

**Публичное акционерное общество
Судостроительный завод «Северная верфь»**

Консолидированная финансовая отчетность,
подготовленная в соответствии с международными
стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся
31 декабря 2021 года
и заключение независимого аудитора

СОДЕРЖАНИЕ

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	3
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ	8
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ.....	10
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ.....	11
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.....	12
ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	13
1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	13
2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ, ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	15
3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	17
3.1. Положения учетной политики	17
3.2. Новые учетные положения.....	35
4. ОСНОВНЫЕ СУЖДЕНИЯ, ОЦЕНКИ И ДОПУЩЕНИЯ.....	36
5. ПРИОБРЕТЕНИЕ И ВЫБЫТИЕ ДОЧЕРНИХ ОБЩЕСТВ	42
6. ВЫРУЧКА ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ	43
7. СЕБЕСТОИМОСТЬ.....	43
8. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	44
9. ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ, НЕТТО	45
10. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	46
11. РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	46
12. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	49
13. АРЕНДА.....	51
14. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ.....	52
15. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	52
16. ЗАПАСЫ	52
17. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	53
18. КАПИТАЛ	53
19. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	55
20. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ПЕНСИОННЫМ ПЛАНАМ.....	58
21. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	60
22. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	60
23. ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ И ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	61
24. ОПЕРАЦИОННЫЕ СЕГМЕНТЫ	69
25. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	69
26. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.....	71
27. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	82
28. УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ	82

Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»

Заявление об ответственности руководства за подготовку и утверждение консолидированной финансовой отчетности

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

Руководство публичного акционерного общества Судостроительный завод «Северная верфь» (далее, - ПАО СЗ «Северная верфь», Общество) отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение ПАО СЗ «Северная верфь» и его дочерних и зависимых компаний (далее – Группа) по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО) и с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки консолидированной финансовой отчетности.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и простоту восприятия такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО и законодательства Российской Федерации в части подготовки консолидированной финансовой отчетности оказывается недостаточным для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные операции, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Группы;
- оценку способности Группы продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля всех компаний Группы;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Группы, а также раскрывать с достаточной точностью в любой момент финансовое положение Группы, и которая позволяет гарантировать, что консолидированная финансовая отчетность Группы подготовлена в соответствии с МСФО и с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки консолидированной финансовой отчетности;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета;
- принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Группы; и
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, была утверждена и подписана от имени руководства 18 декабря 2022 г.

Генеральный директор

Орлов И.А.



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Исх. № 5690/22 от 21.03.2022 года

Акционерам, Председателю Совета директоров, Руководству Публичного акционерного общества Судостроительный завод «Северная верфь»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой консолидированной финансовой отчетности публичного акционерного общества Судостроительный завод «Северная верфь» (ОГРН 1027802713773) и его дочерних организаций (далее – Группа), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2021 года и консолидированных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2021 год, а также примечаний к годовой консолидированной финансовой отчетности, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также ее консолидированные финансовые результаты деятельности и консолидированное движение денежных средств за 2021 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой консолидированной финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Группе в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой финансовой отчетности Группы за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой финансовой отчетности Группы в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Признание и оценка выручки в течении периода

По нашему мнению, признание и оценка выручки в течении периода являлся одним из наиболее значимых вопросов аудита в связи с существенностью такой выручки. Для признания выручки в течении аудируемого периода применялся метод по степени завершенности работ пропорционально доле понесенных расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Данный метод требует, чтобы результат договора был оценен руководством с достаточной степенью надежности, а также требует надлежащей оценки стадии готовности в процессе его исполнения.

Мы провели анализ объективности и последовательности применяемых расчетных оценок и допущений руководства. Нами были проанализированы условия заключенных договоров на строительство судов, были проведены процедуры по оценке полноты и своевременности отражения в годовой финансовой отчетности Группы выручки в течение периода и затрат по договорам.

Информация о применяемых методах оценки и учета и о стоимостных показателях выручки приведена в разделах 3 «Положения учетной политики», 6 «Выручка по договорам с покупателями» и 21 «Операции со связанными сторонами» годовой финансовой отчетности Группы за 2021 финансовый год.

Величина резервов

Величина резервов является значительным показателем, влияющим, в свою очередь, на такие показатели, как величина капитала и прибыль Группы.

Наши аудиторские процедуры включали: инспектирование документов и обосновывающих материалов, на основе которых руководством Группы были проведены оценки величин резервов на конец отчетного периода.

