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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	449 984	(70 005)	-	-	-	(3 436)	-	-	449 984	(73 441)
	5210	за 2020 г.	447 794	(66 570)	2 190	-	-	(3 436)	-	-	449 984	(70 005)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021 г.	38 639	(38 639)	-	-	-	-	-	-	38 639	(38 639)
	5211	за 2020 г.	38 639	(38 639)	-	-	-	-	-	-	38 639	(38 639)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	12 877	(6 710)	-	-	-	(814)	-	-	12 877	(7 524)
	5212	за 2020 г.	12 877	(5 896)	-	-	-	(814)	-	-	12 877	(6 710)
Сооружения	5203	за 2021 г.	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-	2 000	(2 000)
	5213	за 2020 г.	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-	2 000	(2 000)
Земельные участки	5204	за 2021 г.	330 850	-	-	-	-	-	-	-	330 850	-
	5214	за 2020 г.	328 660	-	2 190	-	-	-	-	-	330 850	-
Здания	5205	за 2021 г.	65 618	(22 657)	-	-	-	(2 622)	-	-	65 618	(25 278)
	5215	за 2020 г.	65 618	(20 035)	-	-	-	(2 622)	-	-	65 618	(22 657)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	91	-	-	91
	5250	за 2020 г.	-	2 190	-	(2 190)	-
в том числе: Система АПС и СОУЭ производственных и складских по по адресу: СПб, Элеваторная пл. д.14 к.1 лит А, Б	5241	за 2021 г.	-	91	-	-	91
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Зем. участок , Элеваторная пл. д.14,лит.Б (2332 м2) 78:15:0008244:22	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	2 190	-	(2 190)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	449 984	449 984	447 794
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	2	-	2	20	(9)	-	-	X	13	-	13
	5420	за 2020 г.	2	-	2	3	(3)	-	-	X	2	-	2
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов(для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов"	5507	за 2021 г.	2	-	2	20	(9)	-	-	-	13	-	13
	5527	за 2020 г.	2	-	2	3	(3)	-	-	-	2	-	2

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 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	
					поступление		выбыло							
			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	списание на финансовый результат	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	1 959	-	60 129	-	(61 596)	-	-	-	-	-	492	-
	5530	за 2020 г.	15 657	-	11 078	-	(24 775)	-	-	-	-	-	1 959	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	1 776	-	59 460	-	(60 781)	-	-	-	-	-	455	-
	5531	за 2020 г.	14 596	-	10 890	-	(23 710)	-	-	-	-	-	1 776	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	-	-	569	-	(565)	-	-	-	-	-	4	-
	5532	за 2020 г.	2 168	-	-	-	(2 168)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021 г.	183	-	100	-	(250)	-	-	-	-	-	33	-
	5533	за 2020 г.	1 060	-	188	-	(1 065)	-	-	-	-	-	183	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	1 959	-	60 129	-	(61 596)	-	-	X	-	-	492	-
	5520	за 2020 г.	15 657	-	11 078	-	(24 775)	-	-	X	-	-	1 959	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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	-	-	-	-	-	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	188 126	20 107	334	(69 641)	-	-	-	-	138 925
	5580	за 2020 г.	206 270	7 423	913	(26 479)	(1)	-	-	-	188 126
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	299	1 641	-	(1 532)	-	-	-	-	408
	5581	за 2020 г.	167	3 312	-	(3 180)	-	-	-	-	299
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	994	17 889	-	(14 332)	-	-	-	-	4 551
	5583	за 2020 г.	2 404	4 096	-	(5 506)	-	-	-	-	994
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	7 144	-	334	-	-	-	-	-	7 478
	5585	за 2020 г.	8 010	-	913	(1 779)	-	-	-	-	7 144
прочая	5566	за 2021 г.	179 688	577	-	(53 777)	-	-	-	-	126 488
	5586	за 2020 г.	195 688	15	-	(16 014)	(1)	-	-	-	179 688
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	188 126	20 107	334	(69 641)	-	X	-	-	138 925
	5570	за 2020 г.	206 270	7 423	913	(26 479)	(1)	X	-	-	188 126

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	561	468
Отчисления на социальные нужды	5630	172	143
Амортизация	5640	3 436	3 436
Прочие затраты	5650	2 798	3 349
Итого по элементам	5660	6 967	7 396
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	6 967	7 396



Руководитель _____ **Сорокина Мария Павловна**

(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 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	49	7	-	-	56
в том числе: Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	49	7	-	-	56

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	616 208	596 443	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Сорокина Мария Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «РОК №1-причалы» за 2021 год.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РОК №1-причалы» (далее – Общество) зарегистрировано 01.01.2013 г., ОГРН 1157847204437, ИНН 7805317268

Юридический и фактический адрес: 198096, Санкт-Петербург г, Элеваторная площадка (Угольная гавань), дом № 10, литера Р, помещение 3.

