021 году составило 75 688 тыс. руб., не включая налога на доходы физических лиц в размере 8 094 тыс. руб.

8. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

Крупные сделки Общества, такие как заключение кредитных договоров или предоставление поручительств, а также приобретение имущества в лизинг или собственность осуществляются в соответствии с законодательством, только с одобрения Совета директоров или собрания акционеров.

9. ПРИОБРЕТЕНИЕ И РЕАЛИЗАЦИЯ АКЦИЙ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ

В течение 2021 приобретения и реализации акций и долей в дочерних компаниях не осуществлялось

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Международные экономические санкции, введенные в отношении Российской Федерации, могут оказать существенное влияние на деятельность компании в области оказания услуг в международных морских перевозках, а также исполнении государственных контрактов, связанных с агентированием и снабжением морских судов в иностранных портах мира, в т.ч. из-за роста курсов иностранных валют. Вместе с тем, учитывая, что Компания уже с 2014 года находится под экономическими санкциями США, у компании отсутствуют значительные сомнения в возможности осуществления непрерывной деятельности в течении как минимум 12 месяцев.

Другие существенные события в период после отчетной даты и до даты утверждения годового баланса у Общества отсутствуют.

Генеральный директор

31.03.2022



Н.А. Решетнева