

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

Дата (число, месяц, год)	31/12/2020
по ОКТО	59496328
ИНН	7805584697
по ОКВЭД 2	68.20.2
по ОКПО/ОКФС	1 23 0023
по ОКЕИ	384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Сарватер"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: тыс. руб.

1. Доходные вложения в материальные ценности
1.1. Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2020 г.	208 180	-	-	-	-	-	-	-	208 180	-	
в том числе:	5230	2019 г.	208 180	-	-	-	-	-	-	-	208 180	-	
земельные участки	5221	2020 г.	208 180	-	-	-	-	-	-	-	208 180	-	
	5231	2019 г.	208 180	-	-	-	-	-	-	-	208 180	-	

1.2. Незавершенные капитальные вложения


Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Загрязны за период	Списано	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2020 г.	65 652	-	(65 652)	-
	5250	2019 г.	65 652	-	-	65 652
Сооружение для хранения материалов	5241	2020 г.	65 652	-	(65 652)	-
	5251	2019 г.	65 652	-	-	65 652

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	208 180	208 180	208 180
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9	6	6

2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Расходы на оплату труда	5620	300	435
Отчисления на социальные нужды	5630	91	116
Амортизация	5640	56	19
Прочие затраты	5650	22 454	23 764
Итого по элементам	5660	22 901	24 334
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	22 901	24 334

Руководитель  Журавлева Елена Александровна

30 марта 2021 г.



I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Фарватер» (далее - «Общество») образовано 6 апреля 2012 г., основной вид деятельности Общества – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2020 г. составила 1 человек (2019 г. – 2 человека).

Общество зарегистрировано по адресу: остров Гладкий, д. 1, литер АБ, помещение Ш-31, 198095, Санкт-Петербург, Российская Федерация.

Органами управления Общества являются: единственный участник Общества, на 31 декабря 2020 г. НЭШНЛ КОНТЕЙНЕР ХОЛДИНГ КОМПАНИ ЛИМИТЕД (Республика Кипр), на 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. являлась компания компания Аритано Холдингс Лимитед, Кипр; единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества Журавлева Елена Александровна.

7 июля 2020 г. единственным участником Общества было принято решение о реорганизации в форме присоединения ООО «Контейнерный сервис» к Обществу. Соответствующий договор о присоединении и передаточный акт были составлены 7 июля 2020 г. Реорганизация была завершена 3 декабря 2020 г. (дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц). Данные об изменении показателей бухгалтерского баланса Общества на дату завершения реорганизации представлены в подразделе «Информация о реорганизации» раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

11 марта 2020 г. Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, отраженных по остаточной стоимости, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным активам и обязательствам, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Доходные вложения в материальные ценности

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

Доходные вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Переоценка объектов доходных вложений по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация по земельным участкам не начисляется.

Доходы и расходы (потери) от выбытия доходных вложений отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Информация о наличии и движении объектов доходных вложений в материальные ценности приведена в разделе табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок), при наличии таковых, и НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Начисление резерва сомнительных долгов относится на увеличение строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах. Восстановление резерва сомнительных долгов относится на увеличение строки 2340 «Прочие доходы».

6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

7. Уставный капитал

Уставный капитал состоит из номинальной стоимости долей участников. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

8. Расчеты по налогу на прибыль

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены:

- в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» - в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода;
- в строку 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» - в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, не относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода.

9. Доходы

Выручка от оказания услуг отражалась по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям, при наличии таковых.

Выручка Общества сформирована в связи с предоставлением в аренду земельных участков.

Выручка от аренды и прочие доходы признаются по методу начисления.

10. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные со сдачей имущества в аренду.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг, являющихся основной деятельностью Общества.

11. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 г. Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20 ноября 2008 г. № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 г. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах произошли следующие корректировки:

- суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской отчетности за 2020 г. включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 г. отражаются свернуто в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»;
- суммы списанных ОНА и ОНО, которые до бухгалтерской отчетности за 2020 г. включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 г., наряду с суммами начисленных и погашенных ОНА и ОНО, включаются в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль».

12. Данные прошлых отчетных периодов

Корректировки показателей отчетности в связи с изменениями учетной политики

В связи с изменениями учетной политики, раскрытыми в п. 11 раздела II пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, показатели 2019 г. были скорректированы в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 г. следующим образом:

- строки 2450 и 2430, отраженные в отчете о финансовых результатах за 2019 г., отражены свернуто в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» в отчете о финансовых результатах за 2020 г.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Незавершенные капитальные вложения	-	65 652	65 652
Итого прочие внеоборотные активы	-	65 652	65 652

По результатам акта инвентаризации вложений во внеоборотные активы по состоянию на 31 декабря 2020 г. было принято решение о списании вышеуказанных вложений во внеоборотные активы в сумме 65 652 тыс. руб. в состав «Списание объектов незавершенного строительства» строки «Прочие расходы». Объект незавершенного строительства утратил свою актуальность и не входит в проект развития терминала, дальнейшие вложения в данный объект не целесообразны.

