

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	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	-	-	-

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

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.	-	-	-	-	-



Большухин Вячеслав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 апреля 2021 г.

[illegible]

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.	-	78 378	-	(39 717)	38 661
	5250	за 2019г.	105	1 236	-	(1 342)	-
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	122	-	-	122
Планшет iPad Pro 12,9 (2020) Wi-Fi+Cellular 1024 (SDMPDL06TNTNH)	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Защитное стекло Whitestone Clear glass для iPad Pro	5242	за 2020г.	-	2	-	-	2
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Клавиатура Apple Magic Keyboard для iPad Pro 12,9	5243	за 2020г.	-	26	-	-	26
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Спутниковый телефон Iridium 9555	5244	за 2020г.	-	1 867	-	(1 027)	840
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Спутниковый маяк - LookOutLite	5245	за 2020г.	-	1 467	-	(1 146)	321
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Якорь Матросова 200 кг	5246	за 2020г.	-	350	-	(210)	140
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20-фут	5247	за 2020г.	-	1 845	-	-	1 845
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Якорь Холла 500 кг	5248	за 2020г.	-	424	-	-	424
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Якорь Холла 600 кг	5249	за 2020г.	-	212	-	-	212
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Лодка моторная "Волжанка 46 Фиш"(гранец S) с мотором Suzuki 50л.с.		за 2020г.	-	974	-	-	974
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прицеп ЛАВ 81014A(Л) (L0001255 301020)		за 2020г.	-	71	-	-	71
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Вспомогательное судно "МАРТИН"		за 2020г.	-	25 528	-	-	25 528
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прицеп вагон-дом передвижной модели "Кедр" К.04.2.2 (жилой на 4 чел.) К.04.2.2№10636		за 2020г.	-	800	-	-	800
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прицеп вагон-дом передвижной модели "Кедр" К.04.2.2№10753		за 2020г.	-	800	-	-	800
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прицеп вагон-дом передвижной модели "Гжать-9" XU0846900B0014503		за 2020г.	-	800	-	-	800
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прицеп-здание мобильное "Екатерина" мод.М82444 прорабская на 4 места рабочих А1827275Х1N857402А1880		за 2020г.	-	800	-	-	800
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прицеп вагон-дом передвижной модели "Кедр"		за 2020г.	-	800	-	-	800

Газоанализатор АНКАТ-7664Микро			за 2020г.	-	-	77	-	-	77
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Приемоиндикатор ГНСС NGR-3000			за 2020г.	-	-	54	-	-	54
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Понтон железный КС-63 6			за 2020г.	-	-	2 013	-	-	2 013
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Понтон железный КС-63 9			за 2020г.	-	-	2 013	-	-	2 013
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Приемник Trimble GNSS			за 2020г.	-	-	1 421	-	(1 421)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Моноблок DELL Inspiron 7790 с ПО Office Home and Business 2019			за 2020г.	-	-	91	-	(91)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo X1 Yoga 4th Gen			за 2020г.	-	-	186	-	(186)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad L390			за 2020г.	-	-	42	-	(42)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Телефон Makrofon M75F/260ZVEEH			за 2020г.	-	-	270	-	(270)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Судовой приемник Trimble SPS 461 Heading Beacon Radio Location RTK 30/30			за 2020г.	-	-	1 446	-	(1 446)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Промышленный компьютер 4U, Intel Core i5-6500 RMatric-R421-v1			за 2020г.	-	-	291	-	(291)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Промышленный компьютер 4U, Intel Core i5-8400 RMatric-R421-v2			за 2020г.	-	-	122	-	(122)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Серверная платформа HP ProLiant Gen10			за 2020г.	-	-	653	-	(653)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Видеотерминал RealPresence Group			за 2020г.	-	-	233	-	(233)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Система видеоконференцсвязи POLYCOM RealPresence Trio 8800 Collab Kit			за 2020г.	-	-	143	-	(143)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Осветительная мачта Altas Corpo HILIGHT V4 PL Sock 50Hz Cs Combo hitch/eye (ПЧМ)			за 2020г.	-	-	672	-	(672)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Антенная система IntellianV100 с диаметром зеркала 1,0м, ВUC 16W			за 2020г.	-	-	2 792	-	(2 792)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Моноблок Dell Inspiron AIO 7790			за 2020г.	-	-	175	-	(175)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 256GB MWM72RU/A			за 2020г.	-	-	62	-	(62)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Сервер HP ProLiant DL380 G8			за 2020г.	-	-	123	-	(123)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Компьютер Lenovo ThinkCentre M715q			за 2020г.	-	-	182	-	(182)	-
			за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad Edge E490			за 2020г.	-	-	50	-	(50)	-

