

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Речной порт Нефтеюганск», составленной по Российским правилам стандартам ведения бухгалтерского учета за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Речной порт Нефтеюганск» создано на основании Приказа ОАО «Обь-Иртышское речное пароходство» от 30.04.2002г. №01-209 чр/сг и зарегистрировано Распоряжением Главы Администрации г. Нефтеюганска от 16.05.2002г. №904р.

Свидетельство о государственной регистрации № 2002078 серия НЮ-П от 22.05.2002г. Запись в ЕГРЮЛ о присвоении ОГРН 1028601260687 внесена 28.10.2002 года, свидетельство серия 86 №000639992.

Учредителем Общества является Мухутдинов Ильдар Ахтямович.

Место нахождения Общества: 628301, Российская Федерация, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра АО, г. Нефтеюганск, ул. Набережная, строение 1А, помещение 1.

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «Межрегионфлот».

Основание передачи полномочий: Решение единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Речной порт Нефтеюганск» от 10.10.2019г.; Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации - Обществу с ограниченной ответственностью «Межрегионфлот» №15 от 10.10.2019г.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Основные виды деятельности Общества в соответствии с Уставом:

- перевозка грузов и пассажиров;
- добыча нерудных строительных материалов;
- перегрузочные работы;
- судоремонт, судостроение и машиностроение;
- буксировка плотов и иных плавучих объектов;
- комплексное обслуживание флота;
- складские операции;
- строительство и эксплуатация ледовых и прочих переправ;
- разработка гравийных и песчаных карьеров;
- торговля и посреднические услуги

и другие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Для выполнения основных видов деятельности Общество по состоянию на 31.12.2021 г. имеет следующие лицензии:

1) Наименование органа, выдавшего лицензию: *Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта*. Номер: МР-1 №001020.

Наименование вида (видов) деятельности: *Перевозка внутренним водным транспортом опасных грузов. Разрешенный класс опасных грузов 3,8.*

Дата выдачи: *30.08.2013 г.* Дата окончания действия: *бессрочно.*

2) Наименование органа, выдавшего лицензию: *Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта*. Номер: МР-2 №000547.

Наименование вида (видов) деятельности: *Перевозка внутренним водным транспортом пассажиров.*

Дата выдачи: *21.11.2012 г.* Дата окончания действия: *бессрочно.*

3) Наименование органа, выдавшего лицензию: *Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта*. Номер: АН-86-001006.

Наименование вида (видов) деятельности: *Перевозка автобусами иных лиц лицензиата для его собственных нужд.*

Дата выдачи: *17.06.2019 г.* Дата окончания действия: *бессрочно.*

В 2021 году среднесписочная численность работников ООО «РПН» составляет 201 чел.

2. Раскрытие информации об аффилированных лицах.

Под аффилированными лицами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц в соответствии с Законом Российской Федерации от 22 марта 1991 г. N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках" (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1991, N 16, ст. 499; Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1992, N 34, ст. 1966; N 32, ст. 1882; Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, N 22, ст. 1977; 1998, N 19, ст. 2066).

Общество с ограниченной ответственностью «Речной порт Нефтеюганск», в лице участника общества Мухутдинова Ильдара Ахтямовича заключил договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа ООО «РПН» управляющей организации ООО «МРФ» №15 от 10 октября 2019 года. Управляющая организация принимает и осуществляет закрепленные Уставом Управляемой организации, иными внутренними документами Управляемой организации и действующим законодательством РФ полномочия единоличного исполнительного органа Управляемой организации, в порядке и на условиях, оговоренных вышеуказанным договором.

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном периоде.

