АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«САХАЛИНСКИЙ ПАССАЖИРСКИЙ ФЛОТ»
JOINT STOCK COMPANY «SAKHALIN PASSENGER FLEET»

693000 Россия Сахалинская область
г. Южно-Сахалинск ул. Ленина, д. 304-Г, 6-ой этаж
ОГРН 121 650 000 2586
ИНН 650 131 4471 / КПП 650 101 001
Тел. +8 424 224-24-20, e-mail: office@sakhpasflot.ru

693000 Russia Sakhalin region
Yuzhno-Sakhalinsk city 304-G, Lenina str., floor 6,
OGRN 1216500002586
INN 650 131 4471 / KPP 650 101 001
Phone: +8 424 224-24-20, e-mail: office@sakhpasflot.ru

АО «СахПасФлот»
JSC «SakhPasFleet»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) Часть 1.

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	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	4 992 374	-	-	(62 987)	-	-	-	4 992 374	(62 987)
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	-	-	102	-	-	(1)	-	-	-	102	(1)
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	-	-	791	-	-	(30)	-	-	-	791	(30)
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203	за 2021г.	-	-	4 990 028	-	-	(62 841)	-	-	-	4 990 028	(62 841)
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	-	-	1 453	-	-	(116)	-	-	-	1 453	(116)
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 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 2021г.	-	4 992 374	-	-4992373943	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Грузопассажирское судно "Павел Леонов" строит. номер 222, номер ИМО 9872432	5241	за 2021г.	-	2 461 491	-	(2 461 491)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Полноцветный копир-принтер-сканер Konica Minolta bizhud C257i (1)	5242	за 2021г.	-	157	-	(157)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Прибор контроля остойчивости в виде бортового программного обеспечения 1	5243	за 2021г.	-	378	-	(378)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сейф FRS-73/T-EL (FRS-67) №2	5244	за 2021г.	-	51	-	(51)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED 50" (125 см) Samsung	5245	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Холодильник SAMSUNG-RR-39M7140SA серый 385л.	5246	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 27-dr1023ur №1	5247	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 27-dr1023ur №2	5248	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 27-dr1023ur №3	5249	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 27-dr1023ur №4		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 27-dr1023ur №5		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 27-dr1023ur №6		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 27-dr1023ur №7		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Моноблок HP 27-dr1023ur №8		за 2021г.	-	42	-	(42)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок HP 27-dr1023ur №9		за 2021г.	-	42	-	(42)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок HP 27-dr1023ur №10		за 2021г.	-	42	-	(42)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок HP 27-dr1023ur №11		за 2021г.	-	54	-	(54)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок HP 27-dr1023ur №12		за 2021г.	-	54	-	(54)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок HP 27-dr1023ur №13		за 2021г.	-	54	-	(54)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок HP 27-dr1023ur №14		за 2021г.	-	54	-	(54)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок HP 27-dr1023ur №15		за 2021г.	-	54	-	(54)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Сервер DELL R540		за 2021г.	-	562	-	(562)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Моноблок ASUS V241EAK-BA046T		за 2021г.	-	42	-	(42)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Морозильная ларь Hisense FC-66DD4SA 510 л 170*71*84 см (-24)		за 2021г.	-	87	-	(87)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Витрина холодильная ВПВ (ADAGIO К 1200 Д)		за 2021г.	-	99	-	(99)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Шкаф/Холодильник витрина ср/темпер. Snaige CD35DM-S300SD -2, +14 (4 полки) А.Н.		за 2021г.	-	62	-	(62)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Шкаф/Холодильник витрина ср/темпер. Snaige CD35DM-S300SD -2, +14 (4 полки) П.Л.		за 2021г.	-	62	-	(62)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Сейф FRS-73/T-EL (FRS-67) №1		за 2021г.	-	51	-	(51)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	
Грузопассажирское судно "Адмирал Невельской" строит. номер 221, номер ИМО 9872420		за 2021г.	-	2 528 537	-	(2 528 537)	-	
		за 2020г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-	-
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	359	-	-
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	-	-	-

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	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	459 814	(445 818)	-	-	X	13 996	-	13 996
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	117 922	(104 311)	-	-	526	13 611	-	13 611
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	7 351	(7 351)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	581	(196)	-	-	55	385	-	385
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	333 960	(333 960)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 068 763	-	69 907	-	(2 068 763)	-	-	-	-	-	69 907	-
	5530	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	747	-	-	-	-	-	-	-	747	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	68 763	-	6 608	-	(68 763)	-	-	-	-	-	6 608	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 000 000	-	62 552	-	(2 000 000)	-	-	-	-	-	62 552	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 068 763	-	69 907	-	(2 068 763)	-	-	X	-	-	69 907	-
	5520	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2021г.	-	32 267	2	(2 350)	-	-	-	-	29 919
задолженность - всего	5580	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	3 043	-	-	-	-	-	-	3 043
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	321	-	-	-	-	-	-	321
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	2 996	2	-	-	-	-	-	2 998
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	2 350	-	(2 350)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	23 557	-	-	-	-	-	-	23 557
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	-	32 267	2	(2 350)	-	X	-	-	29 919
	5570	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	104 266	-
Расходы на оплату труда	5620	68 665	-
Отчисления на социальные нужды	5630	6 741	-
Амортизация	5640	48 940	-
Прочие затраты	5650	148 313	-
Итого по элементам	5660	376 925	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	196	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(385)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	376 736	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	10 385	(1 546)	-	8 838
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам (резервы отпусков)	5701	-	10 385	(1 546)	-	8 838

