

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
исключительное авторское право на программы ЭВМ, базы данных	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



## 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 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.	-	-	-	-	

Управляющий

директор

Шмаков Алексей

Витальевич

(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по доверенности от 23.12.2020г.





### 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 2020 г.	2 601	3 077	-	(3 005)	2 673
	5250	за 2019 г.	5 145	54 237	(2 694)	(54 087)	2 601
в том числе:							
	Строительство объектов ОС						
	5241	за 2020 г.	2 451	705	-	(687)	2 469
	5251	за 2019 г.	5 145	400	(2 694)	(400)	2 451
Приобретено объектов ОС	5242	за 2020 г.	150	2 295	-	(2 318)	127
	5252	за 2019 г.	-	53 603	-	(53 453)	150
Приобретено земельных участков	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	234	-	(234)	-
Приобретено оборудование	5244	за 2020 г.	-	77	-	-	77
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-

### 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	5260	-	400
в том числе:			
Вагон-дом передвижной Б/у 3100*7100*2600мм	5261	-	400
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 баланс	5280	4 097	4 097	938
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	4 976
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	106 201	90 789	4 976
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	-	-	13 382
	5287	-	-	-

Управляющий  
директор

Шмаков Алексей  
Витальевич

(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по Доверенности № АС.690923904 от 28.12.2020г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: пай и акции	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	980 200	(965 650)	-	-	-	14 550	-
	5315	за 2019 г.	17 485	-	-	(17 485)	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2020 г.	-	-	980 200	(965 650)	-	-	-	14 550	-
	5316	за 2019 г.	17 485	-	-	(17 485)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	-	-	980 200	(965 650)	-	-	-	14 550	-
	5310	за 2019 г.	17 485	-	-	(17 485)	-	-	-	-	-

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

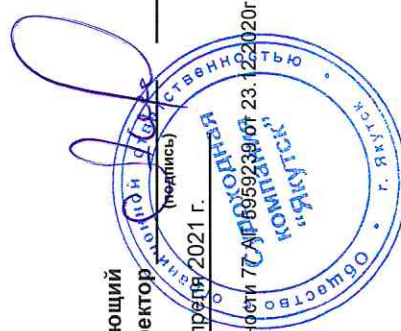
Управляющий  
директор

Шмаков Алексей  
Витальевич

(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по Доверенности 77-АП-8859239/01 от 23.12.2020г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	109 343	-	885 136	(902 692)	-	X	-	91 786	-
	5420	за 2019 г.	54 649	-	916 975	862 282	-	X	-	109 342	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	104 608	-	326 657	(10 132)	-	(334 223)	-	86 911	-
	5421	за 2019 г.	46 150	-	393 225	(8 548)	-	(326 219)	-	104 608	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	400	-	-	(3 978)	-	4 297	-	720	-
	5422	за 2019 г.	2 388	-	-	(3 283)	-	1 295	-	400	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	4 242	-	-	(87)	-	-	-	4 155	-
	5423	за 2019 г.	6 111	-	-	(1 850)	-	(19)	-	4 242	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	558 479	(888 404)	-	329 925	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	523 599	(848 561)	-	324 962	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектоаналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "запасов")	5507	за 2020 г.	92	-	-	(92)	-	-	-	-	-
	5527	за 2019 г.	-	-	151	(40)	-	(19)	-	92	-

## 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	-	-	-

Управляющий  
директор

Шмаков Алексей  
Витальевич

(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по Доверенности 77/АФ 15959239/01 от 23.04.2020г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода												
			На начало года		поступление					выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам											
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	235 082	(14 935)	361 094	-	-	(208 878)	(9)	4 134	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387 289	(16 055)	
	5530	за 2019 г.	215 187	(3 103)	196 948	-	-	(177 048)	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	235 082	(14 935)	
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	155 949	(10 408)	257 686	-	-	(140 266)	(9)	4 053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	273 360	(11 473)
	5531	за 2019 г.	163 495	(3 103)	154 182	-	-	(161 728)	(9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 949	(10 408)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	7 067	(89)	14 205	-	-	(136)	(6 913)	81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 359	(154)
	5532	за 2019 г.	3 354	(89)	6 456	-	-	(99)	(2 743)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 067	(99)
Прочая	5513	за 2020 г.	72 067	(4 228)	89 203	-	-	(61 699)	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99 571	(4 428)
	5533	за 2019 г.	48 338	-	36 310	-	-	(12 577)	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 067	(4 428)
Итого	5500	за 2020 г.	235 082	(14 935)	361 094	-	-	(208 878)	(9)	4 134	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387 289	(16 055)
	5520	за 2019 г.	215 187	(3 103)	196 948	-	-	(177 048)	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	235 082	(14 935)