№ п/п	Наименование юридического лица	Характер операций	Объем за отчетный год, в тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2021г		Форма расчетов
				Деб. задол-ть	Кред. задол-ть	
1	АО «Обь-Иртышское речное пароходство»	Всего реализовано:	14510			Взаимозачет
		-Топливо	482			Взаимозачет
		- Перевозка	50			Взаимозачет
		-Аренда судна	7964			Взаимозачет
		- Отстой судов	78			Взаимозачет
		- ПРР	5936			Взаимозачет
		Всего приобретено:	64138		7623	Денежными средствами
		-Топливо; ТМЦ	3880			Денежными средствами
		-Аренда барж, судна	41829		7101	Денежными средствами
		-Аренда барж, судна	14510			Взаимозачет
		-Аренда недвиж. имуш.	2511		446	Денежными средствами
		-Разработка проекта	745		6	Денежными средствами
		-Обработка данных	595		70	Денежными средствами
		- Прием подсланевых вод	68			Денежными средствами

2	ООО «Судоремонт Тюмень»	Всего приобретено:	22147		18208	Денежными средствами
		-Ремонт судов	22147		18208	Денежными средствами
3	ООО "Тобольский ССРЗ"	Всего реализовано:	80			Денежными средствами
		-ТМЦ	80			Денежными средствами
		Всего приобретено:	15876	7006	344	Денежными средствами
		- Предоплата за ремонт судов	15815	7006		Денежными средствами
		- Ремонт судов	9138		329	Денежными средствами
		- Отстой судов	61		15	Взаимозачет
4	ООО «Судоремонт Сумкино»	Всего приобретено:	108			Денежными средствами
		- Отстой судов	108			Денежными средствами
5	ПАО "Иртышское пароходство"	Всего реализовано:	2162			Денежными средствами
		-Отстой судов	170			Взаимозачет
		-Отстой судов	41			Денежными средствами
		-Перевозка	65			Денежными средствами
		- Ремонт судов	647			Денежными средствами
		-ТМЦ	1239			Взаимозачет
		Всего приобретено:	9732		475	Денежными средствами
		- Аренда барж, судна	6763		475	Денежными средствами
		- Аренда барж, судна	1409			Взаимозачет
		-Основные средства	1560			Денежными средствами
6	ООО "Уренгойский речной порт"	Всего реализовано:	13319			Денежными средствами
		-Аренда судна	10980			Денежными средствами
		-Аренда судна	1679			Взаимозачет
		-Топливо	530			Денежными средствами
		- Отстой судов	130			Взаимозачет
		Всего приобретено:	1696		17	Денежными средствами
		-Аренда судна	129			Взаимозачет
		-Топливо	1500			Взаимозачет
		-Отстой судов	67		17	Взаимозачет
7	ООО «Межрегионфлот»	Всего приобретено:	5640		600	Денежными средствами
		Услуги по у правл. холд. компаниями	5640		600	Денежными средствами

8	ООО "Омский ССРЗ"	Всего реализовано:	439			Взаимозачет
		-ТМЦ	439			Взаимозачет
		Всего приобретено:	13325		151	Денежными средствами
		-Ремонт барж	12886		151	Денежными средствами
		-Ремонт барж	439			Взаимозачет
9	АО "Салехардский речной порт"	Всего приобретено:	2584		219	Денежными средствами
		-Аренда барж	2584		219	Денежными средствами
10	ООО "Сергинский речной порт"	Всего реализовано:	2277			Взаимозачет
		-ОС	2277			Взаимозачет
		Всего приобретено:	5496		3219	Денежными средствами
		-присоединение ООО «ОИЛК» к ООО «СРП»	3219		3219	Денежными средствами
		-присоединение ООО «ОИЛК» к ООО «СРП»	2277			Взаимозачет
11	ООО "Тюменьсвязьфлот"	Всего приобретено:	2428			Денежными средствами
		-Монтаж электрооборудования	2428			Денежными средствами
12	Мухутдинов Ильдар Ахтямович	Всего приобретено:	29566			Денежными средствами
		-займа	21355			Денежными средствами
		-проценты по займу	2476			Денежными средствами
		-ОС	5735			Денежными средствами

3. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. с изменениями, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положения.

4. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год

Корректировка вступительных остатков не производилась.

5. Основные элементы учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены ниже в пояснительные записки.

Обществом для учета доходов и расходов в целях начисления налога на прибыль применяется метод начисления.

Списание материальных ценностей производится по себестоимости каждой единицы.

Начисление амортизации по объектам основных средств ведется линейным способом.

Объекты имущества со сроком службы более 12 месяцев включаются в состав материально-производственных запасов, если их стоимость не превышает 40 000 рублей в бухгалтерском учете, а в налоговом учете если их стоимость не превышает 100 000 рублей.

Расходы на ремонт основных средств учитываются в текущем периоде по мере осуществления ремонтных работ.

В составе расходов будущих периодов учитываются затраты Общества, произведенные в отчетном периоде, но определенно относящиеся к получению дохода в будущих периодах, следующих за отчетным, и на момент составления отчетности, обеспечивающие будущие экономические выгоды.

Общество создает оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021г на сумму 5 639 тыс.руб.

Налоговый учет в организации ведется на основе данных бухгалтерского учета в специальных налоговых регистрах.

Установлены дополнительные условия признания существенной ошибки по бухгалтерскому балансу:

- значение искаженной статьи бухгалтерского баланса превышает 5% от валюты бухгалтерского баланса,
- или
- сумма ошибки больше 5 % от валюты баланса.

Бухгалтерский учет и отчетность ведется в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности по учетной политике и рабочему плану счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, путем сплошного, непрерывного, документального и взаимоувязанного отражения в денежном выражении всех хозяйственных операций. Способы ведения обеспечивали единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета, достоверности всех видов отчетности и применялись с 1 января по 31 декабря 2021 года.

6. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

7. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

По итогам работы 2021г. Общество начислила дивиденды по Решению единственного участника ООО «РПН» в сумме сорок шесть миллионов восемьсот семьдесят семь тысяч пятьсот пятьдесят один рубль. Дивидендные выплаты единственному учредителю Общества Мухутдинову Ильдару Ахтямовичу в 2021 году составило двадцать восемь миллионов семьсот тридцать пять тысяч шестьсот тридцать два рубля.

8. События, произошедшие после отчетной даты

В Обществе отсутствуют существенные события после отчетной даты (факт хозяйственной деятельности), которые оказали или могут оказать влияние в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

9. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Общество раскрывает информацию на основании Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2011 (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2011 N 167н).

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения может возникнуть:

- а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой оно не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, оно признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- б) уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В 2021 году в Обществе были признаны следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков работникам.

10. Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Существенной признается ошибка, если ее значение превышает 5% от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса и/или отчета о прибылях и убытках. Если ошибка затрагивает несколько показателей бухгалтерской отчетности, то она признается существенной в случае превышения 5% от значения, хотя бы одной статьи бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках.

В 2021 году существенных ошибок, относящихся к предыдущим отчетным годам, Обществом не выявлено.

11. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности.

Анализ дебиторской и кредиторской задолженности ООО «РПН» осуществляется по данным аналитического учета по счетам 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам», 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам», 68 «Расчеты по налогам и сборам», 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению», 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда», 71 «Расчеты с подотчетными лицами», 75 «Расчеты с учредителями», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Оценка состава и структуры дебиторской задолженности за 2020 - 2021 гг.

Состав дебиторской задолженности	2020 год		2021 год		Отклонение в 2021 к 2020 году	
	сумма, тыс.руб.	доля, %	сумма, тыс.руб.	доля, %	сумма, тыс.руб.	темпы роста, %
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8045	7,51	21891	22,65	13846	+172,11
Расчеты с покупателями и заказчиками	84909	79,31	59708	61,79	-25201	-29,68
Расчеты по налогам и сборам	12765	11,92	13661	14,14	896	+7,02
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	852	0,80	48	0,05	-804	-94,37
Расчеты с подотчетными лицами	7	0,01	50	0,05	43	+614,29
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2	0,01	3	0,01	1	+50,00
Расходы будущих периодов	476	0,44	1275	1,31	799	+167,86
Итого:	107056	100,00	96635	100,00	-10421	-9,73

По данным оценки состава и структуры дебиторской задолженности, можно сделать следующие выводы, что за 2021 год сопоставляя с 2020 годом, сумма дебиторской задолженности уменьшилась на 10421 тыс. руб. (или на 10%) за счет уменьшения расчетов с покупателями и заказчиками на 25201 тыс.руб. (или на 30%).