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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) часть 2.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годового бухгалтерской отчетности АО «СахПасФлот» за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Содержание годовой бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс, форма по ОКУД 0710001.
2. Отчет о финансовых результатах, форма по ОКУД 0710002.
3. Отчет об изменениях капитала, форма по ОКУД 0710004.
4. Отчет о движении денежных средств, форма по ОКУД 0710005.
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) часть 1.
6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) часть 2.

1. Общая информация об организации

Полное наименование: Акционерное общество «Сахалинский пассажирский флот».
Сокращенное наименование: АО «СахПасФлот».
ИНН/КПП – 6501314471/650101001.
ОГРН: 1216500002586. Дата регистрации: 01.06.2021 года.
Юридический адрес: 693006, Сахалинская обл, г.о. город Южно-Сахалинск, г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина, д. 304Г, офис 19, 20.
Почтовый адрес: 693006, Сахалинская обл, г.о. город Южно-Сахалинск, г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина, д. 304Г, офис 19, 20.
Единоличный исполнительный орган управления – генеральный директор Краюшкин Андрей Александрович.

Акционерное общество «Сахалинский пассажирский флот» создано 01 июня 2021 года путем реорганизации АО «Сахалинлизингфлот» в форме выделения из его состава.

Участником Общества является Сахалинская область.

Уставный капитал Общества составляет 4 271 644 тыс. рублей, оплачен полностью.

Списочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 102 человека, среднесписочная численность за отчетный год составила 34 человека.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 50.10 Деятельность морского пассажирского транспорта.

АО «СахПасФлот» имеет два грузопассажирских судна: «Адмирал Невельской» и «Павел Леонов», зарегистрированные в Российском международном реестре судов.

АО «СахПасФлот» имеет обособленное подразделение «Обособленное подразделение «Сахалинский пассажирский флот»» зарегистрированное 17.11.2021 года, место нахождение 694020, Сахалинская обл, г.о. Корсаковский, г.Корсаков, ул. Портовая, влд. 10/1, стр. 1, КПП 650445001.

1.1 Информация об основных положениях учетной политики

В 2021 году бухгалтерский учет осуществлялся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом министерства Финансов Российской Федерации (далее Минфин РФ) от 29.07.1998г., № 34н и Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

В течение года в бухгалтерском учете соблюдались основные принципы, предусмотренные Учетной политикой организации, такие как полнота, своевременность, осмотрительность, приоритет содержания перед формой, противоречивость, рациональность, непрерывность деятельности и постоянство.

Бухгалтерский учет в АО «СахПасФлот» осуществлялся с использованием программы 1С: Предприятие 8.3, Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета формируются в программе автоматизировано и распечатываются для других участников хозяйственных операций, а также по требованию органов, осуществляющих контроль, в соответствии с законодательством Российской Федерации. Хранение данных осуществляется в электронном виде.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей и в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

При оценке статей бухгалтерской отчетности соблюдались допущения и требования, предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия», ПБУ 1/2008, утвержденным приказом МФ РФ от 6 октября 2008 года, № 106н.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты и справки бухгалтерии.

Бухгалтерский учет ведется в рублях и копейках, если иное не установлено налоговым законодательством в отношении учета налогов.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Начисление амортизации объектов основных средств по группам производится линейным способом, на счете 02 «Амортизация основных средств».

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 8/01 «Учет материально-производственных запасов, на счете 10 «Материалы», в натурально-стоимостном выражении.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Доходами АО «СахПасФлот» соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, признается увеличение экономических выгод в

результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Учет доходов АО «СахПасФлот» ведет на счете 90 «Продажи» и счете 91 «Прочие доходы и расходы».

По окончании отчетного года все субсчета, открытые к счету 90 «Продажи» и 91 «Прочие доходы и расходы», закрываются внутренними записями.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, Общество признает расходами уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов, (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала АО «СахПасФлот», за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Затраты в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет затрат производится на счете 20 «Основное производство», счете 25 «Общепроизводственные расходы», счете 26 «Общехозяйственные расходы» (с последующим списанием по итогам месяца на счет 90 «Продажи» в полном объеме), а также на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, являются расходами будущих периодов.

