

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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	4 516	(1 204)	-	-	-	(903)	-	-	4 516	(2 107)	
	5110	за 2019 г.	4 516	(301)	-	-	-	(903)	-	-	4 516	(1 204)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020 г.	4 516	(1 204)	-	-	-	(903)	-	-	4 516	(2 107)	
	5111	за 2019 г.	4 516	(301)	-	-	-	(903)	-	-	4 516	(1 204)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	-	-	-
Всего					
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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Гредюшко Роман

Михайлович

(расшифровка подписи)

(Доверенность от 30.06.2020 г.)

29 апреля 2021 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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 2020 г.	-	452	-	(452)	-
	5250	за 2019 г.	-	91	-	(91)	-
Приобретение основных средств	5241	за 2020 г.	-	452	-	(452)	-
	5251	за 2019 г.	-	91	-	(91)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	408	-	-	-
в том числе:					
Транспортные средства	5261	408	-	-	-
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	-	-	2 130
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	14 760	16 643
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 646	41 759	31 383
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 \_\_\_\_\_ (подпись)

Гредюшко Роман  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

(доверенность от 30.06.2020 г.)

29 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	38 046	-	125 808	-	-	-	-	163 854	-
	5311	за 2019 г.	120 051	(120 051)	37 995	(120 000)	(120 051)	-	-	38 046	-
в том числе:											
Паи	5302	за 2020 г.	38 046	-	35 808	-	-	-	-	73 854	-
	5312	за 2019 г.	120 051	(120 051)	37 995	(120 000)	(120 051)	-	-	38 046	-
Ценные бумаги	5303	за 2020 г.	-	-	90 000	-	-	-	-	90 000	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	224 222	-	280 153	(403 119)	-	-	-	101 256	-
	5315	за 2019 г.	110 200	-	318 400	(204 378)	-	-	-	224 222	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2020 г.	134 222	-	280 153	(313 119)	-	-	-	101 256	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги	5307	за 2020 г.	90 000	-	-	(90 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г.	90 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	262 268	-	405 961	(403 119)	-	-	-	265 110	-
	5310	за 2019 г.	230 251	(120 051)	356 395	(324 378)	(120 051)	-	-	262 268	-

## 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	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

29 апреля 2021 г.

Гредюшко Роман

Михайлович

(расшифровка подписи)

(доверенность от 30.06.2020 г.)



## 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

(подпись)

29 апреля 2021 г.

Гредюшко Роман

Михайлович

(расшифровка подписи)

(доверенность от 30.06.2020 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	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				
															Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	79 251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337 710	-	
	5521	за 2019 г.	79 251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 251	-	
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	79 251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337 710	-	
	5524	за 2019 г.	79 251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 251	-	
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 205 751	(164 486)	250 325	-	(544 366)	-	(108 599)	(258 459)	-	-	-	-	-	653 251	(55 887)	
	5530	за 2019 г.	1 131 111	(44 880)	446 528	-	(371 888)	-	119 606	-	-	-	-	-	-	1 205 751	(164 486)	
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	765 647	(161 829)	176 225	-	(461 932)	-	(105 942)	-	-	-	-	-	479 940	(55 887)	
	5531	за 2019 г.	763 263	(42 223)	371 346	-	(368 962)	-	119 606	-	-	-	-	-	765 647	(161 829)		
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	19 887	-	60 779	-	(19 251)	-	-	-	-	-	-	-	61 415	-	-	
	5532	за 2019 г.	2 469	-	19 127	-	(1 709)	-	-	-	-	-	-	-	19 887	-	-	
Прочая	5513	за 2020 г.	420 217	(2 657)	13 321	-	(63 183)	-	(2 657)	(258 459)	-	-	-	-	111 896	-	-	
	5533	за 2019 г.	365 379	(2 657)	56 055	-	(1 217)	-	-	-	-	-	-	-	420 217	(2 657)		
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020 г.	1 285 002	(164 486)	250 325	-	(544 366)	-	(108 599)	X	X	X	X	X	990 961	(55 887)		
	5520	за 2019 г.	1 210 362	(44 880)	446 528	-	(371 888)	-	119 606	X	X	X	X	X	1 285 002	(164 486)		

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	55 887	-	164 486	84 010	39 130	-
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	250 000	-	-	-	-	-	250 000	
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	250 000	-	-	-	-	-	250 000	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	1 169 115	478 037	52 648	(771 165)	-	-	-	928 635	
	5580	за 2019 г.	959 641	1 320 452	31 568	(1 142 546)	-	-	-	1 169 115	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	300 603	154 802	-	(88 891)	-	-	-	366 514	
	5581	за 2019 г.	332 333	109 430	-	(141 160)	-	-	-	300 603	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	8 465	60 835	-	(15 333)	-	-	-	53 967	
	5582	за 2019 г.	434 200	3 263	-	(428 998)	-	-	-	8 465	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	55 040	118	-	(34 731)	-	-	-	20 427	
	5583	за 2019 г.	84 255	64 827	-	(94 042)	-	-	-	55 040	
кредиты	5564	за 2020 г.	543 323	135 000	49 747	(459 493)	-	-	-	268 577	
	5584	за 2019 г.	-	724 000	30 938	(211 615)	-	-	-	543 323	
займы	5565	за 2020 г.	152	54 550	2 901	(42 100)	-	-	-	15 503	
	5585	за 2019 г.	-	44 900	630	(45 378)	-	-	-	152	
прочая	5566	за 2020 г.	261 532	72 732	-	(130 617)	-	-	-	203 647	
	5586	за 2019 г.	108 853	374 032	-	(221 353)	-	-	X	261 532	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2020 г.	1 169 115	728 037	52 648	(771 165)	-	-	X	1 178 635	
	5570	за 2019 г.	959 641	1 320 452	31 568	(1 142 546)	-	-	X	1 169 115	

## 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	-	192 099	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Гредюшко Роман

Михайлович

(расшифровка подписи)

(Доверенность от 30.06.2020 г.)

Руководитель

(подпись)

29 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 916 093	2 368 003
Расходы на оплату труда	5620	72 283	107 534
Отчисления на социальные нужды	5630	21 305	30 715
Амортизация	5640	1 984	3 371
Прочие затраты	5650	104 809	12 659
Итого по элементам	5660	2 116 474	2 522 282
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	2 116 474	2 522 282



Гредюшко Роман  
Михайлович

(расшифровка подписи)

(дверенность от 30.06.2020 г.)

Руководитель (подпись)

29 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	8 508	12 330	(12 918)	-	7 920
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов по незавершенным Арбитражным судам	5701	-	1 469	-	-	1 469
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5702	8 508	10 862	(12 918)	-	6 452



Гредюшко Роман  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

(доверенность от 30.06.2020 г.)