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2021г.

Наименование контрагента	ИНН*	Дата возникновения	Наименование обязательств	Сумма общей задолженности на отчетную дату, тыс. руб.	Сумма просроченной задолженности на отчетную дату, тыс. руб.
Дебиторская задолженность со сроком погашения до одного года					
Авансы выданные					
Югансктранстеплосервис	8604048754	24.12.2021	Оказание услуг	222	-
Чернец Сергей Павлович	860218657690	27.12.2021	Оказание услуг	1 199	-
Тобольский ССРЗ	7206032182	01.07.2021	Оказание услуг	7 006	-
Прайд	7224071000	17.12.2021	Поставка ОС	120	-
Феррум	5263039350	27.12.2021	Поставка ТМЦ	3 590	-
ФМС	8603238625	10.12.2021	Оказание услуг	5 802	-
Энерджи Пауэр	7707801093	22.12.2021	Поставка ТМЦ	226	-
Камолкин Вячеслав Михайлович	550501388559	22.12.2021	Поставка ТМЦ	865	-
НефтеПродуктСервис	8604048433	24.12.2021	Поставка ГСМ	281	-
Фордевинд СВ	7804625750	22.12.2021	Поставка ТМЦ	1 942	-
Общая сумма задолженности менее 100 тыс.руб. по расчетам с поставщиками и подрядчиками				638	-
ИТОГО				21 891	0,00

Расчеты с покупателями/заказчиками					
ООО "Сургутский речной порт"	8602175940	15.12.2021	Реализация услуг	2 267	-
ООО "РН-Юганскнефтегаз"	8604035473	31.12.2021	Реализация услуг	23 565	-
ПАО "НКРоснефть"	7706107510	31.12.2021	Реализация услуг	33 868	-
Общая сумма задолженности менее 100 тыс.руб. по расчетам с покупателями				8	-
ИТОГО				59 708	0,00
Прочее					
Налоги и сборы		31.12.2021	Расчеты по налогам и сборам	13 661	-
Расходы будущих периодов		31.12.2021	Расходы будущих периодов	1 275	-
Расчеты с подотчетными лицами		22.12.2021	Расчеты с подотчетными лицами	49	-
Страховые взносы		31.12.2021	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	48	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		31.12.2021	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3	-
ИТОГО				15 037	0,0
ВСЕГО:				96 635	0,00

Оценка состава и структуры кредиторской задолженности за 2020 - 2021 гг.

Состав кредиторской задолженности	2020 год		2021 год		Отклонение в 2021 к 2020 году	
	сумма, тыс.руб.	доля, %	сумма, тыс.руб.	доля, %	сумма, тыс.руб.	темпы прирост, %
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	42383	72,21	33959	44,63	-8424	-19,88
Расчеты по налогам и сборам	10114	17,23	16497	21,68	6383	+63,11
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2911	4,96	2975	3,91	64	+2,20
Расчеты с персоналом по оплате труда	2866	4,88	2291	3,01	-575	-20,06
Расчеты с подотчетными лицами	1	0,01	-	-	-1	-100,00
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	20000	26,29	20000	+100,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	418	0,71	363	0,48	-55	-13,16
Итого:	58693	100,00	76085	100,00	17392	+29,63

По данным оценки состава и структуру кредиторской задолженности, можно сделать следующие выводы, что за 2021 год сопоставляя с 2020 годом, величина кредиторской задолженности возросла на 17392 тыс. руб. (или на 30%) за счет увеличения задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов на 20000 тыс.руб. (или на 100%), а также за счет увеличения задолженности по налогам и сборам на 6383 тыс. руб. (или на 63%).

