

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

*З*

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. паличие и Движение результатов ппюкт											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ **Малахов Евгений Сергеевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

З.1. Палитие и движение основных средств												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

20


  
 Руководитель \_\_\_\_\_ **Малахов Евгений Сергеевич**
  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_

11 февраля 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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

22



Руководитель **Малахов Евгений Сергеевич**  
(расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Малахов Евгений Сергеевич**  
 (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Напичие и движение дебиторской задолженности**

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	247	(78)	213	497	(702)	-	-	-	-	-	-	256	(78)
	5530	за 2019г.	252	(78)	373	814	(1192)	-	-	-	-	-	-	247	(78)
в том числе:															
	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	193	-	(193)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	188	-	(188)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	247	(78)	20	497	(508)	-	-	-	-	-	-	256	(78)
	5533	за 2019г.	252	(78)	185	814	(1004)	-	-	-	-	-	-	247	(78)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	247	(78)	213	497	(702)	-	-	-	-	-	-	256	(78)
	5520	за 2019г.	252	(78)	373	814	(1192)	-	-	-	-	-	-	247	(78)

25

## 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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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							перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	27	773	-	-	(776)	-	-	-	-	24
	5580	за 2019г.	28	756	-	-	(757)	-	-	-	-	27
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	7	314	-	-	(314)	-	-	-	-	7
	5581	за 2019г.	6	314	-	-	(314)	-	-	-	-	7
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	12	164	-	-	(165)	-	-	-	-	11
	5583	за 2019г.	14	157	-	-	(158)	-	-	-	-	12
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2020г.	8	295	-	-	(296)	-	-	-	-	7
	5586	за 2019г.	8	285	-	-	(285)	-	-	-	-	8
кредиты	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
займы	5550	за 2020г.	27	773	-	-	(776)	-	X	X	X	24
	5570	за 2019г.	28	756	-	-	(757)	-	X	X	X	27

#### 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 **Малахов Евгений Сергеевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	287	290
Отчисления на социальные нужды	5630	89	90
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	308	293
Итого по элементам	5660	683	673
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	683	673

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

228



Руководитель Малахов Евгений Сергеевич  
(подпись) РН 1042305 (расшифровка подписи)

11 февраля 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	30	28	(39)	-	20
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	30	28	(39)	-	20

29



Малахов Евгений  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

11 февраля 2021 г.

# 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-


  
 Руководитель Малахов Евгений Сергеевич (расшифровка подписи)
   
 11 февраля 2021 г.



## 10. Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «СОЛЛ-Р» за 2020 год

### 10.1. Общие сведения об организации

#### 10.1.1. Общая информация об организации

Полное наименование общества	Общество с ограниченной ответственностью «СОЛЛ-Р» (далее Общество)
Юридический адрес	353900, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Мира, дом № 24, этаж 2
Дата государственной регистрации	19.08.2004
ОГРН	1042309093177
ИНН	2315109848
Уставный капитал	На 31.12.20: 703 100 000 рублей. Оплачен полностью
Сведения об учредителях	Компания с ограниченной ответственностью «Смит Ламналко Лимитед», Республика Кипр, доля 100%
Сведения о единоличном исполнительном органе	Генеральный директор Малахов Евгений Сергеевич
Среднесписочная численность работников в 2020 году	1 человек

Вознаграждение управленческого персонала в 2020 году составило 180 тыс. руб., включая удержанные и уплаченные налоги на доход 23 тыс. руб. Страховые взносы составили 56 тыс. руб.

#### 10.1.2. Виды деятельности

Основной вид хозяйственной деятельности: Деятельность морского транспорта.

#### 10.1.3. Влияние на хозяйственную деятельность новой коронавирусной инфекции

Эпидемиологическая ситуация, сложившаяся в мире и в Российской Федерации в 2020 году оказала влияние на деятельность Общества. ООО «СОЛЛ-Р» не относится к пострадавшим отраслям, а также малому и среднему бизнесу, для которых правительство РФ выработало специальные меры поддержки в связи с коронавирусом.

Влияние на финансовые результаты Общества в 2020 году оказалось незначительным, однако ситуация в экономике и на рынке буксирных услуг в связи с коронавирусом осложнила поиск потенциальных клиентов с целью заключения контракта на аренду буксиров.