29 апреля 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	-	-	2 017
в том числе:				
Лизинг	5801	-	-	2 017
Выданные - всего	5810	2 106 467	1 316 535	1 558 402
в том числе:				
Поручительство	5811	2 106 467	1 316 535	1 558 402



Гредюшко Роман  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

(доверенность от 30.06.2020 г.)

Руководитель  
(подпись)

29 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Гредюшко Роман

Михайлович

(расшифровка подписи)

(доверенность от 30.06.2020 г.)

(подпись)

29 апреля 2021 г.

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Речсервис»**

**ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2020 год  
часть 2**

## Содержание:

<b>1. Характеристика организации и основные направления ее деятельности</b> .....	3
<b>2. Основные элементы учетной политики бухгалтерского учета и отчетности</b> .....	4
2.1 План счетов бухгалтерского учета.....	4
2.2 Учет основных средств.....	4
2.3 Учет нематериальных активов.....	5
2.4 Учет финансовых вложений.....	5
2.5 Учет материально-производственных запасов (МПЗ).....	5
2.6 Денежные средства.....	6
2.7 Дебиторская задолженность.....	6
2.8 Кредиторская задолженность.....	6
2.9 Учет доходов.....	6
2.10 Учет расходов.....	7
2.11 Учет оценочных значений.....	8
2.12 Учет оценочных обязательств.....	9
2.13 Учет расходов будущих периодов.....	9
2.14 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.....	10
<b>3. Раскрытие информации</b> .....	11
3.1 Нематериальные активы.....	11
3.2 Основные средства в организации.....	11
3.3 Незавершенное строительство.....	11
3.4 Финансовые вложения.....	12
3.5 Запасы.....	12
3.6 Дебиторская задолженность.....	12
3.7 Капитал и резервы.....	13
3.8 Кредиты и займы.....	13
3.9 Кредиторская задолженность.....	14
3.10 Показатели объемов продаж отгруженных услуг, товаров, работ.....	14
3.11 Состав расходов по экономическим элементам.....	15
3.12 Состав прочих доходов и расходов.....	15
3.13 Налог на прибыль.....	16
3.14 Информация о земельных участках.....	16
3.15 Информация об участии в совместной деятельности.....	16
3.16 Оценочные значения и обязательства.....	16
3.17 Сведения о связанных сторонах.....	17
3.18 Условные обязательства.....	21
3.19 События после отчетной даты.....	21
3.20 Непрерывность деятельности.....	22
3.21 Корректировки отчетности за 2020 год после представления ее в налоговый орган в целях формирования государственного информационного ресурса.....	22

## 1. Характеристика организации и основные направления ее деятельности.

**Полное наименование организации:** Общество с ограниченной ответственностью «Речсервис» (далее по тексту – Общество, ООО «Речсервис»)

**Юридический адрес предприятия:** Россия, 678144, Республика Саха (Якутия), г. Ленск ул. Победы, д. 26

**Фактический адрес предприятия:** Россия, 678144, Республика Саха (Якутия), г. Ленск ул. Победы, д. 26

**Дата и основной государственный регистрационный номер:** 02.12.2002,  
ОГРН 1021400691377

### **Структура органов управления Общества:**

1. Единоличный исполнительный орган – полномочия переданы ООО «Старвей Логистика» ИНН 7703755248. Генеральный директор – Кузов Михаил Владимирович.

Управляющий директор Общества:

- Мошкин Андрей Юрьевич до 30.06.2020 г.

- Гредюшко Роман Михайлович с 01.07.2020 г.

Общество не имеет филиалов.

Зарегистрированы следующие территориально обособленные подразделения:

1. Обособленное подразделение в г. Усть-Кут.

Юридический адрес: Россия, 666780, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Кирова д.136.

Фактический адрес: Россия, 666780, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Луговая д.21.

2. Обособленное подразделение в п. Витим.

Юридический и фактический адрес: Россия, Республика Саха (Якутия), у. Ленский, п. Витим

3. Обособленное подразделение в с. Олекминское

Юридический и фактический адрес: Россия, 678115, Республика Саха (Якутия), у. Олекминский, с. Олекминское

4. Обособленное подразделение в с. Солянка

Юридический и фактический адрес: Россия, 678124, Республика Саха (Якутия), у. Олекминский, с. Солянка

5. Обособленной подразделение в г. Якутске

Юридический и фактический адрес: Россия, 677018, Республика Саха (Якутия) г. Якутск, ул. Новопортовская, д. 1

Аудитор Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза».

Место нахождения: 127055, город Москва, Переулок Тихвинский дом 7, строение 3, кабинет 20.

Аудиторская организация является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 12006033851.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за 2020 год составила 83 человек, за 2019 год – 120 человек.

### **Основным видом деятельности общества в 2020 году являлась**

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Общество не имеет действующих лицензий.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

## **2. Основные элементы учетной политики бухгалтерского учета и отчетности**

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом управляющего директора № 33-од от 25 декабря 2019 года.

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось специализированной организацией ООО «Сибирская финансовая компания» по договору №1/16 от 19.05.2016 г.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программы 1С: «Управление производственным предприятием».

Бухгалтерская отчетность подготовлена Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### **2.1 План счетов бухгалтерского учета**

В ООО «Речсервис» разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

### **2.2 Учет основных средств**

Формирование первоначальной стоимости объектов основных средств в бухгалтерском учете осуществляется исходя из фактических затрат на их приобретение, сооружение или изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Активы, в отношении которых выполняются условия отнесения к основным средствам, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Затраты на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию объекта основных средств учитываются на счете учета вложений во внеоборотные активы.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Срок полезного использования по вновь приобретенным основным средствам определяется согласно п. 20 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

Затраты на проведение всех видов ремонтов основных средств (ОС), включая капитальный ремонт, (за исключением затрат на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию) списываются в затраты на производство текущего месяца.

## 2.3 Учет нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной (фактической) стоимости, определенной по состоянию на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных Обществом у других лиц за денежные средства или созданных им самостоятельно, определяется как сумма фактических затрат Общества на приобретение объекта нематериальных активов или создание его собственными силами, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме предусмотренных законодательством случаев).

Сроком полезного использования нематериальных активов является период, в течение которого Общество намеревается (предполагает) их использовать с целью извлечения ожидаемых экономических выгод (дохода).

Стоимость нематериальных активов, чей срок полезного использования определен, погашается посредством начисления амортизации, которая производится линейным способом.