ООО «РОК № 1-причалы» относится к субъектам малого предпринимательства на основании пп 1,2,3 п.1 ст.4 Закона №209-ФЗ от 06.07.2007г., абз. 3 п. 1 Постановления Правительства РФ от от 4 апреля 2016 г. N 265 «О предельных значениях дохода, полученного от осуществления предпринимательской деятельности, для каждой категории субъектов малого и среднего предпринимательства».

Руководство Общества

Генеральный директор: Сорокина Мария Павловна

Высшим органом управления организации является Общее собрание участников Общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава.

Сведения об участниках Общества

Наименование участника	**Номинальная стоимость доли (руб.)**	**Размер принадлежащей доли (%)**	**Дата возникновения права собственности на долю**
Третьякова Елена Львовна	38 700 000	90	19.10.2018
Третьяков Иван Львович	4 300 000	10	16.12.2019

Уставный капитал Общества в 2019 г. был увеличен и составляет по состоянию на 31 декабря 2021г. 43 000 000,00 руб.

Списочная численность Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 4 (четыре) человека.

У Общества нет филиалов и обособленных подразделений

Общество не является членом саморегулируемых организаций.

У Общества нет действующих лицензий..

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Общество не является участником совместной деятельности.

Общество не получало в 2021 году государственную помощь.

Общество намерено осуществлять свою деятельность в дальнейшем.

Общество не планирует проведение реорганизации.

Основными видами деятельности ООО «РОК №1-причалы» являются: сдача имущества в аренду.

Чистые активы

Общество производит расчет величины чистых активов в соответствии с приказом Минфина РФ от 28.08.2014 № 84н «Об утверждении порядка определения стоимости чистых активов».

Соотношение стоимости чистых активов и величины уставного капитала

тыс. руб.

Показатель	31.12.2021	31. 12.2020	31.12.2019
Стоимость чистых активов	340 273	300 046	299 537
Уставный капитал	43 000	43 000	43 000

Чистые активы по состоянию на 31.12.2021 г увеличились относительно 31.12.2020г в связи с полученным по итогам года чистой прибыли в размере 40 227 тысяч рублей и по состоянию на 31.12.2020 г увеличились на сумму 509 тысяч рублей .

2. Способы ведения бухгалтерского учета, раскрытие событий и показателей, с учетом существенности

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

2 С момента своего создания по настоящее время ООО «РОК№ 1-причалы» применяет общую систему налогообложения.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена Обществом в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.
Учет расчетов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, «Расходы организации» ПБУ 10/99, «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Все эти и другие нормативные документы раскрывают правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности в разрезе трех групп: общие вопросы раскрытия информации; активы и обязательства организации; финансовые результаты деятельности организации.
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Организация применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.
Общество отражает свернуто в "Отчете о движении денежных средств" косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежи поставщикам и подрядчикам и платежи в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из нее.

2.2 Применимость допущения непрерывности деятельности предприятия

При формировании учетной политики за отчетный год руководство Общества исходило 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, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3 Активы и обязательства в иностранных валютах отсутствуют

2.4 Учет основных средств

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 г. № 640. Лимит признания активов объектами основных средств составляет 40 000 тыс. рублей. Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.5 Учет расходов по обычным видам деятельности

Затратами на производство признаются экономически обоснованные и документально подтвержденные затраты.

При формировании расходов по обычным видам деятельности ведется группировка по следующим элементам (п. 8 ПБУ 10/99):

- материальные затраты;
- расходы на оплату труда;
- амортизация;
- услуги сторонних организаций;
- налоги, включаемые в себестоимость;
- прочие затраты.

За отчетный период у организации отсутствовали затраты на энергоресурсы, т.к все расходы по энергоснабжению арендованного имущества несет арендатор.

Учет расходов, связанных с производством и реализацией, ведется по дебету счета «Общехозяйственные расходы» без отражения на счете 20 «Основное производство» и счете 25 «Общепроизводственные расходы». В конце отчетного периода расходы списывают на счет 90 "Продажи" единовременно в конце месяца (п. 9 ПБУ 10/99).

Незавершенное производство не формируется.

Затрат на текущий и капитальный ремонт основных фондов в 2021 г. не было.