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2021г.

Наименование контрагента	ИНН*	Дата возникновения	Наименование обязательств	Сумма общей задолженности на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма просроченной задолженности на отчетную дату, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками					
Иртышское пароходство	5508000306	31.12.2021	Оказание услуг	475	-
Межрегионфлот	7202142900	31.12.2021	Оказание услуг	600	-
Обь-Иртышское речн. парох. ОИРП (новый с января 2015)	7202029735	31.12.2021	Оказание услуг	7 623	-
Омский ССРЗ	5507104528	30.11.2021	Оказание услуг	151	-
Российский Речной Регистр (Западно-Сибирский филиал - Новосибирск)	7719037972	27.12.2021	Оказание услуг	510	-
Салехардский речной порт	8901001660	31.12.2021	Оказание услуг	219	-
Сергинский речной порт	8614009070	22.10.2021	Поставка ТМЦ	3 219	-
СТЭК новый	8617037894	27.12.2021	Поставка ГСМ	418	-
Судоремонт-Тюмень	7203171597	14.12.2021	Оказание услуг	18 208	-
Сургутский речной порт	8602175940	22.12.2021	Оказание услуг	239	-
Тобольский ССРЗ	7206032182	31.10.2021	Оказание услуг	344	-
Чернец Сергей Павлович	860218657690	24.12.2021	Оказание услуг	1 500	-
Югра-Безопасность	8604055039	31.12.2021	Оказание услуг	126	-
Общая сумма задолженности менее 100 тыс.руб. по расчетам с поставщиками и подрядчиками				327	-
ИТОГО				33 959	0,00
Расчеты с бюджетными/внебюджетными фондами					
НДФЛ		31.12.2021	НДФЛ	3 505	-
НДС		31.12.2021	НДС	12 420	-
Транспортный налог		31.12.2021	Транспортный налог	62	-
Налог на имущество		31.12.2021	Налог на имущество	470	-
Прочие налоги и сборы		31.12.2021	Прочие налоги и сборы	40	-
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению		31.12.2021	Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	2 975	-
ИТОГО				19 472	0,00
Прочее					
Мухутдинов Ильдар Ахтямович		24.11.2021	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	20 000	-
Расчеты с персоналом по оплате труда		31.12.2021	Расчеты с персоналом по оплате труда	2 291	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		31.12.2021	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	363	-
ИТОГО				22 654	0,00
Всего:				76 085	0,00

Оценка состава и структуры кредитов и займов за 2019 - 2020 гг.

Состав кредиторской задолженности	2020 год		2021 год		Отклонение в 2021 к 2020 году	
	сумма, тыс.руб.	доля, %	сумма, тыс.руб.	доля, %	сумма, тыс.руб.	темпы прирост, %
Заемные средства (долгосрочные)	22074	62,50	-	-	-22074	-100,00
Заемные средства (краткосрочные)	13246	37,50	-	-	-13246	-100,00
Итого:	35320	100,00	-	-	-35320	-100,00

По данным оценки состава и структуру кредитов и займов, можно сделать следующий вывод, что в 2021 году ООО «РПН» полностью погашена долгосрочная кредиторская задолженность, а так же списана задолженность по краткосрочным заемным средствам, в связи с выполнением условий программы по льготному кредиту в банке ВТБ (ПАО) для МСП.

12. Государственная помощь.

Информация о наличии и движении государственной помощи за отчетный период представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 9.