## 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	32 330	16 275	104 005	89 070	50 605	47 502
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	21 808	10 335	99 107	88 699	50 605	47 502
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	154		470	371		
прочая	5543	10 368	5 940	4 428			

## 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	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	99 742 117 758	115 946 91 911	415 269	(96 504) (104 010)	(16) (6 186)	- -	- -	- -	119 583 99 742	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020 г. за 2019 г.	68 101 63 438	25 937 64 220	- -	(66 475) (53 405)	(6 152) (16)	- -	- -	- -	27 564 68 101	
авансы полученные	5562 5582	за 2020 г. за 2019 г.	530 2 959	6 419 176	- -	(108) (2 571)	(34)	- -	- -	- -	6 825 530	
кредиты	5564 5584	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2020 г. за 2019 г.	11 2 235	- -	11 (2 235)	(11) (11)	- -	- -	- -	- -	11 -	
прочая	5566 5586	за 2020 г. за 2019 г.	31 100 6 126	83 569 27 515	415 288	(29 910) (2 799)	- -	- -	- -	- -	85 194 31 100	
Расчеты с учредителями	5567 5587	за 2020 г. за 2019 г.	- 43 000	- -	- -	- (43 000)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2020 г. за 2019 г.	99 742 117 758	115 946 91 911	415 269	(96 504) (104 010)	(16) (6 186)	- -	- -	- -	119 583 99 742	

**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	60828	20 386	18 384
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1627	4 270	18 384
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	405	310	-
прочая задолженность	5593	58796	15 806	-

Управляющий директор  
**Шмаков Алексей Витальевич**  
 (расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.  
 по доверенности № 49959289 от 23.12.2020 г.  


### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	535 001	525 931
Расходы на оплату труда	5620	252 924	220 680
Отчисления на социальные нужды	5630	78 241	72 211
Амортизация	5640	23 788	23 011
Прочие затраты	5650	2 817	9 874
Итого по элементам	5660	892 771	851 707
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(320)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 987
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	892 451	853 694

Управляющий  
директор

Шмаков Алексей  
Витальевич  
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по доверенности № 77/

№ 5959239 от 23.12.2020



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 522	47 897	(46 681)	-	8 738
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	7 522	47 897	(46 681)	-	8 738

Управляющий  
директор

Шмаков Алексей  
Витальевич  
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по доверенности от 23.12.2020 г.



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	2 623 069	1 853 348	528 116
в том числе:				
5811				

Управляющий  
директор

Шмаков Алексей  
Витальевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по доверенности 77АГ 5959239 от 23.12.2020г.



## 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		На начало года	Получено за год
в том числе:		Возвращено за год	На конец года
за 2020 г.	5910	-	-
за 2019 г.	5920	-	-
за 2020 г.	5911	-	-
за 2019 г.	5921	-	-

Управляющий  
директор

Шмаков Алексей

Витальевич

(подпись)  
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

по доверенности 77АГ-5969239 от 23.12.2020г.



**Общество с ограниченной ответственностью  
«Судоходная компания «Якутск»**

**ПОЯСНЕНИЯ**

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

**Содержание:**

<b>1. Характеристика организации и основные направления ее деятельности Основные элементы учетной политики.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Основные элементы учетной политики.....</b>	<b>6</b>
2.1 План счетов бухгалтерского учета .....	6
2.2 Учет основных средств .....	6
2.3 Учет финансовых вложений .....	7
2.4 Учет материально-производственных запасов (МПЗ) .....	7
2.5 Денежные средства.....	7
2.6 Учет доходов.....	7
2.7 Учет расходов .....	8
2.8 Учет оценочных значений.....	9
2.9 Учет оценочных обязательств.....	10
2.10 Учет расходов будущих периодов .....	10
<b>3. Раскрытие информации .....</b>	<b>10</b>
3.1. Нематериальные активы .....	10
3.2 Основные средства в организации.....	10
3.3 Незавершенное строительство .....	12
3.4 Долгосрочные финансовые вложения.....	12
3.5 Запасы .....	12
3.6 Капитал и резервы. ....	13
3.7 Долгосрочные обязательства.....	13
3.8 Дебиторская и кредиторская задолженность.....	13
3.9 Показатели объемов продаж отгруженных услуг, товаров, работ. ....	14
3.10 Состав расходов по экономическим элементам.....	14
3.11 Состав прочих доходов и расходов.....	14
3.12 Налог на прибыль .....	15
3.13 Оценочные обязательства .....	16
3.14 Информация о земельных участках .....	16
3.15 Сведения о связанных сторонах: .....	16
3.16 Основной управленческий персонал.....	20
3.17 Условные обязательства.....	21
3.18 События после отчетной даты.....	21
3.19 Непрерывность деятельности .....	21

