

1.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

1.2. 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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	164 781	-	(159 623)	5 158
	5250	за 2020г.	394	13 623	-	(14 017)	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

1.3. 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	1 856	5 478
в том числе:			
БУКСИР МБ 1223	5261	365	990
БУКСИР МАРАЛ (ОТ-2421)	5262	373	-
БУКСИР ЯК (ОТ-2424)	5263	373	1 257
БУКСИР БИЗОН (ОТ-2445)	5264	373	-
БУКСИР ГАУР (ОТ-2457)	5265	373	-
БУКСИР ВАНЯ КОММУНИСТ	5266	-	1 021
БУКСИР-ТОЛКАЧ "НОРМАЛА"	5267	-	873
БУКСИР ЗУБЕР (ОТ-2420)	5268	-	1 336
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

1.4. 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	7 058	10 987	7 646
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
КОЧИН НИКОЛАЙ
ВИКТОРОВИЧ
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.
 МОСКВА

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	608 854	-	64 062	140 962	-	-	-	531 954	-
	5311	за 2020г.	485 696	-	331 158	208 000	-	-	-	608 854	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2021г.	608 854	-	64 062	140 962	-	-	-	531 954	-
	5312	за 2020г.	485 696	-	331 158	208 000	-	-	-	608 854	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	207 300	-	206 300	25 389	-	-	-	388 211	-
	5315	за 2020г.	-	-	207 300	-	-	-	-	207 300	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2021г.	207 300	-	143 800	25 389	-	-	-	325 711	-
	5316	за 2020г.	-	-	207 300	-	-	-	-	207 300	-
Депозит	5307	за 2021г.	-	-	62 500	-	-	-	-	62 500	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	816 154	-	270 362	166 351	-	-	-	920 165	-
	5310	за 2020г.	485 696	-	538 458	208 000	-	-	-	816 154	-

2.2. 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



СОЧИН НИКОЛАЙ
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
								себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	33 544	-	33 544	182 701	(134 666)	-	-	X	81 579	-	81 579		
	5420	за 2020г.	25 895	-	25 895	284 588	(279 589)	-	-	X	33 544	-	33 544		
в том числе:															
	5401	за 2021г.	33 544	-	33 544	182 701	(134 666)	-	-	75 089	81 579	-	81 579		
	5421	за 2020г.	28 545	-	28 545	284 588	(279 589)	-	-	44 196	33 544	-	33 544		
	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Готовая продукция	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

3.2. 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



СОЧИН НИКОЛАЙ
ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

31 декабря 2022 г.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	780 093	(20 335)	216 845	-	(287 104)	(1 185)	-	-	4 474	48	713 171	(20 335)
	5530	за 2020г.	591 229	-	497 165	-	(346 074)	-	(20 335)	-	-	37 773	780 093	(20 335)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	347 119	(20 335)	94 595	-	(186 719)	(1 185)	-	-	-	-	253 810	(20 335)
	5531	за 2020г.	391 853	-	195 759	-	(240 493)	-	(20 335)	-	-	-	347 119	(20 335)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	82 143	-	33 728	-	(44 823)	(1)	-	-	-	-	71 048	-
	5532	за 2020г.	129 757	-	23 932	-	(71 546)	-	-	-	-	-	82 143	-
Прочая	5513	за 2021г.	350 831	-	88 522	-	(55 562)	-	-	-	4 474	48	388 241	-
	5533	за 2020г.	69 619	-	277 474	-	(34 035)	-	-	-	-	37 773	350 831	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	780 093	(20 335)	216 845	-	(287 104)	(1 186)	-	X	4 474	48	713 171	(20 335)
	5520	за 2020г.	591 229	-	497 165	-	(346 074)	-	(20 335)	X	-	37 773	780 093	(20 335)

