

Пояснительная записка

**к бухгалтерскому отчету за 2020 год
ООО «Приобье»**

1. Общие сведения

ООО «Приобье» зарегистрировано Администрацией Ленинского района г. Тюмени 02 июня 1994 г. за № 64/6 по юридическому адресу: г. Тюмень, пгт. Антипино, улица Промзона, с уставным капиталом 8,6 тыс. рублей. В 2009 г. уставный капитал общества увеличен до 92,3 тыс. рублей.

ООО «Приобье» является средним предприятием. Основным видом деятельности общества является перевозка внутренним водным транспортом нефтепродуктов. Среднегодовая численность – 61 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Обязательный аудит проводит ООО «Аудиторская компания «СИБНАК».

2. Сведения об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Основные положения учетной политики следующие:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- списание материально-производственных запасов и товаров при их выбытии производится по средней себестоимости;
- транспортные расходы, связанные с доставкой материально-производственных запасов включаются в расходы.

В учетную политику на 2021 год внесены изменения в связи с новыми требованиями законодательства по ведению бухгалтерского учета.

3. Критерии существенности

Сведения о доходах и расходах показываются в отчетности отдельно, если они составляют не менее пяти процентов от всех доходов(расходов) Общества. Иные доходы и связанные с ними прочие расходы, возникающие в результате одного и того же факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Существенность ошибки в бухгалтерском учете Общества будет оцениваться по каждому конкретному случаю отдельно, исходя из влияния этой ошибки на финансовый результат и имущественное положение организации.

4. Сведения об имуществе

Оценка поступающих материально-производственных запасов и товаров производится по фактической себестоимости, списание в производство по средней себестоимости по мере их отпуска. К материальным запасам общества относятся запасные части, листовая сталь, топливо, инструменты и прочие материалы, необходимые для поддержания в рабочем состоянии речного флота общества. Транспортно - заготовительные расходы, связанные с доставкой материально-производственных запасов, списываются на себестоимость в текущем месяце. Прямые транспортные расходы включаются в расходы на продажу по мере реализации товаров.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Изменение стоимости допускается в случае достройки, дооборудования, модернизации или частичной ликвидации основных средств. Основные средства в пределах лимита, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально- производственных запасов. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом в течении всего срока полезного использования объектов. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете в оценке, принятой в договоре аренды. Переоценка основных средств не проводится.

5. Информация о связанных сторонах

В 2011 г. Обществом были приобретены обыкновенные именные бездокументарные акции ЗАО «Лотус Групп» в количестве 10 штук (100%) за 2 000,0 тыс. руб. В 2018 году была приобретена доля (100 %) ООО «Белоярский» за 50 236,0 тыс. рублей. Вознаграждений и выплат от участия в уставном капитале дочерних обществ в 2020 году получено не было.

Руководитель Общества является учредителем (33%) и может оказывать значительное влияние в принятии решений ООО «Гидромеханизация». В отчетном году Обществом по договору поставки с ООО «Гидромеханизация» было отгружено 857,8 тонны нефтепродуктов на сумму 50 075,7 тыс. рублей, оплачено – 57 032,9 тыс. рублей, долг на 2021 год составил 23 840,2 тысячи рублей.

6. Финансовая деятельность

Доходы в 2020 году составили:

Выручка от реализации составила 1 649 534 тыс.рублей (стр.2110 ф.2), в том числе:

- услуги флота – 189 497
- услуги хранения – 37 479
- торговля нефтепродуктами – 1 422 558

Проценты к получению 1 671 (стр. 2320 ф.2), в том числе:

- по депозитам – 864
- проценты по займам - 807

Прочие доходы 18 852 тыс.руб. (стр.2340 ф.2), в том числе:

- доходы от превышения суммы вычета по акцизам – 18 831
- по соглашению о списании долга – 18
- прочие доходы (возврат судебной госпошлины) – 3

Итого доходы: 1 670 057 тыс.руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2020 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