## 1. Характеристика организации и основные направления ее деятельности Основные элементы учетной политики

**Полное наименование организации:** Общество с ограниченной ответственностью Судоходная компания «Якутск» (далее по тексту – Общество, ООО «СКЯ»)

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

**Фактический адрес предприятия:** Россия, 677018, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Новопортовская, д. 1, оф. 306.

**Дата и номер регистрации:** 24.09.2002 г. № 1021401050912

**Основной государственный регистрационный номер:** 10214001050912 от 24.09.2002 г.

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

1. Общее собрание участников
2. Совет директоров (протоколом ОСУ полномочия Совета директоров возложены на Общее собрание участников)
3. Протоколом внеочередного Общего собрания участников Общества от 26.02.2018 года полномочия единоличного исполнительного органа ООО «СКЯ» переданы Управляющей организации ООО «Старвей Логистика».

Генеральным директором ООО «Старвей Логистика» с 2017 года является: - Кузов М.В.

Управляющим директором Общества с 16.03.2018 г. назначен Шмаков В.Ю.

С 16.09.2019 г. управляющий директор Пронин В.В.

С 23.12.2020г. управляющий директор Шмаков А.В.

Аудитор Общества – ООО «Кроу Экспертиза»

Место нахождения: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3

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

Среднесписочная численность – 2020 год - 266 человек

Среднесписочная численность – 2019 год - 291 человек

Среднесписочная численность – 2018 год - 178 человек

### **Перечень обычных видов деятельности Общества:**

Код по ОКВЭД	Виды деятельности
50.30	Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта
08.12	Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина
50.30.2	Аренда судов внутреннего водного транспорта для перевозки пассажиров с экипажем
50.40	Деятельность внутреннего водного грузового транспорта
50.40.2	Буксировка и маневровые услуги на внутренних водных путях
52.29	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

**Общество имеет следующие лицензии:**

Название (тип) лицензии	Серия лицензии	Номер лицензии	Дата начала действия лицензии	Дата окончания действия лицензии	Полное наименование регистрирующего органа
Перевозка внутренним водным транспортом пассажиров	MP-2	000895	08.07.2013	бессрочно	Северо-Восточное Управление государственного морского и речного надзора
Перевозка внутренним водным транспортом опасных грузов	MP-1	000921	16.07.2013	бессрочно	Северо-Восточное Управление государственного морского и речного надзора
На осуществление погрузо-разгрузочной деятельности	MP-4	000922	16.07.2013	бессрочно	Северо-Восточное Управление государственного морского и речного надзора
Разведка и добыча песка на участке №1 проявления «Уэс-Кумах»	ГКГ	00500	12.04.2011	05.05.2026	Госкомитет РС(Я) по геологии и недропользованию
Разведка и добыча песка на участке «Остров Пономарева»	ГКГ	00644ГЭ	15.01.2013	01.01.2024	Госкомитет РС(Я) по геологии и недропользованию
Сбор отходов III класса опасности, использование отходов III.IV класса опасности	14	00105	23.04.2012	Бессрочно	Управление Росприроднадзора по РС(Я)
Сбор отходов III класса опасности, использование отходов III.IV класса опасности	14	00287	27.10.2016	Бессрочно	Управление Росприроднадзора по РС(Я)

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Общество имеет обособленное подразделение: Полное наименование Обособленное подразделение ООО Судходная компания «Якутск», находящееся по адресу 666784, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Кирова, 136, поставлено на учет 01.10.2018, присвоен КПП 381845001

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

В данной отчетности Обществом исправлены ошибки, допущенные в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, обязательный экземпляр которой представлен в соответствии с частью 3 статьи 18 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", а именно:

**Отчет о движении денежных средств:**

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки

**Корректировка показателей за 2020 год**

<b>Денежные потоки от текущих операций</b>					
4110	Поступления - всего		835 097	19 317	854 414
	в том числе:				
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг		782 066	-26 239	755 827
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		3 595	9 768	13 363
4119	прочие поступления		49 436	35 788	85 224
4120	Платежи - всего		(794 868)	-29 935	(824 803)
	в том числе:				
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		(435 093)	-12 131	(447 224)
4122	в связи с оплатой труда работников		(325 032)	14 846	(310 186)
4123	процентов по долговым обязательствам			-12	(12)
4124	налог на прибыль организаций		(11 403)	6 819	(4 584)
4129	прочие платежи		(23 340)	-39 457	(62 797)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций		40 229	-10 618	29 611
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>					
4210	Поступления - всего		967 017	-950 713	16 304
	в том числе:				
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		396	14 937	15 333
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		965 650	-965 650	
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		971	0	971
4220	Платежи - всего		(1 008 492)	962 829	(45 663)
	в том числе:				
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		(28 292)	-2 821	(31 113)
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		(980 200)	965 650	(14 550)
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		(41 475)	12 116	(29 359)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>					
4310	Поступления - всего		1 509	-1 509	
	в том числе:				
4319	прочие поступления		1 509	-1 509	
4320	Платежи - всего		(11)	11	
	в том числе:				
4329	прочие платежи		-11	11	
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций		1 498	-1 498	
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период		252	0	252
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода		241	0	241
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода		493	0	493

## **2. Основные элементы учетной политики**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом РФ от 06 декабря 2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с применением программы «1С» версии 7.7 конфигурации 4.2 Налоговый учет ведется параллельно с бухгалтерским учетом в рамках программного продукта 1С УПП.

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом от 29.12.2018г. №156П «Об утверждении положения об учетной политике по ведению бухгалтерского учета». На 2020 год изменения в учетную политику не вносились.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества 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 СК «Якутск» 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 на основании:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

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 финансовых вложений**

В составе финансовых вложений отражена стоимость предоставленного процентного займа.

Проценты по договору займа признаны Обществом в составе прочих доходов (как внереализационные доходы)

### **2.4 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 себестоимости группы запасов.

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 одновременно 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 забалансовый счет 10.11, 10.12 «материальные ценности в эксплуатации» по фактической себестоимости и числится на данном счете до момента фактического уничтожения.

### **2.5 Денежные средства**

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на расчётных, валютных, специальных счетах и денежные средства в пути. Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады со сроком обращения не более трех месяцев.

### **2.6 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.

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 вышеуказанному 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.

## 2.7 Учет расходов

В целях бухгалтерского учета себестоимость продукции (работ, услуг) определяется как полная себестоимость с учетом общепроизводственных и общехозяйственных расходов.

В себестоимость продукции (работ, услуг) включаются расходы, которые учитываются на счетах 20 «основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

Общество формирует себестоимость продаж следующим образом:

Счет 25 закрывается на счета 20 пропорционально прямым расходам на оплату труда и материальным расходам.

Счет 26 закрывается на счета 20, 23 пропорционально прямым расходам на оплату труда и материальным расходам.

Прочими расходами являются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- 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;

- 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;
- прочие расходы.

## **2.8 Учет оценочных значений**

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

В целях создания резерва по сомнительным долгам под дебиторской задолженностью понимается не погашенная в установленные сроки и не обеспеченная гарантиями задолженность, 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».

Резерв по сомнительным долгам создается на 31 декабря отчетного года 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. Сумма резерва определяется на приказа управляющего директора.

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

### ***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 год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

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

Общество на конец года 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:

- анализируется 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.

По состоянию на 31.12.2019г. необходимость в создании резерва под обесценивание МПЗ у предприятия отсутствует.

## 2.9 Учет оценочных обязательств

В бухгалтерском учете и отчетности в качестве оценочных обязательств отражаются обязательства по расчетам с работниками Общества. 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).

## 2.10 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 по страхованию;
- другие расходы, имеющие отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

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

## 3. Раскрытие информации

### 3.1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2020г Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

### 3.2 Основные средства в организации

Остаточная стоимость основных средств составила:

по состоянию на 31.12.2020г. - 122 983 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2019г. - 144 437 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2018г. - 145 573 тыс. руб.

Средний процент износа объектов основных средств составил:

по состоянию на 31.12.2020г. - 65 %

по состоянию на 31.12.2019г. - 59%

по состоянию на 31.12.2018г. - 61%

Арендованные основные средства по состоянию на 31.12.2020 г.  
тыс. руб.