## 2.4 Учет финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В состав финансовых вложений включаются, в частности, следующие активы:

- инвестиции в долговые ценные бумаги (облигации, векселя), в том числе государственные и муниципальные;
- инвестиции в долевые инструменты других организаций, подтверждающие право на остаточную долю в активах этих организаций, оставшихся после вычета всех его обязательств (акции, доли в уставных либо складочных капиталах других хозяйственных обществ либо товариществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- дебиторская задолженность, приобретенная в порядке уступки требования;
- вклад товарища по договору простого товарищества (договору о совместной деятельности), за исключением договора, не предполагающего в качестве цели товарищей извлечение прибыли.

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений.

Вклад в уставный капитал может осуществляться деньгами, ценными бумагами, другими вещами или имущественными правами либо иными правами, имеющие денежную оценку.

Если вклад вносится неденежными средствами, то денежная оценка такого вклада оценивается с привлечением независимого оценщика.

## 2.5 Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Оценка МПЗ при их выбытии производится по средней стоимости.

Спецодежда и спецоснастка со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 руб. за единицу учитывается в составе основных средств Общества.

Специальная одежда (оснастка) стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, независимо от срока эксплуатации, или со сроком полезного использования, не превышающим 12 месяцев, учитывается в составе материально-производственных запасов. Специальная одежда (оснастка), учитываемая в составе материально-производственных запасов, списывается на счета по учету затрат на производство единовременно в момент передачи в эксплуатацию. Для обеспечения контроля за сохранностью такой специальной одежды (оснастки) одновременно с передачей ее в эксплуатацию специальная одежда (оснастка) принимается к учету на счет 10.12 «Материалы в эксплуатации» в

количественном выражении и числится на данном счете до момента фактического уничтожения (списания).

## **2.6 Денежные средства**

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на расчётных, валютных, специальных счетах и денежные средства в пути и денежные эквиваленты.

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады со сроком обращения не более трех месяцев.

## **2.7 Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность – задолженность, причитающаяся Обществу от юридических и физических лиц, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- расчеты с покупателями и заказчиками;
- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

В зависимости от сроков погашения, задолженность подразделяется на долгосрочную (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочную (сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты).

Общество осуществляет перевод краткосрочной дебиторской задолженности в долгосрочную, в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся выше 12 месяцев. Перевод осуществляется при условии, что на отчетную дату срок погашения задолженности составит свыше 12 месяцев.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную, в случаях, если на отчетную дату срок погашения задолженности не превышает 12 месяцев.

## **2.8 Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность – задолженность Общества перед юридическими и физическими лицами, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Учет кредиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- авансы полученные;
- расчеты с прочими кредиторами.

В зависимости от сроков погашения, задолженность подразделяется на долгосрочную (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочную (сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты).

Общество осуществляет перевод краткосрочной кредиторской задолженности в долгосрочную, в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся выше 12 месяцев. Перевод осуществляется при условии, что на отчетную дату срок погашения задолженности составит свыше 12 месяцев.

Общество осуществляет перевод долгосрочной кредиторской задолженности в краткосрочную, в случаях, если на отчетную дату срок погашения задолженности не превышает 12 месяцев.

## **2.9 Учет доходов**

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены;
- по клиенту АО «СтройТрансНефтеГаз» в конце отчетного периода, выручка признается по актам оказанных услуг, которые оказаны и завершены по условиям договоров, и находятся в стадии согласования и подписания со стороны заказчика, а также на корректировках в отделе учета Общества (неотфактурованная и незадокументированная). Неотфактурованная и незадокументированная выручка признается на основании оперативных данных, предоставляемых отделом учета Общества. Отраженная таким образом в учете выручка сторнируется и отражается на основании актов оказанных услуг по мере их согласования и подписания сторонами.

Доходы от предоставления во временное пользование (аренду) имущества включаются в состав доходов от обычных видов деятельности, если соблюдены условия 1-3 признания выручки.

Для целей бухгалтерского учета величина прочих доходов определяется в следующем порядке.

Величина поступлений от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также суммы процентов, полученных за предоставление в пользование денежных средств Общества, доходы от участия в уставных капиталах других организаций определяется в порядке, аналогичном выше указанному порядку.

Штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров, а также возмещения причиненных убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных должником.

Активы, полученные безвозмездно, принимаются к бухгалтерскому учету по текущей рыночной стоимости.

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете Общества.

Иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.

## 2.10 Учет расходов

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расходов может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества. А в случае, когда Общество передало актив–отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расходов (денежной, натуральной или иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учет затрат по обычным видам деятельности осуществляется по видам деятельности в разрезе подразделений с использованием счетов бухгалтерского учета:

20 «Основное производство»

25 «Общепроизводственные расходы»

26 «Общехозяйственные расходы»

Общехозяйственные (управленческие) расходы распределяются на счета учета затрат и формируют полную производственную себестоимость.

Распределение общепроизводственных и общехозяйственных расходов между видами деятельности (подразделениями) осуществляется пропорционально экономически обоснованным показателям в зависимости от вида деятельности (подразделения).

Прочими расходами являются:

- расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- расходы, связанные с начислением процентов по предоставленным Обществу кредитов (займов);
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных Обществом убытков;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).
- прочие расходы.

## **2.11 Учет оценочных значений**

### ***Резерв по сомнительным долгам***

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

В целях создания резерва по сомнительным долгам считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, учитываемая на счетах 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 60 «Авансы выданные», 73 «Расчёты с персоналом по прочим операциям», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Общества, подтвержденной Актом инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами.

Резерв по сомнительным долгам формируется в разрезе контрагентов отдельно по каждому договору и каждому сомнительному долгу с учетом финансового положения (платежеспособности) должника и оценки вероятности полного или частичного погашения долга.

Сумма резерва определяется на основании заключения инвентаризационной комиссии посредством расчета резерва в Акте инвентаризации расчетов – расчет резерва.

Резервированию подлежит сомнительная задолженность со сроком возникновения свыше 90 календарных дней. Резервированию также подлежит дебиторская задолженность, в отношении которой есть свидетельства того, что она, возможно, не будет погашена, даже если срок ее возникновения меньше 90 дней. Примерами таких свидетельств являются:

оспаривание всей или части суммы со стороны должника;

информация о том, что у дебитора финансовые затруднения или введена процедура банкротства.

Если существует достоверная информация о том, что сомнительная задолженность будет погашена, она не резервируется независимо от срока возникновения.

Резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% от суммы сомнительной задолженности.