2. Дебиторская задолженность

Ниже приведены данные об остатках дебиторской задолженности и созданному резерву сомнительных долгов:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:			
Беспроцентный заём	77 500	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:			
Покупатели и заказчики	31 016	24 078	9 750
По налогам и сборам	5 391	1 371	1 165
Авансы выданные	379	263	27
Резерв сомнительных долгов по задолженности покупателей и заказчиков	(4 877)	-	-
Итого дебиторская задолженность	109 409	25 712	10 942

Сумма дебиторской задолженности, погашенной путем зачета встречных требований дебиторов (по кредиторской задолженности, возникшей в результате приобретения финансовых вложений, а также по другим основаниям), составила 15 706 тыс. руб. в отчетном году (15 781 тыс. руб. – в 2019 г.).

Беспроцентный займ предоставлен АО «Петролеспорт» до 31 января 2023 г. согласно договора займа № ФД_24_2020 от 30 октября 2020 г.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Средства на расчетных счетах	1 846	1 022	8 627
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	1 846	1 022	8 627

По состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. депозиты не размещались.

Прочие поступления и платежи

Наименование	2020	2019
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Перевод средств с расчетного счета присоединенной организации	77 707	-
Итого прочие поступления по текущей деятельности	77 707	-

4. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью сформирован и оплачен учредителем.

Изменение уставного капитала Общества в 2020 г. произошло вследствие реорганизации в форме присоединения, как представлено в подразделе «Информация о реорганизации» раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства на 31 декабря 2018 г. представляют собой долгосрочную задолженность перед АО «Петролеспорт» за ранее приобретенные доли в капитале ООО «ЗАСМ», которая была переведена в состав прочей кредиторской задолженности в 2019 г.

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расходы по приобретению финансовых вложений	-	-	18 200
Итого	-	-	18 200

6. Кредиторская задолженность

Ниже приведены данные об остатках кредиторской задолженности:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:			
По налогам и сборам	6 746	8 183	6 611
Расходы по приобретению финансовых вложений	2 600	18 200	15 600
Итого кредиторская задолженность	9 346	26 383	22 211

7. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по реализованным услугам начисляется на дату фактического оказания услуг.

Наименование	2020	2019
НДС по оказанным услугам в том числе:		
по ставке НДС – 20%	10 179	10 179
НДС по приобретенным ценностям	91	135
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	91	135

Налог на прибыль организации

Наименование	2020		2019	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
(Условный доход по налогу на прибыль)/условный расход по налогу на прибыль		(8 519)		5 295
Постоянные налоговые расходы (ПНР)				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения	65 652	13 130	-	-
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)				
Погашение ОНО				
По иным основаниям	-	-	25	5
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	-	-	25	5
Итого текущий налог на прибыль		4 611		5 300
Налогооблагаемая прибыль		23 055		26 449

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: земельный налог – 22 039 тыс. руб. (в 2019 г. – 22 901 тыс. руб.), налог на имущество – 1 тыс. руб. (в 2019 г. – 2 тыс. руб.).

8. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	2020	2019
Услуги по аренде	50 889	50 895
Итого выручка	50 889	50 895

9. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	2020	2019
Услуги по аренде	22 124	24 334
Итого себестоимость продаж	22 124	24 334

10. Прочие расходы

Наименование	2020	2019
Списание объектов незавершенного строительства	65 652	-
Резервы по сомнительным долгам	4 877	-
Иные операции	56	86
Итого прочие расходы	70 585	86

11. Связанные стороны

Основное общество

Единственным участником Общества на 31 декабря 2020 г. является компания НЭШНЛ КОНТЕЙНЕР ХОЛДИНГ КОМПАНИ ЛИМИТЕД (Республика Кипр). На 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. Общество контролировалось компанией Аритано Холдингс Лимитед (Кипр). 24 ноября 2020 г. компания Аритано Холдингс Лимитед была присоединена к НЭШНЛ КОНТЕЙНЕР ХОЛДИНГ КОМПАНИИ ЛИМИТЕД, в связи с чем участником Общества стало НЭШНЛ КОНТЕЙНЕР ХОЛДИНГ КОМПАНИИ ЛИМИТЕД в порядке универсального правопреемства. 100% уставного капитала компании НЭШНЛ КОНТЕЙНЕР ХОЛДИНГ КОМПАНИ ЛИМИТЕД принадлежит компании Глобал Порте Инвестментс Плс (Кипр).

Конечной контролирующей организацией Общества является акционерная компания Глобал Порте Инвестментс Плс, которая находится под совместным контролем Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Дело» (Россия) и АПМ Терминалс Б.В. (Нидерланды).

Дочерних и зависимых обществ нет.

Другие связанные стороны

К другим связанным сторонам Общества относятся дочерние и зависимые общества Глобал Порте Инвестментс Плс, контролирующей Общество, дочерние и зависимые общества АПМ Терминалс Б.В. и Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Дело», а также организации, связанные с АПМ Терминалс Б.В. и Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Дело» посредством единой системы контроля.