Наименование объекта	№ договора	Адрес объекта	Согласованная стоимость
Аренда кабинетов (административное здание)	Дог № 6/4-А от 01.04.2020 ООО РП «Якутск»	Якутск, ул. Новопортовская 1	416
Аренда нежилых помещений(РММ)	Договор №ЯРП-3/4-А от 01.04.20 РП «Якутск»	Якутск, ул. Новопортовская 1	1177

Наименование объекта	№ договора	Адрес объекта	Согласованная стоимость
Аренда кабинетов	дог. № 13/11-18А от 01.11.2018 АО ОРП	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	1079
Аренда цех саморемонт	дог. № 15/12-18А от 03.12.2018 АО ОРП	Усть-Кут г., ул. Кутузова, стр 4а	3549
Ледозащитная дамба 1400 м	дог. № 15/12-18А от 03.12.2018 ОА ОРП	Усть-Кут , 2-я Ледорезная д.30	3549
Земельный участок 217682 м2	дог. № 15/12-18А от 03.12.2018 ОА ОРП	Усть-Кут на левом берегу р.Лена	3549
Бетонированная площадка 500 м2	Дог ПСК-37/3А от 01.04.2020	Якутск, Новопортовская 1,грузовой район	1890
МП-1100	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	229
МП-1375	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	276
МП-1376	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	232
МП-1377	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	232
МП-3333	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	413
МП-3339	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	465
МП-3343	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	310
МП-3351	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	366
МТТ-1382	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	613
Плавкран СПК-3 16 тн	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	6877
Плавкран Т-167	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	3659
Плавкран Т-89	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	5396
т\х Ичера	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	4787
т\х Мамакан	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	6263
т\х Олег Кошевой	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	6492
т\х ОС-1	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	3199
т\х РТ-712	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	2363
т\х РТ-732/Геннадий Хорошилов/	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	5234
т\х РТ-735 (Василий Дубровский)	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	6580
т\х РТ-Любовь Шевцова	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	7359
т\х СК-2051	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	10508
т\х СК-2052	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	9200
т\х СОТ-1126	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	7143
т\х ТР-66	Дог. №03/03-19А от 01.03.2019г	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	2593
Автомобиль ЛексусGX-460	Дог б/н от 09.01.20	Усть-Кут г., ул. Кирова 136	76

Наименование объекта	№ договора	Адрес объекта	Согласованная стоимость
Итого		X	106075
Наименование объекта	№ договора	Адрес объекта	Согласованная стоимость
Земельный участок под Арочный склад-гараж 2758 кв.м кад № 14:36:103017:58	Дог №09-1/2010-2507 от 21.12.2010	г.Якутск, ул.Новопортовская 1	126
Земельный участок под Гараж с диспетчерской 9982 кв.м кад № 14:36:103017:65	Аренда в процессе оформления	Якутск, Новопортовская.1	
Земельный участок под здание караванка 2-го грузового района 5421 кв.м кад № 14:36:103017:401	Аренда в стадии оформления	Якутск, Новопортовская.1	
Итого по федеральному имуществу	X	X	126

### 3.3 Незавершенное строительство

Объекты по незавершенному строительству по состоянию на 31.12.2020г.

№ п/п	Наименование объекта	Сумма	Краткая характеристика	тыс.руб.
1	Гаражные боксы с бытовым помещением 2-х этажные профилактория	2 451	Начало строительства октябрь 2013г. Проектные работы, заложены трубы, залит Фундамент	
Итого		2 451		

### 3.4 Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные вложения отсутствуют.

### 3.5 Запасы

№	Наименование статьи	Балансовая стоимость	
		на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
1	Запасы	91 786	109 342
1.1	Топливо	36 647	53 987
1.2	Сырье и материалы	26 691	20 658
1.3	Запасные части	16 734	24 146
1.4	Инвентарь и хоз. принадлежности	3 546	2 897
1.5	Прочие (спец. одежда, тара, покупные полуфабрикаты, материалы спец. назначения, РБП).	3 293	3 012
1.6	Резерв под снижение стоимости ТМЦ		
1.7	Товары	4 155	4 242
1.8	Готовая продукция	720	400

### 3.6 Капитал и резервы.

Размер уставного капитала Общества в течение 2020 не менялся, по состоянию на 31.12.2020 составляет 60 100 тыс. руб.

Собственниками являются:

- ООО «Старвей Логистика» - 0,01% от общего числа акций,
- ООО «Холдинговая компания «Якутский речной порт» - 99,99% от общего числа акций.

Добавочный капитал Общества сформирован за счет вклада в имущество ООО «Холдинговая компания «Якутский речной порт» в 2017г.

Резервный капитал Общества – не создавался

### 3.7 Долгосрочные обязательства.

За период 2020г. Обществом заемные средства банков не привлекались.

### 3.8 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «СКЯ» и покупателями и заказчиками

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020г. составил 16 055 тыс. руб.

Основными дебиторами Общества являются:

ООО «Речсервис» - 231 301 тыс. руб.