4.2. 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	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2021г.	100 956	250 363	-	(111 036)	-	-	-	-	-	240 283
	5571	за 2020г.	646	100 956	-	(646)	-	-	-	-	-	100 956
	5552	за 2021г.	98 148	76 494	-	(98 148)	-	-	-	-	-	76 494
	5572	за 2020г.	-	98 148	-	-	-	-	-	-	-	98 148
	5553	за 2021г.	-	165 000	-	(9 000)	-	-	-	-	-	156 000
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	2 808	8 869	-	(3 888)	-	-	-	-	-	7 789
	5574	за 2020г.	646	2 808	-	(646)	-	-	-	-	-	2 808
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5560	за 2021г.	527 102	692 417	25 899	(578 586)	(2)	(2)	4 474	48	37 773	671 352
	5580	за 2020г.	205 650	737 649	33 187	(480 839)	(6 317)	(6 317)	-	-	-	527 102
	5561	за 2021г.	116 189	208 033	520	(11 808)	(2)	(2)	-	-	-	312 932
	5581	за 2020г.	161 694	35 095	3	(74 285)	(6 317)	(6 317)	-	-	-	116 189
авансы полученные	5562	за 2021г.	31	31 599	-	(31)	-	-	-	-	-	31 599
	5582	за 2020г.	31	-	-	-	-	-	-	-	-	31
	5563	за 2021г.	15 331	33 305	540	(24 881)	-	-	3 522	-	-	27 817
	5583	за 2020г.	34 295	683	13 681	(71 086)	-	-	-	37 757	-	15 331
кредиты	5564	за 2021г.	141 558	268 826	18 002	(287 809)	-	-	-	-	-	140 577
	5584	за 2020г.	166	447 883	19 497	(325 988)	-	-	-	-	-	141 558
	5565	за 2021г.	10 000	-	5 456	(10 047)	-	-	-	-	-	5 408
	5585	за 2020г.	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
прочая	5566	за 2021г.	243 993	150 654	1 380	(244 010)	-	-	952	48	-	153 019
	5586	за 2020г.	9 464	243 987	6	(9 480)	-	-	-	16	-	243 993
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2021г.	628 058	942 780	25 899	(689 622)	(2)	(2)	X	4 474	48	911 635
Итого	5570	за 2020г.	206 296	838 605	33 187	(481 485)	(6 317)	(6 317)	X	-	37 773	628 058

4.4. 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	-	-	-



СОНИН НИКОЛАЙ
ВИКТОРОВИЧ
(подпись)
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	111 271	132 833
Расходы на оплату труда	5620	286 454	214 223
Отчисления на социальные нужды	5630	42 966	34 163
Амортизация	5640	34 236	53 087
Прочие затраты	5650	583 456	607 374
Итого по элементам	5660	1 058 383	1 041 680
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	1 058 383	1 041 680

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

Общество с ограниченной ответственностью
"Судоходная Арк"
г. Москва

Руководитель
Сочин Николай Викторович
(подпись)

31 марта 2022 г.

(расшифровка подписи)

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 396	13 981	(1 640)	-	14 737
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков	5701	2 396	13 981	(1 640)	-	14 737



СОЧИН НИКОЛАЙ
ВИКТОРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

7. 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	413 869	153 349	-
Поручительства выданные	5811	260 520	-	-
Залоги по кредитным обязательствам	5812	153 349	153 349	-

Руководитель  СОЧИН НИКОЛАЙ
 ВИКТОРОВИЧ
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах годовой
бухгалтерской отчетности
ООО «Судоходная компания «АРК»
за 2021 год**

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «Судоходная компания «АРК», (далее ООО «Судоходная компания «АРК» либо Общество), зарегистрировано 04.12.1997 г. Свидетельство о государственной регистрации (ОГРН) 1027700317886, ИНН 7706155954, КПП 774301001.

Юридический адрес: 125445, г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 69, корп. 1, этаж 3, пом.1, ком. 24, вн. тер. г. муниципальный округ Левобережный.

Общество имеет обособленное подразделение - филиал в г. Астрахань, КПП 302343001, юридический адрес 414016, Астраханская обл., г. Астрахань, пл. Артема Сергеева, д. 22 А.

Уставный капитал Общества, составляющий **30 000** рублей, оплачен полностью.
Учредители организации: физическое лицо Сочин Николай Викторович.

Бухгалтерская отчетность организации за 2021 год была сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Сфера деятельности:

Основной вид деятельности: ОКВЭД 50.20 «Деятельность морского грузового транспорта».

Основными видами деятельности ООО «Судоходная компания «АРК» являются:

- а) транспортная деятельность (оказание услуг по буксировке, перевозка грузов речным и морским транспортом,);
- б) операции с недвижимостью, в том числе предоставление в аренду российским и иностранным юридическим лицам судов внутреннего водного и морского транспорта.

3. Органы управления Общества:

Органами управления Общества являются:

Единоличный исполнительный орган организации – генеральный директор Сочин Николай Викторович.