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице (без НДС):

Наименование связанной стороны (вид реализации)	2020	2019
Другие связанные стороны		
АО «Петролеспорт», услуги аренды	48 388	48 395
Итого	48 388	48 395

Закупки у связанных сторон

Стоимость услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование связанной стороны (вид закупок)	2020	2019
Другие связанные стороны		
АО «Петролеспорт», услуги аренды и размещения и обслуживания информационных баз	92	151
Итого	92	151

Операции продажи, закупок проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
I. Долгосрочная задолженность						
Другие связанные стороны						
АО «Петролеспорт»	77 500	-	-	-	-	18 200
Итого	77 500	-	-	-	-	18 200
II. Краткосрочная задолженность						
Другие связанные стороны						
АО «Петролеспорт»	25 014	21 077	9 750	2 600	18 200	15 600
Итого	25 014	21 077	9 750	2 600	18 200	15 600

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами, за исключением авансов выданных и полученных.

По договорам аренды земельных участков и по договору купли-продажи доли ООО «ЗАСМ», заключенным с АО «Петролеспорт», был произведен зачет взаимных требований на сумму 15 706 тыс. руб. (в 2019 г. - 15 781 тыс. руб.).

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора.

Выплаты основному управленческому персоналу, а именно генеральному директору, в 2020 г. составили 391 тыс. руб. (в т.ч. оплата труда и ежегодный оплачиваемый отпуск - 254 тыс. руб., НДФЛ - 46 тыс.руб., страховые взносы - 91 тыс. руб.).

В 2019 г. составили 312 тыс. руб. (в т.ч. оплата труда и ежегодный оплачиваемый отпуск - 205 тыс. руб., НДФЛ - 32 тыс.руб., страховые взносы - 75 тыс. руб.).

12. Условные обязательства

Условные налоговые обязательства

Руководство полагает, что у Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют условные обязательства, связанные с налоговыми рисками, вероятность которых оценивается «больше, чем незначительная».

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены.

13. Информация о реорганизации

Информация о величине активов, обязательств и капитала присоединенной к Обществу организации – ООО «Контейнерный сервис» (ООО «КС») – с указанием сумм согласно передаточному акту, заключительной отчетности, причин изменения показателей приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	Код строки	Данные передаточного акта ООО «КС» от 7 июля 2020 г.	Данные бухгалтерского баланса из заключительной отчетности ООО «КС» на 2 декабря 2020 г.	Изменения между датой передаточного акта и датой заключительной отчетности ООО «КС»	Примечание
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Отложенные налоговые активы	1180	459	-	459	
Итого по разделу I	1100	459	-	459	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210	195	-	195	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	575	11	564	
Дебиторская задолженность	1230	14 329	5 345	8 984	Оплата задолженности
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	71 319	77 707	(6 388)	Оплата задолженности
Прочие оборотные активы	1260	1 111	-	1 111	
Итого по разделу II	1200	87 529	83 063	4 466	
Баланс	1600	87 988	83 063	4 925	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал	1310	10	10	-	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	83 872	83 053	819	
Итого по разделу III	1300	83 882	83 063	819	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Кредиторская задолженность	1520	1 811	-	1 811	
Оценочные обязательства	1540	2 295	-	2 295	
Итого по разделу V	1500	4 106	-	4 106	
Баланс	1700	87 988	83 063	4 925	

В результате завершившейся в отчетном году реорганизации в форме присоединения ООО «Контейнерный сервис» к Обществу, показатели активов, обязательств и капитала бухгалтерского баланса Общества изменились в суммах, представленных в таблице ниже:

Наименование показателя	Код строки	Данные бухгалтерского баланса из заключительной отчетности ООО «КС»	Данные бухгалтерского баланса Общества на дату завершения реорганизации (до суммирования показателей ООО «КС»)	Корректировки	Данные бухгалтерского баланса Общества на дату завершения реорганизации
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства	1150	-	11	-	11
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	208 180	-	208 180
Прочие внеоборотные активы	1190	-	65 653	-	65 653
Итого по разделу I	1100	-	273 844	-	273 844
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	4	-	15
Дебиторская задолженность	1230	5 345	27 789	-	33 134
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	77 707	1 092	-	78 799
Итого по разделу II	1200	83 063	28 885	-	111 948
Баланс	1600	83 063	302 729	-	385 792
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал	1310	10	305 865	-	305 875
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	(2 187)	-	(2 187)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	83 053	(13 150)	-	69 903
Итого по разделу III	1300	83 063	290 528	-	373 591
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Кредиторская задолженность	1520	-	12 201	-	12 201
Итого по разделу V	1500	-	12 201	-	12 201
Баланс	1700	83 063	302 729	-	385 792

* В составе строки «Дебиторская задолженность» ООО «КС» включена задолженность по налогу на прибыль на сумму 4 049 тыс. руб.

Расходы Общества на проведение реорганизации составили 12 тыс. руб.

Влияние реорганизации в форме присоединения на капитал Общества включено в отчет об изменениях капитала по строке «Реорганизация юридического лица».

Генеральный директор ООО «Фарватер»



Е. А. Журавлева

30 марта 2021 года