ООО Речной порт «Якутск» - 15 834 тыс. руб., в том числе просроченная 9 741 тыс. руб.

ООО Ленская грузовая компания - 20 412 тыс. руб.

Бюджет и внебюджетные фонды - 87522 тыс. руб., в том числе, возмещаемый акциз на нефтепродукты -87 522 тыс. руб.

ООО Речной порт «Якутск» - 5 940 тыс. руб. по договору перевода долга, в том числе просроченная 5 940 тыс. руб.

Основными кредиторами Общества являются:

АО «Осетровский речной порт» - 9 749 тыс. руб. по договорам аренды судов, территории, купли-продажи продукции.

ООО Холдинговая компания «ЯРП» -2 176 тыс. руб. - за прочие услуги.

ООО «Феррум» -8 313 тыс. руб. - за поставку металла

Бюджет и внебюджетные фонды – 83 436 тыс. руб., в том числе просроченная 57 606 тыс. руб.

Расчеты по зарплате – 1 313 тыс. руб. - текущая

### 3.9 Показатели объемов продаж отгруженных услуг, товаров, работ. Выручка по видам деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Доходы		Доходы	
		2020 г.	% в общем объеме	2019г.	% в общем объеме
1	Перевозки	799 385	86,13	825 144	87,19
2	Погрузо-разгрузочные работы	104 119	11,22	88 542	9,36
3	Прочие оказанные услуги, товары, работы	24 573	2,65	32 723	3,45
<b>Всего</b>		<b>928 077</b>	<b>100%</b>	<b>946 409</b>	<b>100%</b>

### 3.10 Состав расходов по экономическим элементам

#### Расшифровка себестоимости по видам деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Расходы		Расходы	
		2020 г.	% в общем объеме	2019г.	% в общем объеме
1	Перевозки	735 063	82,36	703 139	82,36
2	Погрузо-разгрузочные работы	132 930	14,89	128 759	15,08
3	Прочие оказанные услуги, товары, работы	24 458	2,75	21 796	2,56
<b>Всего</b>		<b>892 451</b>	<b>100%</b>	<b>853 694</b>	<b>100%</b>

### 3.11 Состав прочих доходов и расходов

тыс. руб.

№	Наименование прочих доходов и расходов	2020г.		2019г.	
		Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
1	Доходы (расходы) связанные с реализацией основных средств	67	(495)	34 010	(31 947)
2	Доходы (расходы) связанные с реализацией ТМЦ	5 399	(4 961)	1 177	(1 041)
3	Восстановление (создание) резерва по сомнительным долгам	2 737	(5 254)	3 076	(14 935)
4	Возмещение ущерба				(14 780)
5	Госпошлина		(40)		(247)
6	Списание дебиторской (кредиторской задолженности) задолженности	19		6 184	
7	Излишки	2 764		273	
8	Прочие выплаты персоналу		(544)		(537)
9	Возвратные отходы			777	
10	Благотворительная помощь, спонсорство (н)		(278)		(660)

11	Доходы(расходы) прошлых лет	10 615	(7 367)		(4 264)
12	Доходы(расходы),связанные с уступкой прав по договорам цессии			2 277	(2 277)
13	Акциз с ТСМ	92 670		46 870	
14	Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах		(130)		(1 282)
15	Штрафы и пени и неустойки по договорам	202	(50)		(10)
16	Проценты к получению по выданным займам, депозитам	1 900		271	(11)
17	Доходы (расходы,связанные с ликвидацией ОС) и объектов незавершенного строительства		(271)		(2 982)
18	Комиссии банков				(281)
19	Спортивные и культурно-массовые мероприятия		(485)		(61)
20	Штрафы административные				(360)
21	НДС не подлежащий возмещению				
22	Транспортный налог		(88)		(135)
23	Налог на имущество		(2 144)		(1 859)
24	Расходы, связанные с порчей ТМЦ		(277)		
25	Сбор за пользование водными объектами		(106)		
26	Прочие		(336)	374	(438)
<b>Всего</b>		<b>116 373</b>	<b>22 826</b>	<b>95 289</b>	<b>(78 107)</b>

### 3.12 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 2020 и 2019 год представлен следующим образом:

Показатель	тыс. руб.	
	2020г.	2019г.
Прибыль до налогообложения	129 173	109 897
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(25 835)	(21 979)
Постоянные налоговые обязательства	(761)	(1 033)
Изменение отложенных налоговых активов	(103)	(430)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(2 701)	8 994
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>(22 270)</b>	<b>(31 576)</b>

### 3.13 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом создано оценочное обязательство по оплате отпусков в размере 8 738 тыс. руб.