Резерв также создается в отношении дебиторской задолженности по расчетам с бюджетом, не принятым и/или не подтвержденным налоговыми органами, в отношении которой предполагается проведение дополнительных мероприятий по урегулированию, но имеются сомнения в возможности возмещения или принятия к зачету.

### ***Резерв под обесценение финансовых вложений***

При устойчивом снижении стоимости финансовых вложений, подтверждаемом результатами проверки, формируется резерв под обесценение финансовых вложений.

Проверка наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений проводится при наличии признаков обесценения один раз в квартал по состоянию на последний день отчетного квартала.

### ***Резерв под снижение стоимости материально- производственных запасов***

Общество ежеквартально осуществляет проверку МПЗ на предмет снижения стоимости.

Проверка МПЗ на предмет снижения стоимости осуществляется в ходе проведения инвентаризации МПЗ, в процессе которой среди прочего по каждой номенклатуре:

- анализируются нормативный и фактический сроки хранения МПЗ на складе с целью выявления неходовых, залежалых МПЗ;

- производится визуальный осмотр МПЗ с целью выявления МПЗ, потерявших первоначальные качества.

Те МПЗ, которые были признаны неходовыми и залежалыми или потерявшими свои первоначальные качества, затем проверяются на предмет снижения стоимости.

Стоимость МПЗ, по которой они числятся в учете, сравнивается с их текущей рыночной стоимостью, и в случае, если их текущая рыночная стоимость ниже учетной стоимости, по данной номенклатуре МПЗ формируется резерв.

Резерв под снижение стоимости МПЗ создается на величину разницы между учетной стоимостью и текущей рыночной стоимостью таких МПЗ.

## **2.12 Учет оценочных обязательств**

В бухгалтерском учете и отчетности в качестве оценочных обязательств отражаются обязательства по расчетам с работниками Общества, предстоящими расходы по судебным процессам. Такими обязательствами признаются обязательства организации, в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством Российской Федерации (резерв предстоящей оплаты неиспользованных отпусков).

## **2.13 Учет расходов будущих периодов**

В расходах будущих периодов Общества учитываются следующие расходы:

- расходы по приобретению лицензий и разрешений на осуществление определенных видов деятельности;
- расходы, связанные с приобретением программных продуктов (если не являются неотъемлемой частью основного средства) и баз данных, если эти активы не соответствуют условиям, установленным для признания их в качестве нематериальных активов;
- расходы, связанные с приобретением права использования результата интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации по лицензионным договорам, договорам коммерческой концессии и другим аналогичным договорам;
- расходы по страхованию;
- другие расходы, имеющие отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

В зависимости от ожидания получения экономических выгод расходы будущих периодов подразделяются на долгосрочные (более 12 месяцев) и краткосрочные (не более 12 месяцев).

Долгосрочные расходы будущих периодов квалифицируются как прочие внеоборотные активы, краткосрочные расходы будущих периодов относятся к прочим оборотным активам.

Если до момента списания долгосрочных расходов будущих периодов, включенных в состав внеоборотных активов, остается не более 12 месяцев, их переклассификация в оборотные активы не производится.

Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию путем их обоснованного распределения между отчетными периодами в течение периода, к которому они относятся.

## **2.14 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Ошибки в бухгалтерском учете и отчетности исправляются согласно ПБУ22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибкой признается неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации, которое может быть обусловлено, в частности:

- неправильным применением законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;
- неправильным применением учетной политики организации;
- неточностями в вычислениях;
- неправильной классификацией или оценкой фактов хозяйственной деятельности;
- неправильным использованием информации, имеющейся на дату подписания бухгалтерской отчетности;
- недобросовестными действиями должностных лиц организации.

### **Классификация ошибок по существенности**

- ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.
- оценка существенности ошибки производится исходя из показателей отчетности того отчетного периода, за который допущена ошибка (без учета предполагаемых исправлений). То есть величина искажения должна быть оценена исходя из показателей не текущего года, а тех отчетных периодов, в которых эта операция должна была быть отражена.

### **Критерии существенности ошибки**

Учетной политикой Общества определено, что существенной считается ошибка, исказившая показатель существенной статьи бухгалтерского баланса на более чем 5 % от показателя валюты баланса и отчета о финансовых результатах на более чем 5% от показателя выручки.

### 3. Раскрытие информации

#### 3.1 Нематериальные активы

Автоматизированная учетная система «Старвей Логистика» (Система мониторинга МТР и логистических услуг) зарегистрирована в Федеральной службе по интеллектуальной собственности и выдано Свидетельство о государственной регистрации программы для ЭВМ № 2018619858 от 15 августа 2018 г.

К учету принято по стоимости 4 516 тыс. руб. сроком полезного использования 60 мес.

По состоянию на 31.12.2020 г. остаточная стоимость 2 409 тыс. руб.

#### 3.2 Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация об изменениях стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Остаточная стоимость основных средств составила:

по состоянию на 31.12.2019 г. – 2 773 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2020 г. – 2 106 тыс. руб.

Средний процент износа объектов основных средств составил:

по состоянию на 31.12.2019 г. – 58,3 %

по состоянию на 31.12.2020 г. – 59,7 %

#### Арендованные основные средства, числящиеся за балансом по состоянию на 31.12.2020 г.

тыс. руб.

Наименование объекта	№ договора	Адрес объекта	Согласованная стоимость
Нежилое помещение	01/01-21А от 25.12.2020	г. Усть-Кут, ул. Кирова, 136	25
Здание блок бытовых СГР	22/09-18Апс	г. Усть-Кут, ул. Луговая, 21/22	72
Нежилое здание с земельный участок	01/03/19-01 от 01.03.2019	г. Ленск, ул. Объездная, 4А	14 400
Земельный участок	01/2020 от 01.01.2020	г. Усть-Кут, ул. Логовая, 23 (в 250 м на юго-восток от ориентира)	5 896
Место автостоянки № 18	13/ОРДЖ/2020 от 14.10.2020	Г. Ленск, ул. Ойунского, д.21 «А»	26
Автомобиль MitsubishiPajeroX001BM	1/20 от 01.01.2020	г. Якутск, ул. Новопортовская, д.1	584
Нежилое помещение	ЯРП-8/4 от 01.04.2020	г. Якутск, ул. Новопортовская, 1	643
<b>Итого</b>			<b>21 646</b>

Основных средств в залоге по состоянию на 31.12.2020 г. нет.

#### 3.3 Незавершенное строительство

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Объектов незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2020 г. нет.