Ноутбук ACER Aspire 7		за 2019г.		-	137	-	-	(137)
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Брошюровщик Fellowes QUASAR-E		за 2020г.	-	-	46	-	-	(46)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
МФУ Konica Minolta bizhub C227		за 2020г.	-	-	518	-	-	(518)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL G5 5590		за 2020г.	-	-	90	-	-	(90)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
МФУ HP DesignJet T630 24-in		за 2020г.	-	-	161	-	-	(161)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Aspire		за 2020г.	-	-	82	-	-	(82)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Грейфер двухчелюстной Hammer S40VHD-230-30 (полный комплект)		за 2020г.	-	-	1 912	-	-	(1 912)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Дизельный генератор TCC SDG 12000EH3		за 2020г.	-	-	147	-	-	(147)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Перекачивающая станция для дизельного топлива ST BOX E120 Panther Basic		за 2020г.	-	-	243	-	-	(243)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G7 Ryzen3i8Gb1256SSDWin10H		за 2020г.	-	-	52	-	-	(52)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Планшет Apple iPad Pro (2020) 128Gb Wi-Fi+Cellular MY3C2RU/A		за 2020г.	-	-	87	-	-	(87)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Буй РБ-4-01 (красный)		за 2020г.	-	-	252	-	-	(252)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Буй РБ-4-01 (зеленый)		за 2020г.	-	-	336	-	-	(336)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Буй РБ-4-01 (зеленый) без цепи		за 2020г.	-	-	73	-	-	(73)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Принтер HP DesignJet T525		за 2020г.	-	-	70	-	-	(70)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Плот ПСН-12МК Solas A-Pack УЗЭМИК		за 2020г.	-	-	230	-	-	(230)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Морской контейнер 20ft (стандарт) "Жилой"		за 2020г.	-	-	1 593	-	-	(1 593)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Морской контейнер 20ft (стандарт) "Сантех-блок"Б/У		за 2020г.	-	-	638	-	-	(638)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Моноблок HP ProOne 440 G5 23.8"		за 2020г.	-	-	74	-	-	(74)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Компьютер Lenovo ThinkCentre M75q SFF		за 2020г.	-	-	138	-	-	(138)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14		за 2020г.	-	-	53	-	-	(53)
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Кофемашина JURA E80 Piano black		за 2020г.	-	-	75	-	-	(75)

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	6 745	-	-
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	-	-	-



Руководитель
Большухин Вячеслав
Николаевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2 350	-	2 110	(2 500)	-	-	-	1 960	-
	5315	за 2019г.	50 627	-	50 636	(98 913)	-	-	-	2 350	-
в том числе:											
займы и депозиты	5306	за 2020г.	2 350	-	2 110	(2 500)	-	-	-	1 960	-
	5316	за 2019г.	50 627	-	50 636	(98 913)	-	-	-	2 350	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	2 350	-	2 110	(2 500)	-	-	-	1 960	-
	5310	за 2019г.	50 627	-	50 636	(98 913)	-	-	-	2 350	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Большухин Вячеслав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

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



Большухин Вячеслав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
30 апреля 2021 г.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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	2 100	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 970	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	130	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Большухин Вячеслав
Николаевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 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	2 134	6 655	(3 225)	(22)	5 542
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	2 134	6 655	(3 225)	(22)	5 542



Большухин Вячеслав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
30 апреля 2021

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, Maritime projects and technologies
 Большухин Вячеслав Николаевич
 (расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2019г.					
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель **Большухин Вячеслав Николаевич**
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

Пояснения

к бухгалтерской отчетности
ООО «МПиТ» за 2020 год



Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «МПиТ»

за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Морские проекты и технологии» (сокращенное наименование ООО «МПиТ») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Юридический и фактический адрес: 197343, г. Санкт-Петербург, ул. Матроса Железняка, д.57, лит. А, пом.101-Н, оф. 215.

