

ООО «РИФЕР»

г. Владивосток, ул. Пологая, 63

ИНН/КПП 2540066472/254001001

ОГРН 1022502262265

Тел/ факс: (423) 240-81-61, тел: (423) 240-82-18

e-mail: reefervld@mail.ru

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Рифер», создано в 1999 году. В отчетном году его участниками являлись иностранная организация Маритайм Фейт С.А. страна Панама и гражданин России Диденко Д.Е. Уставный капитал общества составляет 102 010 тыс. рублей. На конец отчетного периода на фирме работало 79 человек. Юридический адрес: 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Пологая, 63, по указанному адресу общество много лет арендует офисное помещение.

Основной вид деятельности: 50.20 Деятельность морского грузового транспорта. Дополнительный вид деятельности: 78.30 Деятельность по подбору персонала и т.д. Бухгалтерский учет ведется в программе 1С, бухгалтерская отчетность сформирована обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с учетной политикой учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Основные доходы общество получает в виде арендной платы от сдачи в аренду иностранцу трех судов (с экипажем, в тайм-чартер). Ежемесячный доход 100 000 долларов США, с июля 2021 года – 108 000 долларов США за каждое судно.

В рамках дополнительного вида деятельности с двумя иностранцами заключены контракты на подбор экипажа на иностранные суда.

По Договору на Агентское обслуживание судов, сданных в аренду, кроме агентского вознаграждения на счет общества поступают средства от иностранца в возмещение расходов, понесенных агентом в рамках агентского договора.

Услуги перевозки осуществляются за пределами территории РФ, не являются объектами для налогообложения НДС, на территории РФ услуги по подбору кадров. Для перевозки рыбопродукции с районов добычи (Охотское море, Баренцево море) до таможенного поста в п. Владивосток суда выводятся из аренды, по услуге перевозки возникает НДС по нулевой ставке, в таких случаях в ИФНС предоставляется пакет документов, подтверждающих правомерность применения нулевой ставки.

12 июля 2019г. обществом получена лицензия Серия МР-1 № 003416 на осуществление деятельности по перевозке водным транспортом, морским транспортом опасных грузов, срок действия бессрочно.

ООО «Рифер» на праве собственности имеет судно «АТМОДА», которое было куплено в ноябре 2018 года. Одновременно с оформлением документов на

собственность, судно зарегистрировано в Российском международном реестре судов (РМРС). Судно осуществляет международные перевозки.

На основании ст. 374 гл. 30 НК РФ суда, зарегистрированные в РМРС освобождаются от налога на имущество, а также освобождаются от уплаты транспортного налога.

Так же ООО «Рифер» арендует два судна у Российского ООО (без экипажа, бербоут-чартер), которые зарегистрированы в Государственном судовом реестре. В обществе обеспечен отдельный учет доходов и расходов от деятельности судов, зарегистрированных в отдельных реестрах.

Все доходы и расходы по судну, зарегистрированному в РМРС отражаются на счете 91.01 и 91.02 «Прочие доходы и расходы», в Отчете о финансовых результатах в строке 2340 «Прочие доходы» и стр. 2350 «Прочие расходы».

Объем продаж в 2021г. 248 527 тыс. руб., в 2020 г. – 208 505 тыс. руб.

Причина роста выручки следующая: в 2021 году кроме аренды судов ООО оказывало услуги по перевозке рыбопродукции.

Объем выручки зависит от курса доллара. Чем больше курс доллара, тем больше выручка в рублевом эквиваленте и наоборот.

Бенефициарный владелец ООО «Рифер» Элефтерия Каллини, дата рождения 18.08.1946г, г. Коридаллос, Паспорт иностранного гражданина № AI2837387 от 03.04.2013, выдал Национальный паспортный центр.

ООО «Рифер» платежеспособен, остаток денежных средств на счетах в банках на 31.12.21г. составил 35681 тыс. руб. По результатам деятельности за 2020 и 2021 гг. получена прибыль. В течение года своевременно выплачивалась заработная плата сотрудникам, налоги и страховые взносы в бюджет. Кредиторская задолженность за отчетный год составила 56 830 тыс. рублей, просроченной кредиторской задолженности нет. Дебиторская задолженность составляет 32 114 тыс. руб., просроченной дебиторской задолженности нет. Заемными средствами общество не пользуется.

Изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном году не вносились. В учетную политику в целях налогового учета изменения вносятся в связи с изменениями законодательства.

Директор ООО «Рифер»

Исп. Шелестенко Н.И.
Тел. 89146886362



Диденко Д.Е.