### 3.14 Информация о земельных участках

Земельных участков в находящихся в собственности у Общества нет,  
Права на земельные участки, находящиеся в пользовании Общества подтверждены договорами аренды.

### 3.15 Сведения о связанных сторонах и бенефициарах:

№ п/п	Наименование организации	ИНН	Связь с Обществом	Место юридического лица	Доля участия лица в уставном капитале, %
1	Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая Компания "Якутский речной порт"	1435135478	Является юридическим лицом которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества	г. Якутск	99,9%
2	АО «Осетровский речной порт»	3818000687	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическим лицом, которое имеет право распоряжаться 100 % общего количество голосов, составляющих уставный капитал ООО «Холдинговая компания «Якутский речной порт»	г. Усть-Кут	
3	Общество с ограниченной ответственностью «Старвей Логистика»	7703755248	Является юридическим лицом, которое имеет право распоряжаться менее чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	г. Москва	0,1%
			Является исполнительным органом и принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо		

4	ООО «Авангард»	7734664953	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Москва	
5	Любашевский Феликс Владимирович		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика» и конечным бенефициаром		
6	Акционерная компания с ограниченной ответственностью «Старвэй Лимитед»	HE 346260	Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»	Кипр	
7	Кузов Михаил Владимирович	505302863180	Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		
8	Кожокарь Владимир Васильевич	772900275453	Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		
9	Романина Наталья Петровна	772819204702	Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		
10	Добычина Татьяна Тимофеевна		Является совладельцем ООО «Старвей Логистика»		
11	ООО «Речсервис»	1414008729	Акционерное Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Ленск	
12	АО «Управление Технологического Транспорта»	8614006094	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	
13	ООО «Управление Технологического Транспорта»	5452113182	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Куйбышев	-
14	ООО Судоходная компания «Виллой»	1419004291	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Нюрба	-
15	ООО «Речной порт «Якутск»	1435130166	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Г.Якутск	
16	ООО АвтоДом	8610015771	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г.Нягвнь	
17	ООО «Автотранссервис»	8610016630	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	-
18	ООО «Альянс-Автогрупп-Урал»	5603042063	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Бузулук	-

19	ООО «УАТ-АльянсАвтоГрупп»	4312127049	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Кирово-Чепецк	-
20	ООО «АльянсАвтоГрупп»	8610022112	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Нягань	
21	Акционерное общество Холдинговая компания «ИЛИН»	1435152530	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	
22	ОАО «Транспортно-Логистический центр республики Саха (Якутия)	1435275130	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	
23	АО «Госснабсбыт Якутии»	1435160026	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	г. Якутск	
24	ООО «СИБФИНАНС»	3818047131	Совладельцами Общества являются совладельцы ООО «Стравей Логистика»	г. Усть-кут	

В связи с тем, что одним их бенефициаров является Ф. Любашевский, связанными сторонами являются предприятия «Группы «Итегра»  
**Операции со связанными сторонами в течение отчетного периода**

№	Наименование связанной стороны	Наименование операции	Задолженность на 31.12.2019	тыс.руб.		
				Начислено (получено)	Оплачено	Задолженности на 31.12.2020
1	АО Осетровский речной порт	Прочие услуги		(811)	(811)	
		Дог.купли-продажи нефтепродуктов		(2 225)	(1565)	(660)
		Дог. Купли-продажи ТМЦ	(788)		(788)	
		Дог перевозки грузов		243 641	243 641	
		Услуги ЦРМ		(3134)	(1814)	(1319)
		Дог аренды кабинетов	(137)	(1 699)	(1 493)	(343)
		Аренда объектов земли	(1079)	(9 855)	(8 329)	(2 605)
		Услуги по ремонту, МТО, ТО, прочие	(131)		(131)	
		Обработка корреспонденции,	(53)	(572)	(592)	(33)
		Дог аренда транспортного средства	(4952)	(59 588)	(59 426)	(4789)