### 3.4 Финансовые вложения

Информация о движении и наличии финансовых вложений представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

#### 3.4.1 Долгосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Страна	Сумма	Наименование вложений	Дата возникновения	Доля в уставном капитале
1	Ленская грузовая компания ООО	Россия	73 854	Вклад в УК	май 2015 г.; ноябрь 2020 г.	99 %
2	Старвей Логистика ООО	Россия	90 000	Вексель	август 2017 г.	100%
<b>Итого</b>			<b>163 854</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

1 февраля 2021 г. участниками ООО «Ленская грузовая компания» принято решение реорганизовать ООО «Ленская грузовая компания» путем присоединения его к ООО «Речсервис». Предполагаемый срок окончания реорганизации - июнь 2021 г.

#### 3.4.2 Краткосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Страна	Сумма	Наименование вложений	Дата погашения
1	Любашевский Ф.В.	Россия	7 955	Договор займа 13/18	31.12.2021 г.
2	Речной порт Якутск ООО	Россия	15 988	Договор займа 04/20	31.12.2021 г.
3	Речной порт Якутск ООО	Россия	30 000	Договор займа 08/2020	31.12.2021 г.
4	Речной порт Якутск ООО	Россия	37 778	Договор займа 11/2020	31.12.2021 г.
5	Речной порт Якутск ООО	Россия	9 535	Договор займа 14/19	31.12.2021 г.
<b>Итого</b>			<b>101 256</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

### 3.5 Запасы

Информация о движении и наличии запасов представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

тыс. руб.

№	Наименование статьи	Балансовая стоимость	
		на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
<b>1</b>	<b>Материалы</b>	<b>53</b>	<b>11</b>
<i>В том числе</i>			
1.1	Топливо	2	1
1.2	Сырье и материалы	-	-
1.3	Запасные части	-	-
1.4	Инвентарь и хоз. принадлежности	40	-
1.5	Прочие (спец.одежда, тара, покупные полуфабрикаты, материалы спец. назначения)	11	10
1.6	Резерв под снижение стоимости ТМЦ	-	-
<b>2</b>	<b>Незавершенное производство (сч.20)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3.6 Дебиторская задолженность

Информация о движении и наличии дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде.

Информация о крупнейших дебиторах представлена в таблице.

тыс. руб.

Контрагент	Код строки т.5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу	Задолженность на 31.12.2020, учтенная по условиям договора	Доля в общей сумме дебиторской задолженности	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам
Контрагенты, где доля дебиторской задолженности составляет 5 и более %:				
АЯМтранссервис ООО	5511	169 893	17%	-
ИНК ООО	5511	79 093	8%	-
СтройТрансНефтеГаз АО	5511	56 820	6%	42 149
Старвей Логистика ООО	5504	138 084	14%	-
КУЛВЕЙВ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД	5504	79 251	8%	-
Каргго ООО	5504	120 375	12%	-
ПСК ООО	5513	98 574	10%	-
Прочие		248 871	25%	13 738
<b>Итого</b>		<b>990 961</b>	<b>100%</b>	<b>55 887</b>

В состав прочей дебиторской задолженности входит:

- задолженность по налогам и сборам;
- задолженность подотчетных лиц;
- задолженность по причитающимся процентам по договорам займов;
- задолженность прочих дебиторов.

### 3.7 Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 6 468 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. За отчетный период сумма уставного капитала не изменялась.

### 3.8 Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество имеет непогашенные кредиты и займы в размере 534 080 тыс. руб., в том числе долгосрочные кредиты - 250 000 тыс. руб., краткосрочные кредиты и займы – 284 000 тыс. руб. информация в разрезе договоров представлена в таблице:

тыс. руб.

<b>1. Филиал Банка ВТБ ПАО в г. Екатеринбурге, Кредитное соглашение № КС-28740/0001/Н-19 от 31.01.2019 г.</b>					
Дата получения	Дата погашения	Процент (%)	Сумма полученная (руб.)	Сумма погашенная (руб.)	Задолженность на 31.12.2020 г.
13.08.2020	10.12.2021	8,2	85 000	-	85 000
28.08.2020	15.12.2021	8,2	50 000	-	50 000
28.08.2020	29.01.2022	8,2	150 000	-	150 000
03.11.2020	27.01.2022	8,2	100 000	-	100 000
30.11.2020	04.10.2021	8,2	130 000	-	130 000
Проценты по договору			49 747	(46 170)	3 577
<b>2. АвтоДом ООО, договор займа А-1/20/38 от 24.06.2020 г.</b>					
25.06.2020	31.12.2020	10	20 000	(20 000)	-
Проценты по договору			419	(322)	97
<b>3. Автотранссервис ООО, договор займа 38-Д от 27.10.2020 г.</b>					
27.10.2020	30.11.2020	9	15 000	(15 000)	-
Проценты по договору			33	-	33
<b>4. СК Якутск ООО, договор займа б/н от 22.01.2020 г.</b>					
24.01.2020	31.12.2020	6,25	424 000	(409 450)	14 550
Проценты по договору			1 900	(1 089)	811
<b>5. УТТ ООО, договор займа 215 от 27.10.2020 г.</b>					
27.10.2020	30.11.2020	9	10 000	(10 000)	-
Проценты по договору			22	(10)	12
<b>Итого</b>					<b>534 080</b>

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет просроченной задолженности по кредитам и займам.

### 3.9 Кредиторская задолженность

Информация о движении и наличии кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2020 г. просроченной задолженности по заработной плате и алиментам Общество не имеет, в бухгалтерском балансе отражена текущая задолженность за декабрь 2020 г.

В состав статьи 1520 «Кредиторская задолженность» включена задолженность Общества перед бюджетными и внебюджетными фондами, в том числе:

Наименование	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Налог на прибыль	19 144	42 772
НДС	-	10 362
НДФЛ	141	330
Имущество	-	-
Транспортный налог	15	10
Отчисления в ПФ и ФФОМС	1 106	1 525
Отчисления в ФСС	22	35

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

В состав прочей кредиторской задолженности входит:

- задолженность по претензиям;
- задолженность по заработной плате;
- задолженность прочих кредиторов.