№п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
	Себестоимость продаж (покупная стоимость) (стр.2120 ф.2)	1 232 889
	Коммерческие расходы (стр. 2210 ф.2)	275 860
1	Амортизация	13 322
2	Аренда судов, оборудования	42 624
3	Заработная плата и страховые взносы	40 606
4	Транспортные расходы (в том числе прямые)	85 496
5	Топливо для собственных нужд	49 391
6	Запасные части и материалы	7 951
7	Текущий и капитальный ремонт судов	2 525
8	Услуги хранения, перевалки нефтепродуктов	21 954
9	Зимний отстой судов	2 231
10	Электроэнергия	205
11	Страхование обязательное и добровольное	745
12	Налоги, включаемые в расходы	1 413
13	Прочие расходы по содержанию судов	7 397
	Управленческие расходы (стр.2220 ф.2)	20 484
1	Амортизация	2 856
2	Топливо для собственных нужд	936
3	Аренда	621
4	Заработная плата и страховые взносы	14 157
5	Услуги связи	197
6	Почтовые, курьерские	51
7	Командировочные расходы	55
8	Услуги юриста, аудитора, нотариуса	405
9	Обслуживание программного обеспечения	192
10	Прочие расходы по содержанию АУП	1 014
	Проценты к уплате (стр.2330 ф.2)	2 828
1	Проценты к уплате по кредитам	1 209
2	Проценты по договору с отсрочкой платежа	1 619
	Прочие расходы (стр. 2350 ф.2)	1 503
1	Членские взносы в ассоциацию	80
2	Премии к празднику, материальная помощь	1 050
3	Благотворительная помощь детскому дому	41
4	Услуги банка	145
5	Прочие	187

Итого расходы: 1 533 564 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2020 г. составила 108 937 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных сформированных в бухгалтерском учете.

По результатам работы общества в отчетном году на общем собрании участников было принято решение направить в 2021 году 28,0% прибыли на выплату дивидендов пропорционально долям участников в размере 30 502,4 тыс. рублей.

7. Сведения о кредитах и займах

Для выполнения обязательств перед покупателями по поставке нефтепродуктов в 2020 г. были использованы заемные средства в виде кредитной линии на 80 000 тыс. рублей. Обязательства по погашению заемных средств и процентов по ним выполнялись в срок.

8. Оценка деловой активности

Результатом успешной работы общества явилось наличие собственных денежных средств на счетах, отсутствие просроченной дебиторской и кредиторской задолженности. Обязательства перед бюджетом и внебюджетными фондами выполнены полностью.

Услуги ООО «Приобье» рассчитаны на долгосрочную перспективу, поскольку являются востребованными при строительстве дорог и обустройстве месторождений на Севере Тюменской области.

Директор:

Г.С. Гобузов

Гл.бухгалтер:

О.Ф.Колмакова



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	5 089	8 951	-	(13 878)	162
	5250	за 2019г.	402	5 653	(371)	(595)	5 089
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	61 500	60 200	61 190
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гобузов Герман Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	52 236	-	71 330	-	-	-	-	123 566	-
	5311	за 2019г.	52 236	-	-	-	-	-	-	52 236	-
в том числе:											
Акции ЗАО "Лотус-Групп"	5302	за 2020г.	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000	-
	5312	за 2019г.	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000	-
Доля в ООО "Белоярский"	5303	за 2020г.	50 236	-	-	-	-	-	-	50 236	-
	5313	за 2019г.	50 236	-	-	-	-	-	-	50 236	-
Займ ЗАО "Лотус-Групп"	5304	за 2020г.	-	-	71 330	-	-	-	-	71 330	-
	5314	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	89 500	-	2 260 333	2 320 833	-	-	-	29 000	-
	5315	за 2019г.	29 054	-	828 087	767 641	-	-	-	89 500	-
в том числе:											
Депозитный вклады	5306	за 2020г.	64 500	-	2 260 333	2 320 833	-	-	-	4 000	-
	5316	за 2019г.	11 054	-	821 087	767 641	-	-	-	64 500	-
Займы	5307	за 2020г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
	5317	за 2019г.	18 000	-	7 000	-	-	-	-	25 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	141 736	-	2 331 663	2 320 833	-	-	-	152 566	-
	5310	за 2019г.	81 290	-	828 087	767 641	-	-	-	141 736	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гобузов Герман Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гобузов Герман Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	134 759	(22 697)	117 267	-	(10 645)	-	-	-	-	-	241 381	(22 697)	-
	5530	за 2019г.	117 660	(22 697)	60 935	-	(43 836)	-	-	-	-	-	134 759	(22 697)	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	116 727	(22 697)	69 063	-	(9 654)	-	-	-	-	-	176 136	(22 697)	-
	5531	за 2019г.	94 824	(22 697)	60 132	-	(38 229)	-	-	-	-	-	116 727	(22 697)	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 387	-	22 298	-	(991)	-	-	-	-	-	22 694	-	-
	5532	за 2019г.	5 297	-	803	-	(4 713)	-	-	-	-	-	1 387	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	16 645	-	25 906	-	-	-	-	-	-	-	42 551	-	-
	5533	за 2019г.	17 539	-	-	-	(894)	-	-	-	-	-	16 645	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	134 759	(22 697)	117 267	-	(10 645)	-	-	X	X	X	241 381	(22 697)	-
	5520	за 2019г.	117 660	(22 697)	60 935	-	(43 836)	-	-	X	X	X	134 759	(22 697)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	22 697	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	22 697	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	88	649 262	-	(649 234)	-	-	-	-	116
	5571	за 2019г.	51	1 239 501	-	(1 239 464)	-	-	-	-	88
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	649 200	-	(649 200)	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	1 239 392	-	(1 239 392)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	88	62	-	(34)	-	-	-	-	116
	5574	за 2019г.	51	109	-	(72)	-	-	-	-	88
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	41 304	10 638	1 209	(32 877)	-	-	-	-	20 274
	5580	за 2019г.	21 328	25 032	2 808	(7 864)	-	-	-	-	41 304
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	4 870	7 576	-	(3 057)	-	-	-	-	9 389
	5581	за 2019г.	4 707	586	-	(423)	-	-	-	-	4 870
авансы полученные	5562	за 2020г.	21 415	3 062	-	(19 516)	-	-	-	-	4 961
	5582	за 2019г.	-	21 415	-	-	-	-	-	-	21 415
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	14 904	-	-	(9 089)	-	-	-	-	5 815
	5583	за 2019г.	16 429	-	-	(1 525)	-	-	-	-	14 904
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	1 209	(1 209)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	76	-	2 808	(2 884)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	115	-	-	(6)	-	-	-	-	109
	5586	за 2019г.	116	3 031	-	3 032	-	-	-	-	115
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	41 392	659 900	1 209	(682 111)	-	X	X	X	20 390
	5570	за 2019г.	21 379	1 264 533	2 808	(1 247 328)	-	X	X	X	41 392

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

27 января 2021 г.



Гобузов Герман Сергеевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	58 278	46 786
Расходы на оплату труда	5620	46 245	36 109
Отчисления на социальные нужды	5630	8 582	11 395
Амортизация	5640	16 178	15 645
Прочие затраты	5650	167 061	183 110
Итого по элементам	5660	296 344	293 045
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 232 889	1 446 959
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 529 233	1 740 004

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Гобузов Герман Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	5 404	-	-	5 404
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на отпуск	5701	-	5 404	-	-	5 404

Руководитель

(подпись)

27 января 2021 г.

Гобузов Герман Сергеевич

(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	13 916	-	19 260
в том числе:				
Запсибкомбанк ПАО по договору залога судов	5811	13 916	-	19 260

Руководитель

(подпись)

Гобузов Герман Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