Информация о применяемых методах оценки и учета и о стоимостных показателях резервов приведена в разделах 3 «Положения учетной политики», 9 «Прочие операционные расходы, нетто», 16 «Запасы», 21 «Оценочные обязательства», 23 «Финансовые активы и финансовые обязательства» и 25 «Условные активы и обязательства» годовой финансовой отчетности Группы за 2021 финансовый год.

Ответственность руководства и Председателя Совета директоров аудируемого лица за годовую консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой консолидированной финансовой отчетности Группы.

Ответственность аудитора за аудит годовой консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая консолидированная

финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

е) получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о годовой консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководства, контроль и проведение аудита Группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское заключение.

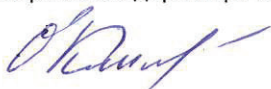
Мы осуществляем информационное взаимодействие с Председателем Совета директоров аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Председателю Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Председателя Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой консолидированной финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Климовская Ольга Анатольевна

Генеральный директор АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры» (ОРНЗ 21206022423)



Дейнеко Вячеслав Викторович

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706047674)



Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
ОРНЗ 11606065198



21 марта 2022 года

Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»

Консолидированный отчет о финансовом положении

по состоянию на 31 декабря 2021 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о финансовом положении

	Прим.	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
Активы			
Основные средства	12	11 069 851	9 931 213
Нематериальные активы		-	2 884
Активы в форме права пользования	13	28 242	27 588
Инвестиции		2 552	27 144
Отложенные налоговые активы	11	3 977 491	2 878 288
Активы по договорам с покупателями	14	26 190 487	29 692 333
НДС к возмещению		2 068 058	2 116 692
Прочие внеоборотные активы		50 756	
Итого внеоборотные активы		43 387 437	44 676 142
Оборотные активы			
Запасы	16	12 867 943	12 423 856
НДС к возмещению		19 521 898	9 341 904
Финансовые вложения		-	5 440 944
Активы по договорам с покупателями	14	45 216 304	21 439 724
Торговая и прочая дебиторская задолженность	15	9 770 665	964 414
Прочие нефинансовые активы		889	1 243
Текущий налог на прибыль		82 169	-
Денежные средства и их эквиваленты	17	18 341 906	6 893 658
Итого оборотные активы		105 801 774	56 505 743
Итого активы		149 189 211	101 181 885
Капитал			
Уставный капитал	18	629	307
Эмиссионный доход	18	7 041 325	7 041 648
Накопленный убыток		(14 043 105)	(11 041 225)
Итого капитал, причитающийся акционерам Компании		(7 001 151)	(3 999 270)
Неконтролирующие доли		22	(921)
Итого собственного капитала		(7 001 129)	(4 000 191)
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	19	36 275 524	8 265 644
Обязательства по вознаграждениям работникам	20	205 869	213 887
Оценочные обязательства	21	840 600	855 699
Обязательства по договорам с покупателями	14	71 698 294	60 681 481
Торговая и прочая кредиторская задолженность	22	105 216	33 793
Итого долгосрочные обязательства		109 125 503	70 050 504

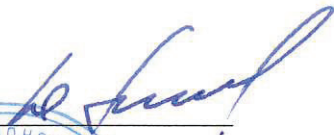
Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»

Консолидированный отчет о финансовом положении

по состоянию на 31 декабря 2021 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
Краткосрочные обязательства			
Кредиты и займы	19	1 690 680	544 857
Оценочные обязательства	21	2 540 236	2 454 425
Обязательства по договорам с покупателями	14	17 980 312	15 908 554
Обязательства по НДС		10 693 049	5 813 028
Торговая и прочая кредиторская задолженность	22	13 444 247	9 682 497
Задолженность перед персоналом		689 315	510 634
Обязательства по текущему налогу на прибыль		-	196 265
Прочие обязательства		26 998	21 312
Итого краткосрочные обязательства		47 064 837	35 131 572
Итого собственный капитал и обязательства		149 189 211	101 181 885


 Генеральный директор
 Орлов И.А.
 Судопроизводственный отдел
 Завод "СЕВЕРНАЯ ВЕРФЬ"
 2022 года



Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»

Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год,
закончившийся 31 декабря 2021 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2021 года	2020 года
Продолжающаяся деятельность			
Выручка по договорам с покупателями	6	31 100 810	14 929 454
Себестоимость	7	(31 812 636)	(13 718 949)
Валовая прибыль		(711 826)	1 210 505
Управленческие расходы	8	(1 559 763)	(1 007 396)
Курсовые разницы, нетто		(297 801)	1 545 409
Прочие операционные доходы (расходы), нетто	9	(1 415 707)	(185 061)
Убыток от операционной деятельности		(3 985 097)	1 563 457
Финансовые доходы	10	71 366	147 684
Затраты на финансирование		(281 780)	(509 858)
Убыток до налогообложения от продолжающейся деятельности		(4 195 511)	1 201 283
Расчеты по отложенному налогу на прибыль	11	1 145 106	(76 065)
Убыток от продолжающейся деятельности		(3 050 405)	1 125 218
Убыток от продолжающейся деятельности приходящийся на		(3 050 405)	1 125 218
акционеров материнской организации		(3 051 348)	(1 125 218)
неконтролирующие доли участия		943	-
Прочий совокупный убыток за год			
Актуарная прибыль (убыток)	20	61 834	51 037
за минусом влияния налога на прибыль	11	(12 367)	(10 207)
Совокупный убыток приходящийся на		(3 001 881)	1 166 048
акционеров материнской организации			
неконтролирующие доли участия		943	-
Общий совокупный убыток за отчетный период		(3 000 938)	1 166 048
Базовая (в рублях на акцию)		(4 770)	3 804

Генеральный директор

Орлов И.А.

18.02.2022 года



Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»
 Консолидированный отчет об изменениях в капитале
 за год, закончившийся 31 декабря 2021 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет об изменениях в капитале

	Приходится на акционеров материнской организации				Неконтролирующие доли участия	Всего собственный капитал
	Выпущенный капитал	Эмиссионный доход	Накопленный убыток	Итого		
Остаток на 1 января 2020	307	5 289 141	(12 207 273)	(6 917 825)	(921)	(6 918 746)
<i>Прибыль / (убыток) за период</i>			1 125 218	1 125 218	-	1 125 218
<i>Прочий совокупный доход</i>			40 830	40 830		40 830
Общая совокупная прибыль (убыток) за период	-	-	1 166 048	1 166 048	-	1 166 048
<i>Выпуск акций</i>		1 752 507		1 752 507		1 752 507
Остаток на 31 декабря 2020	307	7 041 648	(11 041 225)	(3 999 270)	(921)	(4 000 191)
Остаток на 1 января 2021	307	7 041 648	(11 041 225)	(3 999 270)	(921)	(4 000 191)
<i>Прибыль / (убыток) за период</i>			(3 051 348)	(3 051 348)	943	(3 050 405)
<i>Прочий совокупный доход</i>			49 467	49 467		49 467
Общая совокупная прибыль (убыток) за период	-	-	(3 001 881)	(3 001 881)	943	(3 000 938)
<i>Выпуск акций</i>		(322)		-		-
Остаток на 31 декабря 2021	629	7 041 325	(14 043 105)	(7 001 151)	22	(7 001 129)

Генеральный директор

Орлов И.А.

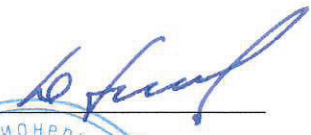
18 января 2022 года



Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»
 Консолидированный отчет о движении денежных средств
 за год, закончившийся 31 декабря 2021 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

	За год, закончившийся 31 декабря	
	2021 года	2020 года
Движение денежных средств от операционной деятельности		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	31 346 789	28 277 672
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	22 220	11 216
Субсидии	1 124	-
Прочие поступления	301 369	659 922
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(41 198 964)	(25 340 680)
В связи с оплатой труда работников	(4 533 295)	(4 168 433)
Процентов по долговым обязательствам	(577 518)	(657 884)
Налоги и сборы	(5 604 919)	(2 703 906)
Налог на прибыль	(225 784)	(58 887)
Прочие платежи	(856 951)	(1 082 677)
Чистые денежные средства от операционной деятельности	(21 325 929)	(5 063 657)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Выплаты по приобретению ОС	(716 495)	(1 674 037)
Возврат займов, продажа долговых ценных бумаг	7 373 362	-
Приобретение долговых ценных бумаг, предоставление займов	(2 183 770)	-
Проценты по долговым обязательствам, выключаемым в стоимость инвестиционного актива	(122 245)	-
Дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям	4 446	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	4 355 298	(1 674 037)
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
Поступления от выпуска акций	-	1 752 507
Поступления от кредитов и займов	33 328 454	10 348 619
Погашение кредитов и займов	(4 618 582)	(8 503 589)
Размещение депозитов		(5 355 048)
Прочие платежи	(167 799)	(143 292)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	28 542 073	(1 900 803)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	11 571 442	(8 638 497)
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте	(123 194)	1 535 632
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	6 893 658	13 996 523
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	18 341 906	6 893 658


 Генеральный директор
 Орлов И.А.
 2022 года