### 3.10 Показатели объемов продаж отгруженных услуг, товаров, работ

#### Выручка по видам деятельности

№ п/п	Виды деятельности	Доходы		Доходы	
		2020 г.	% в общем объеме	2019 г.	% в общем объеме
1	Аренда и субаренда	137 690	6,3	147 589	5,7
2	Перевозки	830 699	38,1	677 969	26,3
3	Перевалка грузов (ППР)	923 105	42,3	1 249 572	48,5
4	Прочие услуги	46 356	2,2	27 596	1,1
5	Хранение	243 377	11,1	475 553	18,4
<b>Всего</b>		<b>2 181 227</b>	<b>100 %</b>	<b>2 578 279</b>	<b>100%</b>

Наибольшие объемы услуг выполнены по следующим покупателям и заказчикам:

Контрагент	2020 г.		2019 г.	
	Оборот (с НДС)	Доля по обороту	Оборот (с НДС)	Доля по обороту
Альянс-2005 ООО	198 536 400,00	7%	0	-
АЯМтранссервис ООО	449 565 179,20	17%	4 075 835,90	-
ГазАртСтрой ООО	25 906 731,73	1%	209 913 454,31	7%
Газпромнефть-Снабжение ООО	363 950 551,69	14%	24 752 449,75	1%
ИНК ООО	536 587 730,53	21%	673 074 444,51	22%
ИНК-Сервис ООО	139 080 815,26	5%	134 756 576,71	4%
СТРОЙКОМ-2009 ООО	6 891 090,75	-	212 659 350,04	7%
СтройТрансГаз Трубопроводстрой ООО	49 605 420,88	2%	612 149 062,32	20%
СтройТрансНефтеГаз ООО	13 113 891,87	1%	299 290 676,52	10%

По клиенту АО «СтройТрансНефтеГаз» в составе выручки включена неотфактурованная выручка на основании оперативных данных отдела учета за 2019 год в сумме 27 246 тыс. руб., за 2020 год в сумме 8 648 тыс. руб.

### 3.11 Состав расходов по экономическим элементам

#### Расшифровка себестоимости по видам деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Расходы		Расходы	
		2020 г.	% в общем объеме	2019 г.	% в общем объеме
1	Аренда и субаренда	114 122	5,4	103 908	4,1
2	Перевозки	787 011	37,2	680 580	27,0
3	Перевалка грузов (ППР)	1 042 397	49,3	1 331 493	52,8
4	Прочие услуги	26 335	1,2	172 287	6,8
5	Хранение	146 609	6,9	234 014	9,3
<b>Всего</b>		<b>2 116 474</b>	<b>100 %</b>	<b>2 522 282</b>	<b>100 %</b>

Информация о затратах по элементам представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

### 3.12 Состав прочих доходов и расходов

тыс. руб.

№	Наименование прочих доходов и расходов	2020 г.		2019 г.	
		Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
1	Благотворительная помощь	-	(219)	-	(255)
2	Доходы (расходы) связанные с реализацией ТМЦ	2 967	(2 802)	456	(66)
3	Резерв по сомнительным долгам	150 159	(44 431)	116	(119 773)
4	Резерв предстоящих расходов по незавершенным судебным делам	-	(1 469)	-	-
5	Возмещение ущерба	303	(6 430)	1 457	(1 555)
6	Доходы (расходы) прошлых лет	47 363	(36 650)	281 066	(64 436)
7	Списание дебиторской (кредиторской задолженности) задолженности	726	(139)	131	(50)
8	Реализация прав требования по договору цессии	3 000	(3 680)	-	-
9	Прочие выплаты персоналу	-	(192)	-	(293)
10	Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	120 051	-
11	Доходы (расходы) от участия в других организациях	10 481	-	-	-
12	Госпошлина	90	(546)	48	(60)
13	Проценты к получению/уплате	7 589	(52 648)	5 281	(31 568)
14	Комиссия банков	-	(345)	-	(3 412)
15	Штрафы	1 156	(48)	63	(153)
16	Доходы (расходы) связанные с передачей основных средств в УК	-	-	37 995	(1 172)
17	НДС не подлежащий возмещению из бюджета	-	(4 918)	-	-
18	Продажа паев, долей и акций	-	-	120 000	(120 000)
19	Расходы за счет прибыли	-	(26 817)	-	-

№	Наименование прочих доходов и расходов	2020 г.		2019 г.	
		Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
20	Прочие менее 1%	127	(605)	92	(2 943)
<b>Всего</b>		<b>223 961</b>	<b>(181 939)</b>	<b>566 756</b>	<b>(345 736)</b>

В составе доходов (расходов) прошлых лет за 2019 и 2020 годы на основании оперативных данных, предоставленных отделом учета Общества, по клиенту АО «СтройТрансНефтеГаз» отражена неотфактурованная выручка (корректировка выручки) за предшествующие периоды, информация о которой стала доступной в 2019 и 2020 годах соответственно.

### 3.13 Налог на прибыль

Отражение Обществом постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов, предусмотренных ПБУ 18/02, производится в бухгалтерском учете развернутыми бухгалтерскими проводками ежемесячно.

Текущий налог на прибыль за 2019 и 2020 г. представлен следующим образом:

Показатель	тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Прибыль до налогообложения	106 775	277 017
Ставка по налогу на прибыль	20 %	20%
Условный расход по налогу на прибыль	(21 355)	(55 403)
Постоянный налоговый расход (доход)	(3 183)	73 995
Изменение отложенных налоговых активов	(20 589)	25 114
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	(7 295)
Текущий налог на прибыль	(3 948)	(13 818)

### 3.14 Информация о земельных участках

Земельные участки, находящиеся в пользовании Общества подтверждены договорами аренды.

### 3.15 Информация об участии в совместной деятельности

Общество не ведет совместную деятельность.

### 3.16 Оценочные значения и обязательства

По состоянию на отчетную дату Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 55 887 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. резерв под обесценение финансовых вложений и снижение стоимости МПЗ не создавался в связи с отсутствием оснований.

По состоянию на 31.12.2020 г. в составе оценочных отражено:

- Резерв на предстоящую оплату отпусков в сумме 6 452 тыс. руб.
- Резерв на предстоящие расходы по незавершенным судебным процессам в сумме 1 469 тыс. руб.

### 3.17 Сведения о связанных сторонах

Единственным участником Общества на 31.12.2020 г. является ООО «Старвей Логистика» - 100% доли.

Дочерним Обществам является ООО «Ленская Грузовая Компания». Размер доли в дочернем Обществе составляет 99 %.

