

Информация в настоящем документе раскрывается в ограниченном объеме в соответствии с положениями постановления Правительства РФ от 04.04.2019 № 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», а также Постановления Правительства от 12.03.2022 № 351.

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

Консолидированная финансовая отчетность,
подготовленная в соответствии с международными
стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся
31 декабря 2022 года
и заключение независимого аудитора

СОДЕРЖАНИЕ

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА	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. ПРИМЕНЕНИЕ НОВЫХ И ПЕРЕСМОТРЕННЫХ СТАНДАРТОВ И ИНТЕРПРЕТАЦИЙ	35
4. ОСНОВНЫЕ СУЖДЕНИЯ, ОЦЕНКИ И ДОПУЩЕНИЯ.....	36
5. ОПЕРАЦИОННЫЕ СЕГМЕНТЫ	38
6. УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ	38
7. ВЫРУЧКА ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ	42
8. СЕБЕСТОИМОСТЬ.....	42
9. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	42
10. ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	43
11. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.....	44
12. РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	44
13. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	47
14. АРЕНДА.....	49
15. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ.....	50
16. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ	50
17. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	50
18. ЗАПАСЫ	51
19. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	51
20. КАПИТАЛ	51
21. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	52
22. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ПЕНСИОННЫМ ПЛАНАМ.....	54
23. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	56
24. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	57
25. ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ И ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	57
26. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.....	61
27. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	64

**ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА
ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ
ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 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 2022 года, а также результаты деятельности Группы, движение денежных средств и изменения в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2022 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 2022 года, была утверждена и подписана от имени руководства 04 апреля 2023 года.

Генеральный директор



Орлов И.А.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Исх. № 6220/23 от 10.04.2023 года
Акционерам, Членам 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 2022 г. и консолидированных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 г., 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 2022 г., а также ее консолидированные финансовые результаты деятельности и консолидированное движение денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 г. 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 консолидированной финансовой отчетности Группы за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой консолидированной 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 консолидированной финансовой отчетности Группы выручки в течение периода.

Информация о применяемых методах оценки и учета и о стоимостных показателях выручки приведена в разделах 3.1 «Положения учетной политики», 7 «Выручка по договорам с покупателями», 15 «Активы и обязательства по договорам с покупателями» и 26 «Операции со связанными сторонами» Примечаний к годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за год, закончившийся 31 декабря 2022 года.

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 3.1 «Положения учетной политики», 17 «Торговая и прочая дебиторская задолженность», 18 «Запасы», 23 «Оценочные обязательства» и 25 «Финансовые активы и финансовые обязательства» Примечаний к годовой консолидированной финансовой отчетности Группы за год, закончившийся 31 декабря 2022 года.

Ответственность руководства и членов 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.

Члены Совета директоров несут 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 членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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 членам Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали их 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 членов 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

10 апреля 2023 года

Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»

Консолидированный отчет о финансовом положении
по состоянию на 31 декабря 2022 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
Активы			
Основные средства	13	10 627 131	11 069 851
Активы в форме права пользования	14	123 669	28 242
Инвестиции		-	2 552
Авансы выданные	16	34 756 433	26 190 487
Активы по договорам с покупателями	15	69 826	-
Отложенные налоговые активы	12	5 049 419	3 977 491
Прочие нефинансовые активы		-	50 756
Итого внеоборотные активы		50 626 478	41 319 379
Оборотные активы			
Запасы	18	16 298 687	12 867 943
Авансы выданные	16	56 790 434	44 490 873
Активы по договорам с покупателями	15	176 723	592 168
Торговая и прочая дебиторская задолженность	17	9 209 774	9 903 928
Прочие нефинансовые активы		95 280	889
Текущий налог на прибыль	12	-	82 169
НДС к возмещению		15 324 925	10 896 907
Денежные средства и их эквиваленты	19	12 988 988	18 341 906
Итого оборотные активы		110 884 811	97 176 783
Итого активы		161 511 289	138 496 162

Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»

Консолидированный отчет о финансовом положении
по состоянию на 31 декабря 2022 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
Пассив			
Капитал			
Уставный капитал	20	629	629
Эмиссионный доход		7 041 325	7 041 325
Накопленный убыток		(20 068 038)	(14 043 105)
Итого капитал, причитающийся акционерам Компании		(13 026 084)	(7 001 151)
Неконтролирующие доли		-	22
Итого собственного капитала		(13 026 084)	(7 001 129)
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	21	68 539 672	36 275 524
Обязательства по договорам с покупателями	15	44 998 298	71 698 294
Торговая и прочая кредиторская задолженность	24	729 913	105 216
Обязательства по вознаграждениям работникам		193 006	205 869
Оценочные обязательства	23	571 866	840 600
Отложенные налоговые обязательства	23	2 111	-
Итого долгосрочные обязательства		115 034 866	109 125 503
Краткосрочные обязательства			
Кредиты и займы	21	1 522 868	1 690 680
Обязательства по договорам с покупателями	15	37 588 849	17 980 312
Торговая и прочая кредиторская задолженность	24	15 499 030	13 444 247
Оценочные обязательства	23	4 306 021	2 540 236
Обязательства по вознаграждениям работникам		585 738	689 315
Прочие обязательства		1	26 998
Итого краткосрочные обязательства		59 502 507	36 371 788
Итого собственный капитал и обязательства		161 511 289	138 496 162

Генеральный директор

Орлов И.А.