4. Имущество и персонал:

На 31.12.2021 года ООО «Судоходная компания «АРК» владеет имуществом на общую сумму 1 119 169 тыс. руб. (по остаточной стоимости), включая 20 судов, из них: 9 барж, 11 буксиров.

Среднесписочная численность персонала с учетом численности филиала составила:

2019 год - 222 человек;

2020 год – 186 человек;
2021 год - 185 человек.

Сведения о наличии лицензий:

Объект лицензирования	Номер лицензии	Наименование уполн. органа, выдавшего лицензию	Дата выдачи	Срок действия лицензии
На осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	(30) – 9000 - Т	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования	02.03.2020	бессрочно
На осуществление деятельности по перевозкам внутренним водным транспортом опасных грузов, перевозки морским транспортом опасных грузов	МР-1 №000614	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	24.01.2013	Бессрочно
На осуществление буксировки морским транспортом	МТ-3 №000116	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	16.05.2012	Бессрочно

5. Учетная политика:

Учетная политика ООО «Судоходная компания «АРК» регламентируется приказом генерального директора Сочина Николая Викторовича № 1 от 01.01.2019 г.

Основные направления учетной политики представлены ниже:

- Материальные ценности (сырье, материалы, топливо, товары и т.п.) отражаются в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости;
- Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости;
- Лимит стоимости основных средств, для учета, в составе материально – производственных запасов составляет 40 000 рублей;
- Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования определяется исходя из: ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта;
- Регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта ОС, на проведение его ремонта и иные аналогичные мероприятия (проверку технического состояния, освидетельствование промежуточное и очередное и пр.) учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и погашаются в течение срока указанного временного интервала (периода, составляющего интервал между ремонтами или аналогичными мероприятиями). В балансе отражаются в разделе «Внеоборотные активы», как показатель, детализирующий данные, отраженные по группе статей «Основные средства» в составе статей «Прочие внеоборотные активы. Наименование

строки баланса для отражения данной информации - «Долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание основных средств»;

- Доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления, выбытия денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав. Общество для учета доходов и расходов применяет метод начисления.
- Создаются резервы по сомнительным долгам согласно **п.3 ПБУ 21/2008, п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ (приказ Минфина РФ от 29.07.98г. №34н).**
- Создается оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в бухгалтерском учете. Резерв на предстоящую оплату отпусков создается согласно **п.1 пп.17 ПБУ 8/2010.**
- В отчете о финансовых результатах показываются свернуто прочие доходы и соответствующие им расходы в следующих случаях:
 - правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов (расходов);
 - доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.В частности, организацией показываются свернуто:
 - все положительные и отрицательные курсовые разницы;
 - прочие доходы от продажи валюты и связанные с этим расходы;
 - прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (резервы сомнительных долгов) (**п.18 ПБУ 9/99, п.21.2 ПБУ 10/99**)»
- Для целей налогообложения (налог на добавленную стоимость, налог на прибыль) моментом определения налоговой базы по реализации товаров (работ, услуг) считается день отгрузки (метод начисления) – (п.п. 1 п.1 ст.167, ст.271, 272 НК РФ);
- Для целей налогового учета, при определении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль по судам, зарегистрированным в Российском Международном Реестре Судов (РМРС), не учитываются доходы и расходы (**пп. 33.2 п.1 ст.251 НК РФ, п.48.5 ст.270 НК РФ**);
- По налогу на имущество: освобождаются от налогообложения суда, зарегистрированные в РМРС (**пп.7 п.4 ст.374 НК РФ**);
- По транспортному налогу: не являются объектом налогообложения суда, зарегистрированные в РМРС (**пп.9п.2 ст.358 НК РФ**);
- Тариф страховых взносов для плательщиков, производящих выплаты и иные вознаграждения членам экипажей судов, зарегистрированных в РМРС (за исключением судов, используемых для хранения и перевалки нефти, нефтепродуктов в морских портах Российской Федерации), за исполнение трудовых обязанностей члена экипажа судна, составляет 0 процентов (**пп.4 п.1 ст.427 НК РФ**).

Основные направления учетной политики ООО «Судоходная компания «АРК» в 2022 году останутся без изменений.

