

**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

с.1

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

1.5. 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-	591 677
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 _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 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 _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

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 _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**

(расшифровка подписи)

30 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	3 169 744	(4 730)	6 221	-	(6 459)	-	(9 950)	-	20	15	3 169 541	(14 680)	
	5530	за 2020г.	3 134 943	(4 730)	35 379	-	(606)	-	-	-	3	24	3 169 744	(4 730)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	47 400	(4 730)	4 761	-	(3 203)	-	(9 950)	-	-	-	48 958	(14 680)	
	5531	за 2020г.	12 300	(4 730)	35 100	-	-	-	-	-	-	-	47 400	(4 730)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 118 652	-	720	-	(2)	-	-	-	-	-	3 119 370	-	
	5532	за 2020г.	3 118 763	-	19	-	(130)	-	-	-	-	-	3 118 652	-	
Прочая	5513	за 2021г.	3 692	-	740	-	(3 254)	-	-	-	20	15	1 213	-	
	5533	за 2020г.	3 880	-	260	-	(476)	-	-	-	3	24	3 692	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	3 169 744	(4 730)	6 221	-	(6 459)	-	(9 950)	X	20	15	3 169 541	(14 680)	
	5520	за 2020г.	3 134 943	(4 730)	35 379	-	(606)	-	-	X	3	24	3 169 744	(4 730)	

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	73 562	200	-	(1 360)	-	-	-	-	72 402
	5573	за 2020г.	64 097	23 555	-	(14 090)	-	-	-	-	73 562
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	3 483 228	3 582	4 708	(116 340)	-	-	20	15	3 375 213
	5580	за 2020г.	3 403 515	81 553	4 200	(6 066)	-	-	3	24	3 483 228
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	99 670	3 413	-	(99 337)	-	-	-	-	3 746
	5581	за 2020г.	30 950	69 849	-	(3 119)	-	-	-	-	99 670
авансы полученные	5562	за 2021г.	16 814	-	-	(6 415)	-	-	-	-	10 398
	5582	за 2020г.	12 720	9 000	-	(2 917)	-	-	-	-	16 814
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 971	169	8	(2 588)	-	-	20	15	1 595
	5583	за 2020г.	1 273	2 700	-	(28)	-	-	1 216	23	3 971
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	5 809	-	4 700	-	-	-	-	-	10 509
	5585	за 2020г.	1 609	-	4 200	-	-	-	-	-	5 809
прочая	5566	за 2021г.	3 356 965	-	-	(8 000)	-	-	-	-	3 348 965
	5586	за 2020г.	3 356 962	4	-	(2)	-	-	-	1	3 356 965
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	3 483 228	3 582	4 708	(116 340)	-	X	20	15	3 375 213
	5570	за 2020г.	3 403 515	81 553	4 200	(6 066)	-	X	3	24	3 483 228

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	6	7
Расходы на оплату труда	5620	4 491	4 294
Отчисления на социальные нужды	5630	833	849
Амортизация	5640	204	2 449
Прочие затраты	5650	10 075	111 526
Итого по элементам	5660	15 609	119 125
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(204)	(978)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	978	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 383	118 147

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

Руководитель _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**

(расшифровка подписи)

30 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	797	112	-	-	909
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**

(расшифровка подписи)

30 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нусинская Марина
Владимировна**
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



**В МИ ФНС России №27
по Санкт-Петербургу**

№310322-01 от 31.03.2022г.

Пояснения к БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ за 2021 год.

Настоящим сообщаем, что пересчет показателей 2020 года, подача уточненного расчета по налогу на прибыль за 2020 год, соответствующая доплата налога на прибыль и отражение данной ситуации в бухгалтерской отчетности 2021 года связано со следующими обстоятельствами:

- в ноября 2020 года мы вынуждены были расторгнуть договор аренды с правом выкупа морского буксира с голландским судостроительным предприятием по причине отсутствия возможности, в период эпидемии при расторжении ряда контрактов с Заказчиками, вносить ежемесячно арендную плату в размере примерно 100-110 тыс. Евро. Наша задолженность была равна 1 093 198 Евро. Устно стороны договорились, что долг голландской стороной востребован не будет. Тем не менее никакого документа нам предоставлено не было. И только к концу 2021 года мы, во-первых, получили письменное подтверждение отсутствия претензий и, во-вторых, получили информацию о регистрации нашего бывшего буксира в Российском Международном бербоут-чартерном реестре Судоходства новым владельцем, выкупившем судно по остаточной стоимости.

По вышеназванной причине нами подана уточняющая декларация по налогу на прибыль за 2020 год (с отнесением на прибыль образовавшейся задолженности) и произведена доплата налога. Плюс данный пересчет показателей 2020 года отражен в бухгалтерской отчетности 2021 года с отнесением изменений на финансовый результат.

С уважением,

Директор Нусинская М.В.

Главный бухгалтер Тумаринсон Е.К. (89817583668)

ООО «СевЗапБуксир» ИНН 7816556927 КПП 781601001 ОГРН 1137847081162
ОКПО 50922710 ОКАТО 40296564000 ОКТМО 40905000 ОКОГУ 4210014 ОКФС 16 ОКОПФ 12300
Юридический адрес: 192102, Россия, город Санкт-Петербург,
ул. Бухарестская, дом 24, корпус 1, литера А, помещение № 68
Телефон / факс: 8 . 812 . 385 . 08 . 43 Электронная почта: szb@sevzapbuxsir.ru

АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО) БИК 044525976

р/с 40702810024000012317 к/с 30101810500000000976