Учет товарно-материальных ценностей ведется на основании полученной первичной документации в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.
При списании товаров, сырья и материалов, используемых при производстве, применяется метод оценки по средней себестоимости.

2.6 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (программное обеспечение, сертификаты, расходы на страхование, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов отражены в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

2.7 Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска по состоянию на отчетную дату и среднего заработка за 12 предшествующих месяцев каждого работника. Сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, рассчитываемых исходя из ставки 30,2%.

В отчетном периоде организация не создавала резерв по сомнительной задолженности, т.к отсутствовала задолженность с сомнительным сроком погашения.

2.8 Налог на прибыль

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации № 114н от 19.11.2002 года «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02», Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом обусловлены разницей в формировании первоначальной стоимости объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, а также расходами, не принимаемыми для налогообложения.

2.9. Прочие налоги и сборы

Налоги и сборы начислялись и перечислялись в бюджеты соответствующих уровней согласно законодательству РФ. Помесячно учитывались и перечислялись подоходный налог, страховые взносы на социальное страхование и обеспечение. Такие налоги, как НДС, налог на имущество организаций, земельный налог начислялись и перечислялись поквартально.

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Доходы по обычным видам деятельности

Основной источник доходов Общества – от сдачи имущества в аренду.
Деятельность Общества не носит сезонного характера

Расшифровка выручки:

тыс. руб.

Выручка от продаж	2021 г.	2020 г.
Услуги по сдаче имущества в аренду	49 550	9 075

В связи с пандемией коронавируса, имеющей место в 2020 году, Общество было вынуждено временно уменьшить стоимость аренды, что повлияло на значительное уменьшение выручки в 2020 году по сравнению с предыдущем. В 2021 г объем выручки восстановлен в связи возвратом к прежним ценам по договорам аренды..

3.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности приведены в разрезе элементов затрат в разделе 6 «Затраты на производство» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3 Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование прочих доходов и расходов	2021 г.		2020 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Финансовая помощь от дочерней компании (безвозмездная) при участии более 50%	7 100	-	-	-
Затраты на демонтаж ветхих сооружений		(808)		
Проценты по кредитам и займам	-	(334)	-	(913)
Штрафы, пени	-	-	-	(74)
Услуги банка		(20)		(25)
Прочие доходы и расходы		(9)	26	(33)
Итого	**7 100**	**(1 171)**	**26**	**(1 045)**

3.4 Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств), представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

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

3.5 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу с учетом сумм НДС. В случае если на начало или конец отчетного периода в бухгалтерском учете были отражены остатки дебиторской задолженности, то дебетовые и кредитовые обороты, поступившие и выбывшие в одном отчетном периоде, показываются в полном объеме. Обороты по активно-пассивным счетам отражаются следующим образом: если сальдо расчетов на начало периода дебетовое, то обороты, поступившие и выбывшие в отчетном периоде, отражаются в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу в полном объеме, но в случае, если сальдо расчетов в отчетном периоде меняется с дебиторской задолженности на кредиторскую задолженность, тогда кредитовый оборот

в сумме кредиторской задолженности на конец периода отражается в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

3.6 Денежные средства

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в отчете о движении денежных средств.
Денежные потоки Общества в основном связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности.

3.7 Финансовые вложения

Финансовые вложения (долгосрочные) в виде вклада в уставный капитал компаний на общую сумму 100 260 тыс руб. в т.ч.:

тыс руб

№ п/п	финансовые вложения в виде вклада в уставный капитал компаний	**31.12.2021 г**	**31.12.2020 г**	**31.12.2019 г**
1	ООО «Рыбный Порт»	100 250	100 250	100 250
2	ООО «ПТБ МРП»	10	10	10
	Итого	**100 260**	**100 260**	**100 260**

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается в связи с отсутствием признаков обесценения имеющихся финансовых вложений.

3.8 Займы и кредиты

В течение 2021 г., 2020 г и 2019 г Общество не получило новых займов. Общая сумма займов и процентов, погашенных в течение 2020г, составила 1 779 тыс. руб ,2019 г - 5 535 тыс. руб. Дополнительным соглашением от 28.12.2020г продлен срок погашения займа до 31.12.2021г.

Расшифровка движения за 2021 год

тыс. руб.