6. Условные факты хозяйственной деятельности:

Общество по состоянию на **31.12.2021** года выступает поручителем за третьих лиц по договорам ипотеки на сумму **260 520 тыс. руб.** и является залогодателем по собственным кредитным договорам на сумму **153 349 тыс. руб.** Более подробная информация согласно требованию **п.25 ПБУ 8/10** приведена в таблице:

Договор поручительства/залога	Заемщик	Сумма, тыс. руб.	Дата погашения
82/20-КЮ-3-1	ООО «СК «АРК»	153 349	07.06.2022
ДИ1-ЦН-772002/2021/00001	ООО Полар, ООО Полюс	88 760	24.11.2025
ДИ2-ЦН-772002/2021/00001	ООО Полар, ООО Полюс	17 300	24.11.2025
ДИ3-ЦН-772002/2021/00001	ООО Полар, ООО Полюс	20 000	24.11.2025
ДИ4-ЦН-772002/2021/00001	ООО Полар, ООО Полюс	65 460	24.11.2025
ДИ5-ЦН-772002/2021/00001	ООО Полар, ООО Полюс	69 000	24.11.2025
Итого		413 869	X

Ссудная задолженность ООО «Полюс» по состоянию на 31.12.21 г. составляет 856 896 тыс. руб. Ссудная задолженность ООО «Полюс» по состоянию на 31.12.21 г. составляет 546 218 тыс. руб.

Общество, на дату составления отчетности, не имеет исковых требований, результат которых может существенно повлиять на финансовые показатели в будущем.

Иных поручительств Общество не имеет.

7. Анализ отдельных показателей Отчета о финансовых результатах:

В соответствии с ПБУ18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

№ п/п	Наименование строки Отчета о фин. результатах	Наименование строки/показателя	Сумма, тыс.руб.
1	2	3	4
1	Строка 2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	157 819
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	31 564
3	Строка 2411	Текущий налог на прибыль	(38 849)
4	Строка 2412	Отложенный налог на прибыль	(6 998)
5	Строка 2460	Прочие	(569)
6	Строка 2400	Чистая прибыль (убыток)	111 403
Справочно		Постоянные налоговые обязательства (активы) на 31.12.2021г.	7 285

За 2021 год чистая прибыль Общества составила 111 403 тыс. руб.

8. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах

Валюта баланса за отчетный период увеличилась с 2 635 тыс. руб. до 3 052 тыс. руб. (14%). Распределение активов и пассивов баланса представлено ниже:

(тыс.руб.)			
Показатели	01.01.20	01.01.21	01.01.22
Распределение активов			
Внеоборотные активы	1 223 738	1 001 756	1 193 566
Оборотные активы	989 884	1 632 904	1 858 479
Распределение пассивов			
Собственный капитал	1 618 976	1 822 632	1 934 035
Заемный капитал	594 647	812 028	1 118 010

Из представленной информации следует, что произошел рост оборотных активов и заемных средств. Оборотные активы увеличились в связи с увеличением финансовых вложений. Увеличение заемных средств связано с необходимостью пополнения оборотных средств на текущие нужды компании и покрытия кассовых разрывов.

В отчетном году выручка ООО «Судоходная Компания «Арк» по основному виду деятельности составила 1 221 131 тыс. руб. (незначительно снизилась по отношению к прошлому году (на -19 134 тыс. руб.)

В филиале Общества в г. Астрахань выручка не формируется, отдельный сегмент не выделяется.

Прочие внереализационные доходы организации составили в 2021 году 64 988 тыс. руб., что на 135 411 тыс. руб. меньше, чем в 2020 г.

Прочие внереализационные расходы организаций составили в 2021 году 72 124 тыс. руб., что на 71 809 тыс. руб. меньше, чем в 2020 г.

В отчетном году затраты на производство и реализацию выросли на 20 043 тыс. руб. и составили 916 698 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2021 году незначительно снизились (на -3 367 тыс. руб.) и составили 141 685 тыс. руб.

Информация по финансовым вложениям с подразделением на долгосрочные и краткосрочные представлена в таблицах ниже:

Долгосрочные финансовые вложения

(тыс. руб.)					
Объект	Вид инвестиций	Дата начала	Дата погашения	Сумма 2021	Сумма 2020
ООО "ПОЛАР"	выдача займа	30.12.2020	31.12.2026	72 325	60 000
ООО ПОЛЮС	выдача займа	16.06.2020	31.12.2026	310 205	287 725
ООО "СК ЭсЭмСи"	выдача займа	10.01.2018	31.12.2021	2 000	2 000
ООО "Адамант"	выдача займа	04.03.2020	15.01.2027	149 223	130 664
Середа НА	выдача займа	11.12.2018	31.12.2023	200	200
Итого:				531 954	478 589