№ п/п	Полное наименование организации	ИНН	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Место нахождения юридического лица	Доля участия связанного лица в уставном капитале, %
1	ООО «Старвей Логистика»	7703755248	Является юридическим лицом, которое имеет право распоряжаться 100% общего количества голосов Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	г. Москва	100%
2	Кузов Михаил Владимирович		Является совладельцем и Генеральным директором ООО «Старвей Логистика» (единоличный исполнительный орган Общества)	-	-
3	Кожокарь Владимир Васильевич		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика» (единоличный исполнительный орган Общества)	-	-
4	Романина Наталья Петровна		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика» (единоличный исполнительный орган Общества)	-	-
5	Добычина Татьяна Тимофеевна		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика» (единоличный исполнительный орган Общества)	-	-
6	Любашевский Ф.В.		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика» (единоличный исполнительный орган Общества) и бенефициарным владельцем	-	-
7	ООО «Ленская Грузовая Компания»	1414004410	Является юридическим лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 99% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	г. Ленск	99%
8	АО «Осетровский речной порт»	3818000687	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Усть-Кут	
9	ООО «Авангард»	7734664953	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Москва	-
10	ООО «ХК Якутский речной порт»	1435135478	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	-
11	ООО «Судоходная компания Якутск»	1435130134	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	-
12	ООО «Речной порт Якутск»	1435130166	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	-
13	АО «Управление Технологического Транспорта»	8614006094	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	-
14	ООО «Управление Технологического Транспорта»	5452113182	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Куйбышев	-
15	ООО «АвтоДом»	8610015771	Общество принадлежит к той группе	г. Нягань	-

№ п/п	Полное наименование организации	ИНН	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Место нахождения юридического лица	Доля участия связанного лица в уставном капитале, %
			лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо		
16	ООО «Автотранссервис»	8610016630	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	-
17	ООО «Альянс-Автогрупп-Урал»	5603042063	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Бузулук	-
18	ООО «УАТ-АльянсАвтоГрупп»	4312127049	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Кирово-Чепецк	-
19	ООО «СК Виллой»	1419004291	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нюрба	-
20	ООО «АльянсАвтоГрупп»	8610022112	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	-
21	АО «Госнабсбыт Якутии»	1435160026	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	-
22	ООО «Мечта Миров»	1435275820	Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	-
23	КУЛВЕЙВ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД		Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Республика Кипр	-
24	АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СТАРВЭЙ ЛИМИТЕД		Участник ООО «Старвей Логистика»	Республика Кипр	
25	Акционерное общество Холдинговая компания «ИЛИН»	1435152530	Акционерное Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	100%
26	ОАО «Транспортно-Логистический центр республики Саха (Якутия)»	1435275130	Акционерное Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	
27	ООО «СИБФИНАНС»	3818047131	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Усть-кут	
28	ООО «Карго»	7704390085	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Москва	

В связи с тем, что Любашевский Ф.В. является бенефициарным владельцем, то связанными сторонами являются предприятия Группы Интегра.

### Информация об операциях с дочерним обществом в течение отчетного периода

тыс. руб.

№	Наименование операции	Задолженность на 01.01.2020	Оказано (начислено)	Оплачено (погашено)	Задолженность на 31.12.2020
<b>ООО «Ленская Грузовая Компания»</b>					
1	Приобретение услуг	(63 757)	(223 653)	202 592	(84 818)
2	Приобретение ТМЦ	-	(188)	188	-
3	Аренда имущества	-	(376)	331	(45)
4	Доходы от участия	-	10 481	(10 481)	-

## Операции со связанными сторонами в течение отчетного периода

тыс. руб.

№	Наименование связной стороны	Наименование операции	Задолжен- ность на 01.01.2020	Начислено (получено)	Оплачено (погашено)	Задолжен- ность на 31.12.2020	Срок завершения расчетов по договору
1	АО «Осетровский речной порт»	Оказание услуг	-	121 806	63 606	58 200	28.02.2021
		Приобретение услуг, ТМЦ	8 411	1 006 258	1 014 124	545	31.01.2021
		Расчеты по займам	106 300	90 575	196 875	-	-
		Проценты по договору займа	-	3 464	3 464	-	-
		Уступка долга	-	7 000	7 000	-	-
		Прочие расчеты	-	273	273	-	-
2	ООО «УАТ- АльянсАвтоГруп п»	Проценты по договору займа	364	-	364	-	-
3	ООО «Управление Технологическог о Транспорта»	Оказание услуг	-	30	30	-	-
		Приобретение услуг	502	42 019	42 122	399	31.01.2021
4	АО «Управление Технологическог о Транспорта»	Расчеты по займам (выданные)	7 200	-	7 200	-	-
		Проценты по договору займа (выданные)	6 572	418	6 990	-	-
		Расчеты по займам (полученные)	-	85 000	85 000	-	-
		Проценты по договору займа (полученные)	-	323	311	12	31.01.2021
		Договор купли- продажи векселя	81 900	-	25 000	56 900	31.12.2021
5	ООО «СК Якутск»	Приобретение услуг, ТМЦ	107 317	776 103	652 930	230 490	30.04.2021
		Оказание услуг	-	10 455	10 455	-	-
		Расчеты по займам (полученные)	-	980 200	965 650	14 550	31.12.2021
		Проценты по договору займа (полученные)	-	1 900	1 089	811	31.12.2021
		Уступка долга	1 775	10 144	11 919	-	-
6	ООО «Речной порт Якутск»	Оказание услуг	-	1 729	1 729	-	-
		Приобретение услуг	18 122	29 129	11 007	-	-
		Расчеты по займам (выданные)	12 767	85 078	4 544	93 301	31.12.2021
		Проценты по договору займа (выданные)	257	3 275	134	3 398	31.12.2021
		Уступка долга	-	5 140	-	5 140	30.06.2021
7	ООО «Старвей Логистика»	Приобретение услуг	4 056	18 648	21 437	1 267	31.01.2021
		Оказание услуг	-	225	225	-	-
		Дивиденды	175 000	150 00	279 500	45 500	30.06.2021
		Договоры займа	26 546	-	26 546	-	-
		Проценты по договору займа	8 124	-	8 124	-	-
		Договоры купли- продажи векселя	138 084	-	-	138 084	31.12.2021
		Договор купли- продажи ценных бумаг (вексель)	90 000	-	-	90 000	31.12.2021