ОГРН: 1057812954924

ИНН/КПП 7804326044/781401001

Уставный капитал Общества в соответствии с учредительными документами составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Доли в Уставном капитале Общества распределены:

- 100% доли Уставного капитала, номинальной стоимостью 10 000 (Десять тысяч) рублей принадлежат АО «МИГ».

Состав (Ф.И.О. и должности) членов исполнительных органов:

- Высший орган управления (общее собрание участников ООО «МПиТ» (далее - Общество) – Акционерное общество «Марин Инвест Групп» (100% собственник).

- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Большухин Вячеслав Николаевич (утвержден на указанную должность на основании протокола № 01/10 внеочередного собрания Участников Общества от 22.04.2010 года, вступил в должность генерального директора в соответствии с приказом № 67 от 23.04.2010 года).

Основной вид деятельности Общества: деятельность морского грузового транспорта (ОКВЭД 50.20).

Среднегодовая (средняя) численность работников на отчетную дату составляет: 49 человек.

Филиалы (обособленные подразделения) у Общества отсутствуют.

С 01.06.2019г. Общество совместно с ООО «МРТС-Строймонтаж» (ИНН 2901183674) осуществляет деятельность в рамках договора простого товарищества № 10/2019-М от 01.06.2019г. Общество является участником товарищества, ведущим общие дела, в том числе бухгалтерский учет.

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

Данная отчетность является исправленной по сравнению с отчетностью, составленной 31.03.2021 в связи с ретроспективным пересчетом строк 2310 и 2340 Отчета о финансовых результатах, выявления технических ошибок и устранения несоответствий между данными показателей по Отчету о движении денежных средств и в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Раскрытие сведений, относящихся к учетной политике и иные пояснения и раскрытия, связанные с объектами бухгалтерского учета.

Информация об Учетной политике

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов осуществляются

линейным способом.

Амортизационные отчисления по всем объектам основных средств за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, начисляются линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, при этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Оценка материально-производственных запасов по их группам (видам) осуществляется по методу фактических расходов на приобретение согласно ПБУ 5/01.

Выручка делится на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается в момент оказания услуг, выполнения работ, реализации товаров (метод начисления) в соответствии с ПБУ 9/99.

Выручка от выполнения работ (оказания услуг) с длительным циклом выполнения признается способом «по мере готовности». Общество определяет степень завершенности работ на отчетную дату путем экспертной оценки объема выполненных работ.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место (метод начисления), в соответствии с ПБУ 10/99.

Расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», в конце каждого месяца распределяются на счет 20 пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и относящиеся к собственной деятельности, в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж с применением метода «директ-костинг» (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы»). Управленческие расходы распределяются между собственной деятельностью и совместной деятельностью пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у Общества отсутствует.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, за отчетный период составила:

- прочие доходы 10 т. руб.

- прочие расходы 6 т. руб.

Официальный курс евро на отчетную дату: 90,6824 руб.

Официальный курс долл. на отчетную дату: 73,8757 руб.

Активы и обязательства в иностранной валюте, подлежащие оплате в рублях, на отчетную дату отсутствуют.

Материально-производственные запасы

В отчетном периоде изменения методов оценки материально-производственных запасов не осуществлялось.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Величина резерва под снижение стоимости материальных ценностей на конец отчетного периода отсутствует.

В отчетном периоде начисление резерва под снижение стоимости материальных ценностей не производилось.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

К основным средствам в целях бухгалтерского учета относится имущество, первоначальная стоимость которого превышает 40 000 (Сорок тысяч) рублей. Основные средства принимаются к учету по стоимости фактических затрат на их приобретение.

В отчетном периоде модернизаций, реконструкций, доработок и технических перевооружений основных средств не проводилось.

Переоценка основных средств не производится.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Депозиты со сроком обращения менее трех месяцев признаются денежными эквивалентами и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1250. По состоянию на 31.12.2020г. депозиты составили 236 000 тыс.руб.