№	Наименование связанной стороны	Наименование операции	Задолженность на 31.12.2019	Начислено (получено)	Оплачено	Задолженность на 31.12.2020
	ООО Речсервис	Услуги по управлению коммер. деятельностью		(9072)	(9072)	
		Оформление документов, ТЭ		(1266)	(1266)	
		Услуги буксировки, ПРР	622	17 264	17 886	
		Услуги перевозки	95 332	686 962	629 410	152 884
		Прочие тмц		(637)	(637)	
		Реализация ПГС		192 032	114 426	77 606
		Услуги аренды	11 322	11 907	23 229	
		Договор займа		982 100	966 740	15 361
		Дог. цессии	1 775	10 144	11 899	
3	ООО Холдинговая Компания "Якутский речной порт"	Услуги it		(376)		(376)
		Аренда гаражей 2018	(27)		(27)	
		Аренда ТС		24	24	
		Бухгалтерское и фин. обслуживание	(584)		(584)	
		Юридические услуги	(14 915)	(9 958)	(23 073)	(1800)
		Аренда гаражей	(459)		(459)	
4	ООО Речной порт "Якутск"	Возмещение эл/энергии		(1522)	(1 522)	
		прочие услуги		(862)	(862)	
		Услуги аренды		(2 123)	(2 276)	153
		Договор перевод долга	5 940			5 940
		автопогрузчик		(5)	(5)	
		Ремонтные работы		(1 138)	(1 138)	
		Купля-продажа имущества	33 639	998	24 896	9 741
		прочие		18	18	
		Переработка и хранение груза		(8 966)	(8 966)	
5	ООО Судоходная компания "Виллюй"	Договор займа	(12)		(12)	
		Договор уступки права требования	(500)			(500)
6	ООО «Управление Технологического транспорта»	Транспортные услуги	(1 456)	(6209)	(6857)	(808)
		Аренда стояночных мест		484	484	
		Аренда трансп. срв	46	407	453	
7	ООО «Ленская грузовая компания»	Договор аренда П/К	237		237	
		Реализация ТМЦ		(26)	(26)	

№	Наименование связанной стороны	Наименование операции	Задолженность на 31.12.2019	Начислено (получено)	Оплачено	Задолженности на 31.12.2020
		Услуги ПРР		68005	47593	20412
8	ООО «Старвей Логистика»	Договор о передаче полномочий ЕИО	(201)	(2 407)	(2 407)	(201)
9	ООО «ГоснабСбыт Якутии»	Реализация ТМЦ		23	23	
		Реализация ПГС		1 330	1 330	
10	ООО «Сибфинанс»	Услуги кадрового ведения		(798)	(798)	
		Юрид услуги		(279)	(279)	
		Услуги ФЭ, бухг		(21 519)	(11 217)	(10 302)
		Ит-услуги		(337)	(337)	

Дебиторская задолженность связанных сторон не является сомнительной и резерв по сомнительным долгам по задолженности связанных сторон не формировался

В обеспечение кредитных обязательств АО «Осетровский речной порт», ООО «Речсервис», АО «Управление технологического транспорта» с банком ВТБ заключен договор поручительства №ДП13-28740/0001/Н-19 от 31.01.2019г. Информация приведена в таблице:

№ п.п	Наименование организации в пользу которой выдано обеспечение	Наименование организации за которого выдано обеспечение	№ и дата договора	Вид обеспечения	Сумма в тыс. руб.
2	Банк ВТБ ПАО	АО Осетровский речной порт, АО Управление технологического транспорта, ООО Речсервис	№До32-28740/0001/Н-19 от 19.08.2019г.	поручительство	2 623 069

### 3.16 Основной управленческий персонал

#### Состав основного управленческого персонала

№ п\п	Должность
1	Первый заместитель Управляющего директора-Директор по флоту
2	Технический директор (Усть-Кут)
3	Начальник производственного участка (Якутск)

### Выплаты основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№ п/п	Виды операций	Объем операций
1.	Оплата труда за 2020 год	2 229
2.	Страховые взносы	1 290
3.	Премияльные выплаты	407

#### Сведения о вознаграждениях.

За период 2020г. основному управленческому составу вознаграждения не выплачивались.

В соответствии с положением Устава Общества, по решению учредителя. В 2020 г. Общество прибыль не распределялась.

Дивиденды управленческому персоналу не выплачивались

### 3.17 Условные обязательства

Условные обязательства отсутствуют

### 3.18 События после отчетной даты

Событий после отчетной, подлежащих отражению в пояснительной записке, нет.

### 3.19 Непрерывность деятельности

Общество в течение 12 месяцев не планирует прекращение деятельности.

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

Данная пояснительная записка является приложением к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Судоходная компания «Якутск» за 2020 год, которая включает в себя следующие документы:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2020года;
- Отчет о финансовых результатах за 2020год;
- Отчет об изменениях капитала за 2020год;
- Отчет о движении денежных средств за 2020год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

30.04.2021г.

Управляющий директор

доверенность 77 АГ 5959239 от 23.12.2020г.



А.В. Шмаков