№	Наименование связной стороны	Наименование операции	Задолжен- ность на 01.01.2020	Начислено (получено)	Оплачено (погашено)	Задолжен- ность на 31.12.2020	Срок завершения расчетов по договору
		Прочие расчеты	-	159	159	-	-
8	Кузов М.В.	Проценты по договору займа	14	-	-	14	30.06.2021
9	Любашевский Ф.В.	Договоры займа	7 955	79 000	79 000	7 955	31.12.2021
		Проценты по договору займа	1 116	800	5	1 911	31.12.2021
10	Романина Н.П.	Договор займа	-	8 500	8 500	-	-
11	ООО «СК Виллой»	Приобретение услуг	25 717	-	-	25 717	30.06.2021
12	КУЛВЕЙВ ИНВЕСТМЕНТ С ЛИМИТЕД	Соглашение о новации	79 251	-	-	79 251	31.12.2021
13	ООО «АвтоДом»	Договор займа	-	20 000	20 000	-	-
		Проценты по договору займа	-	419	322	97	31.01.2021
14	ООО «Автотранссерви с»	Договор займа	-	15 000	15 000	-	-
		Проценты по договору займа	-	33	-	33	31.01.2021
16	АО «Госснаббыт Якутии»	Оказание услуг	-	3 730	1 967	1 763	31.03.2021
		Приобретение услуг	7 275	135 829	176 880	33 776	31.03.2021
		Прочие расчеты	-	15	15	-	-
17	ООО «Мечта Миров»	Приобретение ТМЦ	-	2 645	415	2 230	30.06.2021
18	Акционерное общество Холдинговая компания «ИЛИН»	Уступка долга	-	92 489	125	92 364	31.12.2021
19	ООО «СИБФИНАНС»	Приобретение услуг	198	40 522	58 587	17 867	31.03.2021
		Договор займа	-	65 000	65 000	-	-
		Проценты по договору займа	-	226	226	-	-
		Уступка долга	-	79 005	79 005	-	-
20	ООО «Каргго»	Уступка долга	120 375	-	-	120 375	31.12.2022

По всем перечисленным операциям, договорами предусмотрен расчет денежными средствами и зачет взаимных требований. Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных сторон не формировался.

### Обеспечения обязательств

№	Наименование организации, в пользу которого выдано обеспечение	Наименование организации, за которую выдано обеспечение	№ и дата договора	Сумма обязательств (тыс. руб.)	Дата наступления обязательства
1	Банк ВТБ ПАО	АО «Управление Технологического Транспорта»	ДП02-28740-0001-В-20	200 235	30.06.2024
2	Банк ВТБ ПАО	ООО «Управление Технологического Транспорта»	ДП03-28740-0002-В-20	15 793	30.06.2024
3	Банк ВТБ ПАО	ООО «АльянсАвтоГрупп- Урал»	ДП03-28740-0003-В-20	31 892	30.06.2024
4	Банк ВТБ ПАО	ООО «Автотранссервис»	ДП03-28740-0004-В-20	17 474	30.06.2024
5	Банк ВТБ ПАО	ООО «УАТ- АльянсАвтоГрупп»	ДП03-28740-0005-В-20	17 819	30.06.2024

6	Банк ВТБ ПАО	АО «Осетровский речной порт»	ДП6-28740/00001/Н-19 от 31.12.2019	1 405 935	01.02.2022
7	Банк ВТБ ПАО	АО «Управление Технологического Транспорта»	ДП6-28740/00001/Н-19 от 31.12.2019	415 344	01.02.2022
8	АО Лизинговая компания «Европлан»	ООО «Старвей Логистика»	1691056-ДП/МТЗ-17 от 05.10.2017	1 975	05.09.2022

### Состав основного управленческого персонала

№ п/п	Должность
1	Управляющий директор
2	Заместитель управляющего директора по планированию
3	Коммерческий директор
4	Директор Обособленного подразделения г. Якутск
5	Директор Ленского подразделения

### Выплаты основному управленческому персоналу

№ п/п	Виды операций	Объем операций
1.	Оплата труда за 2020 г.	9 936
2.	Начисленные налоги, связанные с оплатой труда в 2020 г.	3 770

тыс. руб.

### Сведения о вознаграждениях

В 2020 году согласно решению от 28.04.2020 г. начислены дивиденды единственному участнику Общества – ООО «Старвей Логистика» в размере 150 000 тыс. руб.

На 31.12.2020 выплачено 104 500 тыс. руб.

### 3.18 Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2020 г. к Обществу предъявлены судебные иски:

Дело № А19-10555/2020 на сумму 1 467 тыс. руб.

Дело № А19-11566/2020 на сумму 2 тыс. руб.

На основании этого Обществом создан резерв по незавершенным судебным делам в связи с неблагоприятным исходом в размере 1 469 тыс. руб.

### 3.19 События после отчетной даты

№ п/п	Наименование финансово-хозяйственной операции	Дата осуществления	Сумма
1	Выдан процентный займ ООО «Речной порт Якутск» по договору № 14/2021 от 11.01.2021 г.	12 января 2021 г.	29 900
2	Выдан процентный займ ООО «Речной порт Якутск» по договору № 02/2021 от 16.04.2021 г.	16 апреля 2021 г.	12 500
3	Получен кредит ПАО ВТБ по кредитному соглашению № КС-28740/0001/Н-19 от 31.01.2019 г.	28 января 2021 г.	36 000
4	Получен кредит ПАО ВТБ по кредитному соглашению № КС-28740/0001/Н-19 от 31.01.2019 г.	09 апреля 2021 г.	35 000
5	Получен кредит ПАО ВТБ по кредитному соглашению № КС-28740/0001/Н-19 от 31.01.2019 г.	11 мая 2021 г.	30 000
6	Полностью погашен основной долг по договору займа № б/н от 22.01.2020 г. ООО «СК Якутск»	03 марта 2021 г.	44 550
7	01.02.2021 г. участниками принято решение реорганизовать дочернее общество (ООО «Ленская грузовая компания») путем присоединения к Обществу, 05.02.2021 г. подписан договор о присоединении, внесена запись в лист ЕГРЮЛ о начале процедуры реорганизации. Предполагаемый срок окончания реорганизации - июнь 2021 г.		

тыс. руб.

### 3.20 Непрерывность деятельности

Общество в течение 12 месяцев не планирует прекращение деятельности.

В 2021 году Общество будет осуществлять те же виды услуг, что и в 2020 году.

### 3.21 Корректировки отчетности за 2020 год после представления ее в налоговый орган в целях формирования государственного информационного ресурса

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет представленную ранее в налоговый орган в целях формирования государственного информационного ресурса бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с частью 3 статьи 18 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Основанием составления исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности стали ошибки, допущенные в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств за 2020 г.

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Корректировка показателей за 2020 год</b>				
<b>Бухгалтерский баланс</b>				
1410	Заемные средства (долгосрочные)	385 000	-135 000	250 000
1510	Заемные средства (краткосрочные)	149 080	135 000	284 080
<b>Отчет о движении денежных средств</b>				
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>				
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	135 900	-20 400	115 500
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(214 578)	20 400	(194 178)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>				
4311	получение кредитов и займов	1 935 200	(1 495 650)	439 550
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(1 904 650)	1 495 650	(409 000)

Также внесены корректировки в разделы «5. Дебиторская и кредиторская задолженность» и «6. Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части показателей за 2020 год.

Отчетность дополнена настоящими Пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (часть 2).

Руководитель

29 апреля 2021 г.



Гредюшко Роман Михайлович  
(доверенность от 30.06.2020 г.)