04 апреля 2023 года



Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»

Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год,
закончившийся 31 декабря 2022 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2022 года	2021 года
Продолжающаяся деятельность			
Выручка по договорам с покупателями	7	24 113 506	31 100 810
Себестоимость	8	(29 574 007)	(31 812 636)
Валовая прибыль		(5 460 501)	(711 826)
Управленческие расходы	9	(82 840)	(1 559 763)
Прочие операционные доходы (расходы), нетто	10	(1 596 609)	(1 415 707)
Убыток от операционной деятельности		(7 139 950)	(3 687 296)
Финансовые доходы	11	2 346	71 366
Затраты на финансирование		(273 319)	(281 780)
Курсовые разницы, нетто		236 598	(297 801)
Убыток до налогообложения от продолжающейся деятельности		(7 174 325)	(4 195 511)
Доходы по налогу на прибыль	12	1 107 322	1 145 106
Убыток от продолжающейся деятельности		(6 067 003)	(3 050 405)
Убыток от продолжающейся деятельности приходящийся на		(6 067 003)	(3 050 405)
акционеров материнской организации		(6 067 003)	(3 051 348)
неконтролирующие доли участия		-	943
Прочая совокупная прибыль (убыток) за год			
Актуарная прибыль (убыток)	22	42 070	61 834
за минусом влияния налога на прибыль		-	(12 367)
Совокупный убыток приходящийся на		(6 024 933)	(3 001 881)
акционеров материнской организации		(6 024 933)	(3 001 881)
неконтролирующие доли участия		-	943
Общий совокупный убыток за отчетный период		(6 024 933)	(3 000 938)
Базовая и разводненная прибыль (в рублях на акцию)		(9 643)	(4 770)

Генеральный директор

Орлов И.А.

04 апреля 2023 года



Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»
 Консолидированный отчет об изменениях в капитале
 за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Приходится на акционеров материнской организации

Выпущенный капитал	Эмиссионный доход	Накопленный убыток	Итого	Неконтролирующие доли участия	Всего собственный капитал
307	7 041 648	(11 041 225)	(3 999 270)	(921)	(4 000 191)
-	-	(3 051 348)	(3 051 348)	943	(3 050 405)
-	-	49 467	49 467	-	49 467
-	-	(3 001 881)	(3 001 881)	943	(3 000 938)
322	(322)	-	-	-	-
629	7 041 325	(14 043 105)	(7 001 151)	22	(7 001 129)
629	7 041 325	(14 043 105)	(7 001 151)	22	(7 001 129)
-	-	(6 067 003)	(6 067 003)	-	(6 067 003)
-	-	42 070	42 070	-	42 070
-	-	(6 024 933)	(6 024 933)	-	(6 024 933)
-	-	-	-	(22)	(22)
629	7 041 325	(20 068 038)	(13 026 084)	-	(13 026 084)

На 1 января 2021 года
 Прибыль / (убыток) за период
 Прочий совокупный доход
 Итого совокупный доход
 Выпуск акционерного капитала
 На 31 декабря 2021 года

На 1 января 2022 года
 Прибыль / (убыток) за период
 Прочий совокупный доход
 Итого совокупный доход
 Прочие изменения капитала
 На 31 декабря 2022 года


 Генеральный директор
 Орлов И.А.
 04 апреля 2023 года

Группа компаний ПАО СЗ «Северная верфь»
 Консолидированный отчет о движении денежных средств
 за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	За год, закончившийся 31 декабря	
	2022 года	2021 года
При м		
Движение денежных средств от операционной деятельности		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	14 965 717	31 346 789
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	12 815	22 220
Субсидии	955	1 124
Прочие поступления	841 529	301 369
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(39 793 075)	(41 198 964)
В связи с оплатой труда работников	(4 940 309)	(4 533 295)
Процентов по долговым обязательствам	(2 033 919)	(577 518)
Налоги и сборы	(135 856)	(124 865)
НДС	(5 212 766)	(5 480 054)
Налог на прибыль	-	(255 784)
Прочие платежи	(259 297)	(856 951)
Чистые денежные средства от операционной деятельности	(36 554 206)	(21 325 929)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Выплаты по приобретению ОС	(457 322)	(716 495)
Возврат займов, продажа долговых ценных бумаг	-	7 373 362
Приобретение долговых ценных бумаг, предоставление займов	-	(2 183 770)
Проценты по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	(148 917)	(122 245)
Дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям	-	4 446
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	(606 239)	4 355 298
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
Поступления от кредитов и займов	34 711 425	33 328 454
Погашение кредитов и займов	(2 947 270)	(4 618 582)
Прочие платежи	(1)	(167 799)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	31 764 154	28 542 073
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	(5 396 291)	11 571 442
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте	43 373	(123 194)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	19 18 341 906	6 893 658
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	19 12 988 988	18 341 906

Генеральный директор

Орлов И.А.

04 апреля 2023 года