Оценочные обязательства

В отчетном периоде оценочные обязательства Обществом признавались. Резерв на отпуск по состоянию на 31.12.2020г. составил 5 542 тыс. руб.

Доходы и расходы

Состав доходов и расходов по обычным видам деятельности за 2020г. представлен следующим образом:

Аренда судна тайм-чартер, выручка по данному виду деятельности составила 187 823 тыс. руб., из которых себестоимость равна 163 470 тыс.руб, валовая прибыль составляет 24 353 тыс.руб.

По договорам подряда ДНУР ремонтные выручка составила 16 465 тыс.руб. Себестоимость товаров работ услуг по данному виду деятельности равна 1 040 тыс.руб. Валовая прибыль равна 15 425 тыс.руб.

Выручка за реализацию товара составила 102 770 тыс.руб., себестоимость по данному виду деятельности составила 101785 тыс.руб. Валовая прибыль составляет 985тыс.руб.

Выручка по реализации услуг (Намыв дамбы) составила 106 981 тыс.руб., себестоимость составляет 99 837 тыс.руб., Валовая прибыль равна 7 144 тыс.руб.

Итого по всем вышеперечисленным видам деятельности выручка составила 414 039 тыс.руб. Итоговая себестоимость равна 366 132 тыс.руб. Валовая прибыль составила 47 907 тыс.руб.

Сумма выручки по договорам, предусматривающая исполнение обязательств не денежными средствами, отсутствует.

На отчетную дату не зачтенные авансы отсутствуют.

Управленческие расходы в общей сумме 11 712 тыс.руб. представлены следующими статьями:

Расходы на оплату труда составили 8541 тыс.руб., доля в процентах от общей суммы расходов составила 72,93%

Взносы страховые и в ФСС от НС и ПЗ 1425 тыс.руб., что составляет в процентном соотношении 12,17 % от общей суммы расходов.

По расходам на страхование автомобилей сумма составила 417 тыс.руб., что составляет 3,56% от общей доли расходов.

Расходы на услуги лизинга составили 759 тыс.руб., что составляет 6,48% в процентном соотношении от общей доли расходов.

Командировочные расходы составили 129 тыс.руб., что составляет 1,10 % от общей доли расходов.

Амортизационные отчисления составили 288 тыс.руб., 2,46% от общей доли расходов.

По прочим расходам сумма равна 153 тыс.руб., что составляет 1,30 % от общей доли расходов.

Прочие доходы и расходы

Проценты по займам, которые отражены в отчетном периоде на счете бухгалтерского учета 91.01, представлены в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 в сумме 204 т. руб.

Доходы от совместной деятельности за 2020 год отражены по строке 2310 Отчета о финансовых результатах и составили 1 349 526 тыс.руб.

Проведен ретроспективный пересчет строки 2340 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах в графе «За Январь-Декабрь 2019 г.» в связи с выделением в строку 2310 Отчета о финансовых результатах дохода от участия в совместной деятельности в сумме 305 505 тыс.руб.из строки 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строке 2340 в сумме 102 736 тыс. руб. из которых: курсовые разницы составили 10тыс.руб, 0,01% от общей доли доходов;

Продажа ОС сумма составила 3417 тыс.руб, 3,33% от общей доли доходов;

Реализация прочего имущества составила 10 819 тыс.руб., 10,53% от общей доли доходов.

Сдача имущества в аренду или субаренду на сумму 1387 тыс.руб, что составило 1,35% от общей доли доходов.

По прочей реализации сумма составила 55 290 тыс.руб, 53,82% от общей доли доходов.

По статье прочие доходы сумма составила 31 823 тыс.руб, что является 30,97 % от

общей доли доходов.

Проценты по займам, которые отражены в отчетном периоде на счете бухгалтерского учета 91.02, представлены в Отчете о финансовых результатах по строке 2330 в сумме 5 146 тыс. руб.

Прочие расходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строке 2350 в сумме 22 831 тыс. руб. По статьям расходов из которых:

Реализация основных средств составила 1 тыс.руб., что составляет 0,01% от общей доли расходов.