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится ежемесячно.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

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

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

2.1 Основные средства

В течение отчетного года поступило основных средств на сумму 4 992 374 тыс. руб., в т. ч. два грузопассажирских судна «Адмирал Невельской» и «Павел Леонов» общей стоимостью 4 990 028 тыс. рублей, приобретены основные средства на сумму 2 346 тыс. рублей.

Амортизационные отчисления за отчетный период составили (62 987) тыс. рублей.

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных средств составляет 4 929 387 тыс. рублей.

На 31.12.2021 года Общество арендовало объекты основных средств:

- Нежилое помещение по адресу: г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина, 304 Г, 6-й этаж – под размещение офиса, по договору аренды нежилых помещений №2 от 30.07.2021 года с ООО «Саско интернешинел-Сахпроекты».

- Нежилое помещение по адресу: г. Корсаков, ул. Портовая, 10/1, влд. 1 – под размещение офиса, по договору аренды нежилого помещения №07-А от 15.06.2021 года с АО «Корсаковский морской торговый порт».

На 31.12.2021 г. полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом в сумме 359 тыс. руб.

2.2 Денежные средства

Общество не имеет замороженных (заблокированных) счетов в банках, не состоит на картотеке и не имеет ссудной задолженности ни в одном из банков, где имеет открытые расчетные счета.

По состоянию на 31 декабря 2021 года денежные средства Общества составили 209 337 тысяч рублей, в том числе:

- 40602810008560000004, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) – 533 тыс. рублей,
- 40602810350340000004, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК – 56 617 тыс. рублей,
- 40602810850340000067, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК – 62 842 тыс. рублей,
- 41802810750340000225, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК - 89 161 тыс. рублей (депозитный),
- касса организации – 156 тыс. рублей,
- переводы в пути – 28 тыс. рублей.

2.3 Дебиторская и кредиторская задолженность.
Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составила 69 907 тыс. рублей.

Таблица 1

Показатели	Сальдо на начало года тыс. руб.	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.20 (тыс. руб.)		Сальдо на конец года тыс. руб.	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.21 (тыс. руб.)	
		от 45 дней до 3 лет	с истекшим сроком исковой давности		от 45 дней до 3 лет	с истекшим сроком исковой давности
Дебиторская задолженность, ***в том числе:***				**69 907**		
- расчеты с покупателями и заказчиками				747		
- расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)				6 608		
- прочая, *в том числе:*				62 552		
- расчеты с подотчетными лицами				31		
-расчеты по налогам и сборам (ндс, налог на прибыль)				62 521		

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составила 29 919 тыс. рублей.

Таблица 2

Показатели	Сальдо на 01.01.2021 (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2021 (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность, *в том числе:*		**29 919**
- расчеты с поставщиками и подрядчиками		3 043
- расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)		321
- расчеты по налогам и сборам		2 998
- прочая, *в том числе:*		23 557
- расчеты с персоналом по оплате труда		8 286
- расчеты с подотчетными лицами		69
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		15 202

2.4 Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов (прочие виды страхования) на 31.12.2021 года – 18 832 тыс. рублей.

2.5 Финансовые результаты

Выручка в 2021 году составили 37 863 тыс. рублей.

Проценты к получению – 2 907 тыс. рублей,

Прочие доходы – 571 979 тыс. рублей, в т. ч.:

- 355 331 тыс. руб. - субсидии по постановлению правительства №365 от 11.08.2017г. на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на межмуниципальные перевозки пассажиров, багажа и грузов морским транспортом.

- 200 000 тыс. руб. – денежные средства, полученные от АО «Сахалинлизингфлот» после завершения государственной регистрации реорганизации, по уточнению к передаточному акту от 22.06.2021 года.

- 16 648 – прочие доходы.

Расходы по основной деятельности в 2021 году составили 377 121 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 659 тыс. рублей, в т. ч.:

- 474 тыс. руб. - расходы на услуги банков,

- 104 тыс. руб. - госпошлина,

- 81 тыс. руб. – прочие расходы.

Прибыль до налогообложения составила за 2021 год – 234 969 тыс. рублей.

Налог на прибыль составил (40 581) тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2021 год – 195 919 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 составляет – 195 919 тыс. рублей.

Чистые активы Общества на 31.12.2021 составляют 5 204 235 тыс. рублей.

Валюта баланса на 31.12.2021 года составляет 5 243 227 тыс. рублей.

2.6 События после отчетной даты

В период между отчетной датой и до настоящего времени о потере крупных покупателей, или о невозможности получить задолженность дебиторов (например, в случае объявления в установленном порядке дебитора организации банкротом) известно не было.

В период между отчетной датой до настоящего времени выпуск новых акций или долговых обязательств, реорганизация или ликвидация АО «СахПасФлот» не планируется.

По настоящее время форс-мажорные обстоятельства отсутствовали.

Генеральный директор
АО «СахПасФлот» **А.А. Краюшкин**

24 марта 2022 г.