### 10.2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

10.2.1. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Пункт учетной политики	Объект учета	Способ ведения
П. 10	Амортизация основных средств	Линейный способ
П. 15	Основные средства	Учитываются активы стоимостью более 40 000 руб.
П. 20	Амортизация нематериальных активов	Линейный способ
П. 6	Способ оценки при отпуске запасов	По первым по времени закупкам (ФИФО)
П. 26	Коммерческие и управленческие расходы	В качестве условно-постоянных могут относиться напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли

Выручка признается в соответствии с ПБУ «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Проценты по займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров. Расходы по займам признаются прочими расходами.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составил: Доллар США 73,8757 рублей.

#### 10.2.2. Сведения об изменении учетной политики

В течение 2020 года Общество не вносило никаких изменений в учетную политику на 2020 год и не планирует вносить изменения в учетную политику на 2021 год.

### 10.3. Сведения об отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ). Отступление от правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету в РФ, не допускалось.

Все числовые показатели в отчетности представлены в тыс. руб.

### 10.4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа, а также информация о переданных в аренду основных средств, числящихся на балансе и полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом, представлены в Таблице 2.1 и Таблице 2.4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. основные средства отсутствовали.

#### 10.5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. материально-производственные запасы отсутствовали.

#### 10.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

#### 10.7. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	17 355	17 610	17 320
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств</b>	<b>17355</b>	<b>17610</b>	<b>17320</b>

Краткосрочные банковские депозиты были размещены на срок не более 20 календарных дней и возвращены на счета организации в январе 2021 года.

#### 10.8. Прочие активы

Общество произвело расходы по приобретению неисключительных прав и лицензий. В бухгалтерском учете данные активы отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и отражаются в разделе II Бухгалтерского баланса «Оборотные активы» (строка 1260 «Прочие оборотные активы»).

В составе прочих активов Общества также учитываются денежные средства в размере 31 050 тыс. руб., списанные в 2014 году с расчетного счета Общества, открытого в банке ОАО КБ «Стройкредит», на основании платежных поручений в счет уплаты налогов и взносов, но не перечисленные Банком в бюджет РФ. 18 марта 2014 г. у Банка была отозвана лицензия. В настоящее время в отношении банка ведется процедура банкротства. Налоговым органом, а также судами первой и апелляционной инстанции в 2015 г. в признании обязанности по уплате налога исполненной Обществу отказано. В январе 2016 года судом кассационной инстанции вынесено постановление об оставлении жалобы без удовлетворения. В мае 2016 года в ответ на жалобу Общества в Президиум Верховного Суда РФ в удовлетворении заявления о пересмотре в порядке надзора решения Арбитражного суда отказано.

На 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 на всю сумму налогов и сборов Обществом создан резерв по сомнительным долгам.

### 10.9. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2020г. Компания с ограниченной ответственностью «Смит Ламналко Лимитед», республика Кипр, является единственным участником Общества, доля в уставном капитале Общества составляет 100% .

В 2020 году изменений размера уставного капитала Общества не происходило.

Наименование	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
<b>На 31 декабря 2018 г.</b>	<b>703 100</b>	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
<b>На 31 декабря 2019 г.</b>	<b>703 100</b>	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
<b>На 31 декабря 2020 г.</b>	<b>703 100</b>	-

### 10.10. Заемные средства

Заемных средств по состоянию на 31 декабря у Общества не было.

### 10.11. Оценочные обязательства

Общество создает резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Информация о составе и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице 7 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 10.12. Кредиторская задолженность и прочие обязательства

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

### 10.13. Доходы и расходы

В 2020 году выручки от основного вида деятельности у Общества не было. В течение отчетного периода Общество несло затраты по содержанию административного аппарата.