Реализация прочего имущества составляет 10 002 тыс.руб., что составляет 43,80% от общей доли расходов.

Сдача имущества в аренду составила 472 тыс.руб., что составляет 2,06% от общей доли расходов.

По прочей реализации сумма составила 7 904 тыс.руб, что составляет 34,62%.

Расходы на услуги банков составили 423 тыс.руб., 1,85% от общей доли расходов.

Курсовые разницы составили 6 тыс.руб., что составляет 0,03% от общей доли расходов.

Прочие расходы 4 023 тыс.руб., 17,63% от общей доли расходов.

В отчетном периоде резерв по сомнительным долгам формировался и по состоянию на 31.12.2020г. составил 912 тыс.руб.

Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность

ООО «МПИТ» :

1. Акционерное общество «Марин Инвест Групп» АО «МИГ», зарегистрированных по адресу 197136, город Санкт-Петербург, Проспект Малый В.О., дом 70, литер А, Пом. 2-Н, офис 8-1, доля в УК составляет 100%

2. Белякова Наталья Андреевна, резидент РФ, Финансовый директор, характер взаимоотношений - трудовые отношения

3. Большухин Вячеслав Николаевич, резидент РФ, Генеральный директор, характер взаимоотношений-трудовые отношения.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «МПИТ»:

1.Общество с ограниченной ответственностью «МПИТ-Судовой Менеджмент», место государственной регистрации и/или место ведения хозяйственной деятельности 197343, г. Санкт-Петербург, ул. Матроса Железняка, дом 57, лит. А, сфера деятельности - деятельность морского грузового транспорта, доля участия компании в капитале общества 100%. ООО «МПИТ» в адрес ООО «МПИТ-Судовой Менеджмент» выдан займ в сумме 2 000тыс.руб., начислены проценты в сумме 35тыс.руб. В адрес ООО «МПИТ» (покупатель) ООО «МПИТ-Судовой Менеджмент» (исполнитель) оказаны услуги по обслуживанию техники в сумме 33 тыс.руб, оказаны услуги судового менеджмента в сумме 3 993 тыс.руб., продажа материалов и оборудования в сумме 21 634 тыс.руб., оказаны услуги по агентскому договору в сумме 688 тыс.руб. ООО «МПИТ» (исполнитель) в адрес ООО «МПИТ-Судовой Менеджмент» (покупатель) оказаны услуги по деятельности морского и грузового транспорта в сумме 4 448 тыс.руб.

2. Общество с ограниченной ответственностью «Арктическое Бюро», место государственной регистрации и/или место ведения хозяйственной деятельности : 197343, г.

Санкт-Петербург, ул. Матроса Железняка, дом 57, лит. А, пом. 134Н, сфера деятельности - деятельность морского пассажирского транспорта, доля участия компании в капитале общества 50%. В адрес ООО «МПИТ» (покупатель) ООО «Арктическое Бюро» (исполнитель) оказаны услуги по предоставлению судна в аренду в сумме 12 187 тыс.руб. ООО «МПИТ» (исполнитель) в адрес ООО «Арктическое Бюро» (покупатель) реализованы материалы в сумме 12 083 тыс.руб., оказаны медицинские услуги: Выезд для забора биоматериала и исследование на коронавирус SARS-CoV-2/SARS-CoV в сумме 55 тыс.руб.

3. Общество с ограниченной ответственностью «Центр морских технологий», место государственной регистрации и/или место ведения хозяйственной деятельности 197343, г. Санкт-Петербург, ул. Матроса Железняка, дом 57, лит. А, пом. 144Н, сфера деятельности - деятельность морского пассажирского транспорта, доля участия компании в капитале общества составляет 50%

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008): 50 507 тыс.руб.

Займы и кредиты

В отчетности Общества задолженность по займам относится к краткосрочной, если срок ее погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Займы отражены в составе краткосрочных обязательств, т.к. планируется их погашение в течение следующего отчетного периода:

Контрагент ООО «Арктик Авто», сумма задолженности по основному долгу на 31.12.2020 составляет 21500тыс.руб., срок погашения декабрь 2021г., проценты к уплате, включенные в прочие расходы составили 2597тыс.руб., проценты к уплате, включенные в стоимость инвестиционных активов отсутствуют.