ООО «РПН» в 2021 году получила из федерального бюджета субсидию в размере 2801 тыс.руб., предусмотренной Постановлением Правительства РФ от 07.09.2021 № 1513 «Об утверждении Правил предоставления в 2021 году из федерального бюджета субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства и социально ориентированным некоммерческим организациям, ведущим деятельность в муниципальных образованиях, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции», а так же получила компенсацию в размере 114 тыс.руб. из ФСС РФ в связи с возмещением средств на финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников.

По программе предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациями на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности, утвержденного постановлением Правительства РФ от 16.05.2020г. №696, банк ВТБ (ПАО) по кредитному соглашению №НЛ/022020-002244 от 23.09.2020г. предоставил ООО «РПН» льготную кредитную линию в сумме 13 245 960,00 рублей. В связи с выполнением в полном объеме всех условий, предусмотренных кредитным соглашением, задолженность 02.04.2021г. списана в размере 100%.

13. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.

Согласно договорам аренды на забалансовых счетах Общества числится следующее имущество:

Наименование арендатора	Наименование имущества	Стоимость имущества на 31.12.2021 г., в тыс.руб.
Государственное предприятие культуры «Альянс Вест»	Теплоход «Рейдовый-6»	981
АО «Обь-Иртышское речное пароходство»	Нежилое помещение	15 500
АО «Обь-Иртышское речное пароходство»	Баржи, суда	14 252
АО "Салехардский речной порт"	Баржи	24 405
ПАО "Иртышское пароходство"	Баржи	2 018
ООО "Облачный ритейл плюс"	Касса, Фискальный накопитель	24

14. Информация о финансовом положении

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности Общества с ограниченной ответственностью "Речной порт Нефтеюганск" за рассматриваемый период и аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс.руб.		Изменение показателя, тыс.руб.
	31.12.2020г	31.12.2021г	
Выручка	404 089	505 880	+101 791
Расходы по обычным видам деятельности	333 605	392 436	+58 831
Управленческие расходы	-	40 398	+ 40 398
Прибыль (убыток) от продаж	70 484	73 046	+2 562
Прочие доходы и расходы	4 641	28 127	+23 486
Прибыль до уплаты налогов	75 125	101 173	+26 048
Текущий налог на прибыль	14 966	17 922	+2 956
Чистая прибыль (убыток)	60 012	83 316	+23 304

Из "Отчета о прибылях и убытках" следует, что за год организация получила прибыль от продаж в размере 73 046 тыс. руб., что составило 14% от выручки. За аналогичный период предыдущего года прибыль от продаж составила 70 484 тыс.руб.

По сравнению с прошлым периодом в текущем году увеличилась выручка от продаж увеличилась на 101791 тыс.руб. и расходы по обычным видам деятельности с управленческими расходами на 99229 тыс.руб.

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что исходя из того, что по новым стандартам запрещено включать в себестоимость управленческие расходы и расходы на хранение, ООО «РПН» с 2021 года применять метод учета затрат «Директ-Костинг». Поэтому показатель «Управленческие расходы» за отчетный период в форме №2 отражен отдельно и составил 40398 тыс.руб.

Анализируя операции прочих доходов и расходов в текущем году прибыль составила 28127тыс.руб. В прошлом периоде прибыль по прочим доходам и расходам составил 4641тыс.руб.

Таким образом, анализируя влияние факторов на чистую прибыль ООО «Речной порт Нефтеюганск» в 2020-2021 гг., можно сделать вывод, что главенствующее влияние на увеличение показателя прибыли оказал рост выручки от продаж на 25%.

15. Информация о влиянии санкций на будущую деятельность предприятия

В следствие санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий Общество оценило воздействие указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в краткосрочном периоде. В настоящий момент можно сделать выводы об отсутствии критически негативного влияния вышеуказанных событий на деятельность Общества. В том числе в связи с отсутствием внешнеэкономических контрактов и расчетов в иностранной валюте. Таким образом, Общество планирует продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Исполнительный директор

Коваленко В.В.

Главный бухгалтер

Алимбаев Р.Г.

18.02.2022 г.