Краткосрочные финансовые вложения

(тыс.руб.)					
Объект	Вид инвестиций	Дата начала	Дата погашения	Сумма 2021	Сумма 2020
ООО МИТ	выдача займа	13.04.2017	31.12.2022	156 800	154 800
Сочин Н.В.	выдача займа	01.01.2018	31.12.2022	41 000	41 000
Сочин А.Н.	выдача займа	01.01.2018	31.12.2022	11 500	11 500
Balfour Worldwide	выдача займа	01.01.2016	31.12.2022	116 411	124 243
Донская угольная компания	выдача займа	14.10.2020	31.12.2021	-	4 022
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	депозит	30.12.2021	31.01.2022	62 500	-
Итого:				388 211	335 565

Подробная информация по кредитным договорам, действующим в 2021 году, представлена в таблице:

Кредитор	Договор	Остаток сумм получен-х кредитов или займов на 01.01.2021 г., тыс. руб.	Дата получен ия кредита и займа	Дата погаш- ния кредита и займа в 2021 г.	Остаток задолж-ти на 31.12.21 г., тыс. руб.	Срок погаш- ния кредита или займа	% ставка
АО «Банк Морской»	Договор об открытии возобновл яемой кредитной линии № 82/20-КЮ от 08.06.2020 г.	142 248	2020	19.02.21 06.04.21 24.05.21 02.06.21 13.07.21 17.08.21 18.08.21 02.09.21 06.09.21 07.09.21 22.09.21 04.10.21 06.10.21 08.10.21 13.10.21 15.10.21 18.11.21 24.12.21	81 610	07.06.22	12,5
АО «Машпромлизинг»	Договор купли- продажи 2021/КП- 02/12-01 от 02.12.2021	-	02.12.21	-	14 362	Июнь 2022	2/3 ставки рефин .+ 2,98%
АО «Машпромлизинг»	Договор купли- продажи 2021/КП- 02/12-02 от 02.12.2021	-	2021	-	120 205	Сентябрь 2024 г.	

Сочин Николай Викторович	Договоры процентного займа от 04.03.21, 10.03.21, 16.03.21	-	2021		156 000	04.03.26	2/3 от ставки рефин
Итого		142 248	х	х	372 177	х	х

- Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

- Векселя, в обеспечение кредитов, не выдавались.

- Информация по расшифровке наиболее значимых строк бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приводится в табличных пояснениях:

- Таблица 1 (Наличие и движение основных средств; Незавершенные капитальные вложения; Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации; Иное использование основных средств).

- Таблица 2 (Наличие и движение финансовых вложений; Иное использование Финансовых вложений)

- Таблица 3 (Наличие и движение запасов; Запасы в залоге)

- Таблица 4 (Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности; Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность)

- Таблица 5 (Затраты на производство)

- Таблица 6 (Оценочные обязательства)

- Таблица 7 (Обеспечения обязательств).

- Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса валют, действовавших на 31.12.2021 г.

- за 1 доллар США – 74,2926 рублей

- за 1 евро – 84,0695 рублей.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности свернуто.

9. Чистые активы. Непрерывность деятельности

Величина чистых активов Общества (информация из ф. 3 «Отчет об изменении капитала» стр. 3600) в тыс. руб.:

на 31.12.2019г. – 1 618 976

на 31.12.2020г. – 1 822 632

на 31.12.2021г. – 1 934 035.

Единоличным исполнительным органом организации не планируется прекращение финансово-хозяйственной деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

10. Отчет о движении денежных средств

При формировании показателей Отчета о движении денежных средств из величины денежных потоков исключены потоки транзитного характера в виде НДС, уплаченного поставщикам, подрядчикам и поступления НДС из бюджета. Денежный поток по НДС выделен расчетным путем и отражен свернуто в составе поступлений по текущей деятельности по строке 4115. Потоки по депозитам отражаются свернуто.

11.Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

При формировании отчетности за отчетный период были выявлены неточности и ошибки, допущенные в предыдущих периодах (данные перенесены между показателями отчетных форм, скорректированы показатели при пересчете обязательств в бюджет, начислен резерв по предстоящим расходам, пересмотрены сроки амортизации по лизинговому имуществу). Учитывая тот факт, что отчетность за предыдущий период (2020 и 2019 гг.) была соответствующим образом утверждена участниками **Ошибка! Источник ссылки не найден.**«АРК», то в отчетности за 2021 г. были внесены изменения начальных и сравнительных показателей без пересмотра отчетности за 2020 и 2019 гг.