Договоры по займам	**Основной долг**				**Проценты по кредиту**			
	Задолженность на 31.12.2020	**Возврат займов в отчетном году**	**Сумма полученного займа в отчетном году**	**Задолженность на 31.12.2021**	**Задолженность на 31.12.2020**	**Возврат процентов по займу в отчетном году**	**Начислено процентов по займу в отчетном году***	**Задолженность на 31.12.2021**
Займы								
В тыс. руб.	6 689	-	-	6 689	455	-	334	789
Итого в тыс. руб.	**6689**	**-**	**-**	**6 689**	**455**	**-**	**334**	**789**

Расшифровка движения за 2020 год

тыс.руб.

Договоры по займам	Основной долг				Проценты по кредиту			
	Задолженность на 31.12.2019	Возврат займов в отчетном году	Сумма полученного займа в отчетном году	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019	Возврат процентов по займу в отчетном году	Начислено процентов по займу в отчетном году*	Задолженность на 31.12.2020
Займы								
В тыс. руб.	7 689	(1 000)	-	6 689	321	(779)	913	455
Итого в тыс. руб.	**7 689**	**(1 000)**	**-**	**6 689**	**321**	**(779)**	**913**	**455**

3.9 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу. Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода с учетом сумм НДС. В случае, если на начало или конец отчетного периода в бухгалтерском учете были отражены остатки кредиторской задолженности, то дебетовые и кредитовые обороты, поступившие и выбывшие в одном отчетном периоде, показываются в полном объеме. Обороты по активно-пассивным счетам отражаются следующим образом: если сальдо расчетов на начало периода кредитовое, то обороты, поступившие и выбывшие в отчетном периоде, отражаются в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу в полном объеме, но в случае, если сальдо расчетов в отчетном периоде меняется с кредиторской задолженности на дебиторскую задолженность, тогда дебетовый оборот в сумме дебиторской задолженности на конец периода отражается в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4. СВЯЗАННЫЕ ЛИЦА

Информация о связанных лицах Компании по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

Перечень связанных сторон	ООО "Рыбный порт"	ООО «ПТБ «МРП»
ОГРН	1117847250322	1127847456164
ИНН/КПП	7842454569 / 780501001	7805599277/780501001
Адрес	198096, СПб, Элеваторная пл (Угольная гавань) д., 10	198096 Санкт-Петербург г, пл-ка Элеваторная (Угольная гавань), дом 10
Генеральный директор	Зеленев Э.В.	Пастушенко А.В.
Признак связанности сторон	Дочерняя компания Доля в УК-15,8373 %	Дочерняя компания Доля в УК-100 %

Состояние расчетов со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочная задолженность						
ООО «Рыбный Порт»»	-	-	-	126 488	179 688	195 688
ООО «ПТБ «МРП»	-	-	-	-	-	-
Итого расчеты со связанными сторонами	-	-	-	**126 488**	**179 688**	**195 688**

Оказание услуг связанным сторонам не осуществлялось.

Раскрытие оборотов со связанными сторонами (с НДС)

тыс. руб.

Обороты со связанными сторонами	2021 г	2020 г	Вид хозяйственной операции
ООО «ПТБ «МРП»» всего, в т.ч.	-	(779)	
	-	(779)	Расчеты по займам и процентам
ООО «Рыбный порт» всего, в т.ч.	**(53 200)**	**(16 000)**	
	(53 200)	(16 000)	Договор уступки права требования
Итого обороты со связанными сторонами:	**(53 200)**	**(16 913)**	

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

В течение 2021 и 2020 годов Общество выплатило следующие вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи) основному управленческому персоналу: 218 тыс руб. и 187 тыс. руб. соответственно.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, как следствие падение курса рубля по оценке руководства не должны оказать существенное влияние на деятельность Общества. Руководство Общества предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. В полной мере оценить негативное влияние на финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств Общества не представляется возможным. В январе-феврале 2022г обязательства перед поставщиками/кредиторами выполняются в полном объеме , дебиторская задолженность погашается со стороны покупателей без существенных по сроку задержек.

Другие события после отчетной даты отсутствуют.

6. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ ЗАЛОГАХ И ОБЕСПЕЧЕНИЯХ

Принципал	Договор	Сумма (тыс. руб.) на дату заключения договора	Сумма (тыс. руб.) по состоянию на 31.12.2021г	Срок
ООО "ТМРП"	Договор поручительства№GR0133-0060-21-1 от 26.10.2021	49 355,00	49 355,00	25.09.2027
ООО "Рыбный порт"	Договор поручительства 82438_2 от 30.11.2020	698 331,84	566 852,68	06.03.2028
итого		**747 686,84**	**616 207,68**	



Генеральный директор Сорокина М.П.

Главный бухгалтер Дорофеева Е.В.

04 марта 2022 года