Большухин В.Н., сумма задолженности по основному долгу на 31.12.2020 составила 525тыс.руб., срок погашения декабрь 2021г., проценты к уплате, включенные в прочие расходы отсутствуют, проценты к уплате, включенные в стоимость инвестиционных активов отсутствуют.

Проценты по займам начисляются ежемесячно с учетом процентной ставки, указанной в договоре.

Прекращение деятельности

Прекращение деятельности Общество не планирует.

Расчет налога на прибыль

Обществом применяется ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль».

Общество оценивает величину влияния отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на достоверность отчетности как несущественное.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Финансовые вложения

В отчетности Общества финансовые вложения отражаются в составе оборотных активов, если срок их возврата не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Предоставленные займы отражены в составе оборотных активов, т.к. планируется их погашение в течение следующего отчетного периода:

ООО «Кобольт», сумма займа на 31.12.2020 составила 450 тыс.руб., проценты к получению, включенные в прочие доходы, по данному контрагенту составили 68тыс.руб.;

ИП Комарова Ю.Г., сумма займа на 31.12.2020 составила 1500 тыс.руб., проценты к получению, включенные в прочие доходы, по данному контрагенту составили 161тыс.руб.;

Полиспаст АО, сумма займа на 31.12.2020 составила 10 тыс.руб., проценты к получению, включенные в прочие доходы, по данному контрагенту составили 1тыс.руб.

Сведения о забалансовых счетах

Залогов и поручительств в отчетном периоде не предоставлялось и не получалось.

Информация о движении денежных средств

Денежные потоки распределяются на потоки от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Каждый осуществленный в Обществе вид поступлений денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей Общества.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Информация о не корректирующих событиях после отчетной даты

В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса. В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Общества. Вместе с тем руководство Общества контролирует ситуацию и проактивно предпринимает все необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий.

Совместная деятельность

С 01.06.2019г. Общество совместно с ООО «МРТС-Строймонтаж» (ИНН 2901183674) осуществляет деятельность в рамках договора простого товарищества № 10/2019-М от 01.06.2019г. Общество является участником товарищества, ведущим общие дела, в том числе бухгалтерский учет.

Цель совместной деятельности – соединение вкладов для совместной деятельности без образования юридического лица для извлечения прибыли от участия в совместных

проектах.

Способ извлечения экономической выгоды – осуществление совместной деятельности. Упрощенные способы бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности при ведении бухгалтерского учета операций простого товарищества не применяются. Регистры бухгалтерского учета и отчетность формируются с учетом норм и требований всех Положений по бухгалтерскому учету.

Учет операций, осуществляемых в рамках простого товарищества, ведется обособленно (на отдельном балансе) от операций, связанных с основной деятельностью Общества. Показатели отдельного баланса в бухгалтерский баланс Общества не включаются. Отражение хозяйственных операций по договору простого товарищества, в том числе учет доходов и расходов, а также расчет и учет финансовых результатов по отдельному балансу, осуществляются в общеустановленном порядке.

Активы Товарищества, выделенного на отдельный баланс, по состоянию на 31.12.2020г. составили: дебиторская задолженность 4 969 959 руб., денежные средства и эквиваленты 540 805 тыс.руб., прочие активы 123 568 тыс.руб.

Обязательства Товарищества составили: кредиторская задолженность 4 329 098 тыс.руб., прочие обязательства 1 305 234 тыс.руб.

Для учета операций и расчетов между Обществом и Обществом в качестве участника товарищества используется счет 79.02. Сальдо по данному счету на 31.12.2020г. составило 1 305 234 тыс.руб. Обществом данная задолженность отражена в составе прочих оборотных активов, в отдельном балансе Товарищества в составе прочих краткосрочных обязательств.

Прибыль до налогообложения, отраженная на отдельном балансе, составила 6 747 630 тыс. руб. и распределена между товарищами согласно долям участия:

- ООО «МРТС- Строймонтаж» 5 398 104 тыс. руб. (80%);
- ООО «МПнТ» 1 349 526 тыс. руб. (20%).

Генеральный директор

30.04.2021г.



В.Н. Большухин