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности ООО «Судоходная компания «АРК» за 2020 и 2019 гг.

Показатели бухгалтерской отчетности	Данные бухгалтерской отчетности за предыдущий период		Данные бухгалтерской отчетности после корректировки в отчетном периоде	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Бухгалтерский баланс				
Основные средства	548 005	92 339	994 020	1 037 949
Доходные вложения в материальные ценности	-	-	7 735	5 789
Финансовые вложения (внеоборотные активы)	816 854	48 5696	-	180 000
Дебиторская задолженность	571 651	611 122	759 758	591 229
Финансовые вложения (оборотные активы)	207 300	-	816 154	305 696
Переоценка внеоборотных активов	363 297	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).	1 071 578	1 042 510	1 822 602	1 618 946
Отложенные налоговые обязательства	90 824	-	181 575	190 280
Кредиторская задолженность	420 163	238 745	375 545	205 484
Оценочные обязательства	2 395	-	2 395	198 052
Отчет о финансовых результатах	Показатели за 2020 г.		Показатели за 2020 г.	
	(предыдущий период)		(предыдущий период) после корректировок	
Себестоимость продаж	1 009 512		896 655	
Управленческие расходы	-		145 025	
Прочие доходы	433 716		200 399	
Прочие расходы	575 361		143 993	
Чистая прибыль	29 068		203 656	
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	454 121		-	
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль	(90 824)		-	

(убыток) периода		
Совокупный финансовый результат	392 365	-
Отчет о движении денежных средств	на 31.12.2020	на 31.12.2020 после корректировок
Платежи от текущих операций	1 194 042	1 033 783
Платежи от инвестиционных операций	527 308	687 567

12. Сведения о связанных сторонах:

Сведения о связанных сторонах, подлежащие обязательному раскрытию согласно п.10 ПБУ11/2008 и имеющие место в течение отчетного периода приведены в таблице, представленной ниже:

Наименование организации	Характер отношений	Виды операций	Объем операций / задолж. (тыс. руб.)	Условия и сроки проведения расчетов по операциям
1	2	3	4	5
ООО «МИТ» / Сочин Н.В. является участником с долей в уставном капитале 100%.	Контроль	Займы выданные Остаток задолженности на 31.12.21 Дебиторская, в том числе займы выдан. Кредиторская, в том числе займы получен.	156 800	Срок возврата займов 31.12.22
ООО «Речморсервис» / Сочин Н.В. является участником с долей в уставном капитале 51%.	Контроль	Ремонтные работы и услуги по отстою флота Остаток задолженности на 31.12.21 Дебиторская Кредиторская, в том числе займы полученные	81	Ежемесячно, не позднее 10-15 числа месяца, следующего за расчетным
ООО «ПОЛЮС» / Сочин А.Н. является участником с долей в уставном капитале 50%	Контроль	Займы выданные Остаток задолженности на 31.12.21 Дебиторская, в том числе займы выданные Кредиторская	310 205	Срок возврата 2026 г
ООО «ПОЛАР» / Сочин А.Н. является участником с долей в уставном капитале 50%	Контроль	Займы выданные Остаток задолженности на 31.12.21 Дебиторская, в том числе займы выданные	72 326	Срок возврата 2026 г

Сочин Николай Викторович – участник общества с 100% долей собственности в уставном капитале	Контроль	Займы выданные Займы полученные Остаток задолженности на 31.12.21 Дебиторская Кредиторская	156 000	Срок возврата 2026 г
--	----------	--	----------------	----------------------

Информация по группе «**Основной управленческий персонал организации**» установленная п.12 ПБУ11/2008 отражена в таблице, где представлен размер вознаграждений основного управленческого персонала за 2021 год с разбивкой по видам выплат, имевших место в отчетном периоде:

в рублях		
Наименование показателя	Генеральный директор	Директор филиала
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпуск, налоги)	19 298 513	2 197 472
Всего:	19 298 513	2 197 472

13.Сведения о бенефициарных владельцах

Бенефициарный владелец общества – Сочин Николай Викторович.