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2019 г.	2019 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	(287)	(290)
Отчисления на социальные нужды	(89)	(90)
Амортизационные отчисления		-
Прочие затраты в т.ч.	(307)	(293)
Аудиторские услуги	(214)	(214)
Консультационные, юридические, нотариальные услуги	(16)	(1)
Аренда офиса и склада	(65)	(65)
Прочие	(12)	(13)
<b>Итого управленческие расходы</b>	<b>(683)</b>	<b>(673)</b>

#### 10.14. Прочие доходы и расходы

В течение 2020 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	2020 г.	2019 г.
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	497	814
Прочие доходы	-	-
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>497</b>	<b>814</b>

Прочие расходы	2020 г.	2019 г.
Услуги банка	(30)	(28)
Прочие расходы	-	(1)
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>(30)</b>	<b>(29)</b>

#### 10.15. Налог на прибыль

Общество применяет положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н. В соответствии с указанным ПБУ в бухгалтерском учете отражены расчеты по начислению налога на прибыль:

№ п/п	Показатель	2020 г.	2019 г.
1	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	43	(22)
2	Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде	-	-
3	Временные разницы, возникшие в отчетном периоде (вычитаемые)	-	-
4	Временные разницы, погашенные в отчетном периоде (вычитаемые)	(57)	(68)
5	Постоянное налоговое обязательство (стр. 2 * 20%)	-	-
6	Изменение отложенного налогового актива, без учета убытков текущего периода ((стр.3+стр.4)*20%)	(11)	(14)
7	Отложенный налоговый актив, возникший с суммы убытка в налоговом учете (погашение отложенного налогового актива при погашении убытка – 50%) (стр.1-стр.5-стр.6) (при погашении (стр.1-стр.5-стр.6)*50%)	55	(4)
8	Изменение отложенного налогового актива в текущем периоде (стр.6+стр.7)	43	(18)
9	Отложенный налоговый актив на начало периода	89 651	89 669
10	Отложенный налоговый актив на конец периода (стр.9+стр.8)	89 695	89 651

В текущем налоговом периоде получен убыток.

#### 10.16. Информация о связанных сторонах и сделках со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» Общество выделяет следующие связанные стороны:

Наименование / ФИО связанной стороны	Основание для признание связанной стороной	Вид операций со связанной стороной в отчетном периоде	Объем операций со связанной стороной в отчетном периоде
Компания с ограниченной ответственностью «Смит Ламналко Лимитед», Республика Кипр	Участие в уставном капитале, оплаченная доля 100%		
Общество с ограниченной ответственностью «Ламналко»	На Компанию оказывается влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	- Предоставление Обществу помещений в аренду (арендодатель ООО «Ламналко»)	- Получено Обществом услуг на сумму 78 тыс. руб. На конец отчетного периода задолженность составляет 7 тыс. руб.
Малахов Евгений Сергеевич	Генеральный директор с 25.02.2013	Выплата вознаграждений (оплата труда и начисленные на нее взносы)	Краткосрочные вознаграждения - 254 тыс. руб. (в том числе взносы с ФОТ 60 тыс. руб.) Долгосрочные вознаграждения отсутствуют

#### 10.17. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено финансовым, правовым, страновым, региональным рискам и репутационным рискам.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Подверженность Общества финансовым, правовым, страновым, региональным и репутационным рискам руководство оценивает не существенной.

#### 10.18. Информация о событиях после отчетной даты

За период с 31 декабря 2020 г. по 11 февраля 2021 г. никаких существенных событий, влияющих на достоверность бухгалтерской отчетности, не произошло.

#### 10.19. Планы руководства в отношении продолжения деятельности

В периоды, предшествующие 2020 году, Общество проводило мероприятия, направленные на погашение накопленной задолженности и увеличение чистых активов. Величина чистых активов на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. имеет положительное значение и составляет соответственно 107 386 тыс. руб. и 107 213 тыс. руб. Улучшение финансового состояния Общества оказывает положительное влияние на возможность привлечения потенциальных заказчиков. Для обеспечения стабильного уровня доходов в будущем периоде руководством Общества ведутся переговоры с потенциальными клиентами с целью заключения контракта на аренду буксиров с экипажем (тайм-чартер). Для исполнения указанного контракта Общество имеет предварительную

договоренность с судовладельцем на заключение договоров бербоут-чартера буксиров (аренды без экипажа). Несмотря на ситуацию с новой коронавирусной инфекцией, которая повлияла на возможность поиска новых клиентов и заключение контрактов в 2020 году, руководство компании ожидает продолжение переговоров в 2021 году.

Генеральный директор



Е.С. Малахов

«11» февраля 2021 г