14. События после отчетной даты:

В связи с осложнением геополитической ситуации, вызванной началом 24 февраля 2022 г. военной спецоперации на Украине, условия для российской экономики и операционная среда Общества кардинально изменились. Новые иностранные санкции привели к значительному изменению обменного курса рубля, часть российских компаний сталкивается с ухудшением финансового положения в результате введенных санкционных ограничений. Финансовый рынок переживает значительную волатильность.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, способные оказать влияние на российскую экономику, и соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Однако руководство Общества считает нужным отметить несколько важных факторов:

1. Влияние изменения валютного законодательства и курсов валют;
2. Влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами;
3. Влияние повышения ключевой ставки Банка России до 20%;
4. Влияние введенных санкционных ограничений;

В настоящее время все вышеперечисленные обстоятельства не оказывают на деятельность Общества существенного влияния. Общество намеревается продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Возможно будут несущественные негативные последствия в результате:

- Недополучения потенциальных доходов в части зарубежных контрактов;
- Нарушения логистических цепочек по поставке ТМЦ из иностранных государств (задержка по времени поставки, в связи с чем может возникнуть задержка работы флота);
- Увеличение расходов за счет привлечения кредитных средств по повышенным процентным ставкам.

Руководством Общества проводится постоянная оперативная работа и разработка мер для нивелирования возникших рисков, обеспечения финансово-хозяйственной устойчивости ООО «Судоходная Компания «Арк» в результате сложившихся обстоятельств.

В частности, ведутся переговоры с контрагентами по уже действующим контрактам на предмет: фиксации курсов иностранной валюты, рассрочки платежей, проведения иных возможных способов оплаты. Сотрудниками Общества осуществляется изучение рынка поставок ТМЦ в новых реалиях, возможности импортозамещения.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты (ПБУ 7/98), способные оказать существенное влияние на текущее финансовое состояние Общества.

15. Прочая информация:

Сведения о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02) отсутствуют.

Организация не осуществляет совместную деятельность (ПБУ 20/03).

16. Риски хозяйственной деятельности:

• ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

Основные риски предприятий водного транспорта вытекают из специфики их работы. Это определенная цикличность деятельности (ограниченные сроки навигации на внутренних водных путях), что приводит к интенсивной работе судоходных компаний (флота) в летний период. С целью стабилизации загрузки предприятий судоходные компании в зимний период переводят работающий флот в регионы, где возможно осуществлять перевозки. В деятельности большинства предприятий характерны климатические риски (изменение уровней воды, ледовая обстановка, температурные условия, шторма), влияние которых мало прогнозируемо.

• СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Страновые и региональные риски обусловлены, в первую очередь, макроэкономическими факторами, проявляющимися на глобальном уровне, в мировых масштабах. Ключевым фактором макроэкономического риска является мировой финансовый кризис, влияющий на ключевые показатели сырьевых и финансовых рынков: цены на топливно-энергетические и другие сырьевые ресурсы, стоимость капитала, курсы мировых валют, инфляцию.

• ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Правовые риски, связанные с деятельностью ООО «Судоходная компания «АРК», в настоящее время незначительны. Однако имеющиеся сложности в области валютного, налогового и таможенного законодательства вызывают необходимость разъяснений и толкований тех или иных норм права. Нередко такие разъяснения приводят к усложнению процедуры оформления документов, что сказывается на увеличении производственного цикла.

Текущих судебных процессов, которые могут существенно повлиять на деятельность предприятия, в настоящее время нет.

Риски, связанные с возможностью продления действия лицензии на ведение ООО «Судоходная компания «АРК» определенного вида деятельности, практически отсутствуют.

• РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ

Предоставление фрахтователям транспортных услуг высокого качества позволяет поддерживать устойчивые деловые связи. ООО «Судоходная компания «АРК» имеет высокую деловую репутацию.

• ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

В процессе деятельности ООО «Судоходная компания «АРК» не возникают факторы, которые могут привести к дефициту средств для финансирования деятельности предприятия.

Кредитный риск

Руководство ООО «Судоходная компания «АРК» уделяет повышенное внимание процессу управления кредитными рисками, в частности, реализован ряд мероприятий, позволяющих осуществлять управление данным процессом, в том числе: оценка кредитоспособности контрагентов, контроль авансовых платежей, мероприятия по работе с дебиторской задолженностью и т. д.

Процентный риск

По оценке на 31.12.21 г. данный риск для ООО «Судоходная компания «АРК» является не существенным.

Генеральный директор



Н.В.Сочин

« 31 » марта 2022г.