

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Кандалакшский морской торговый порт"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	167 144	130 499	48 359
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10 801	687	566
Прочие внеоборотные активы	1190	19 132	10 054	173 610
Запасы	1210	37 965	23 879	17 783
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	798	35	8 388
Дебиторская задолженность*	1230	132 928	143 225	214 756
Финансовые вложения краткосрочные	1240	104 855	12 885	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	474	50 599	8 271
Прочие оборотные активы	1260	98	406	559
ИТОГО активы	-	474 195	372 269	472 292
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	60 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	9 751	354	471
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	37 846	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	28 130	27 043	22 194
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	75 727	27 397	82 665
Стоимость чистых активов	-	398 468	344 872	389 627

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	74	(74)	-	-	-	-	-	-	74	(74)	
	5110	за 2021г.	74	(74)	-	-	-	-	-	-	74	(74)	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	74	(74)	-	-	-	-	-	-	74	(74)	
	5111	за 2021г.	74	(74)	-	-	-	-	-	-	74	(74)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	74	74	74
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5121	74	74	74

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Меликов Талех Бабахан

ОГЛЫ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

7 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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 2022г.	8 502	68 303	(1 913)	(57 227)	17 665
	5250	за 2021г.	99 447	55 818	(49 437)	(97 327)	8 502
в том числе:	5241	за 2022г.	1 559	-	(1 559)	-	-
	5251	за 2021г.	1 559	-	-	-	-
Дробилка 2-хвалковая зубч	5242	за 2022г.	84	-	-	-	1 559
	5252	за 2021г.	84	-	(84)	-	-
Решетки СР 6/у	5243	за 2022г.	25	-	-	-	84
	5253	за 2021г.	25	-	(25)	-	-
Скребок СР-70-50 цепь	5244	за 2022г.	5	-	-	-	25
	5254	за 2021г.	5	-	(5)	-	-
Цепи СР7005	5245	за 2022г.	25	-	-	-	5
	5255	за 2021г.	25	-	(25)	-	-
Цепь скребковая СКР-50-01	5246	за 2022г.	133	-	-	-	25
	5256	за 2021г.	133	-	(133)	-	-
Цепь якорная СР-70-50	5247	за 2022г.	81	-	-	-	133
	5257	за 2021г.	81	-	(81)	-	-
Проектная документация (Кап.рем.причал №1)	5248	за 2022г.	403	-	-	-	81
	5258	за 2021г.	403	-	-	-	403
Створные знаки на островах Малый и Большая Поповинн	5249	за 2022г.	485	-	-	-	403
	5259	за 2021г.	485	-	-	-	485
Судовой канал 2 этап (дноуглубит. работы ТЭО)		за 2022г.	1 840	-	-	-	485
		за 2021г.	1 840	-	-	-	1 840
Терминал по перегрузке угля, кокса и ЖРК		за 2022г.	1 320	-	-	-	1 840
		за 2021г.	1 320	-	-	-	1 320
Трансформаторная подстанция ТСВП 250/6		за 2022г.	412	-	-	-	1 320
		за 2021г.	412	-	-	-	412
Угольный перегрузочный комплекс (ТЭО)		за 2022г.	421	-	-	-	412
		за 2021г.	421	-	-	-	421
Электромагнитный железнодорожный 01-03-4088		за 2022г.	243	-	-	-	421
		за 2021г.	243	-	-	-	243
Предпроектная проработка по объекту "Строительство на территории КМТП нефтехранилища судового тяже		за 2022г.	250	-	-	-	243
		за 2021г.	250	-	-	-	250
Участок жд путей №1 (379п.м.) ; № 2 (315п.м.) на балансе ПЧ-40		за 2022г.	20	-	-	-	250
		за 2021г.	20	-	-	-	20
Проект привязки прибора безопасности АС-АОГ-01м+ на порталный кран "Альбрехт" (1ед)		за 2022г.	28	-	-	-	20
		за 2021г.	28	-	-	-	28
Пожарная сигнализация здания мех мастерских 2020г		за 2022г.	68	-	-	-	28
		за 2021г.	68	-	-	-	68

Пожарная сигнализация кухни 2020г		за 2022г.	3	-	-	3
Пожарная сигнализация цеха БТО 2020г		за 2021г.	3	-	-	3
Пожарная сигнализация аккумуляторной 2020г		за 2022г.	13	-	-	13
Пожарная сигнализация каменного склада 2020г		за 2021г.	13	-	-	13
Пожарная сигнализация склада материалов 2020г		за 2022г.	2	-	-	2
Пожарная сигнализация ремонтного бокса 2020г		за 2021г.	2	-	-	2
Пожарная сигнализация склада 2020г		за 2022г.	3	-	-	3
Пожарная сигнализация ремонтного бокса 2020г		за 2021г.	20	-	-	20
Пожарная сигнализация ремонтного бокса 2020г		за 2022г.	14	-	-	14
Пожарная сигнализация бокса отстоя автотехники 2020г		за 2021г.	14	-	-	14
Пожарная сигнализация здания ремонтного бокса 2020г		за 2022г.	25	-	-	25
Пожарная сигнализация яктлуба с ангаром 2020г		за 2021г.	23	-	-	23
Строительство очистных сооружений ливневых сточных вод с сетью дождевой канализации ООО КМТП		за 2022г.	10	-	-	10
Централизованная система водоотведения, расположенная на централизованной канализационной сети Ду300 Устан-ка Д/дробл. и сортир. угля. Склад угля-сырца		за 2021г.	255	3 257	-	3 512
Электронасос ЦНЛ 50/115-1, 1/2		за 2022г.	-	255	-	255
Электронасос ЦВС 10/40		за 2021г.	-	965	-	965
Документация, обособывающая хозяйственную деятельность во внутренних морских водах ООО КМТП		за 2022г.	555	-	-	555
Съемник гидравлический СГ2/350600		за 2021г.	555	-	-	555
Станция ручная гидравлическая НРГ-8080		за 2022г.	74	-	-	74
Система контроля и управления доступом 2018-10-2-СКУД		за 2021г.	74	-	-	74
Грейфер модель GN10-5.0 тип10-12т-Пр-В, объем V =5.0 м 3 , 3шт		за 2022г.	102	-	102	-
Понтон №5 12*8		за 2021г.	-	130	-	130
Понтон №6 12*8		за 2022г.	-	76	-	76
Процессор Intel Core i7-11700K 16Mb		за 2021г.	-	354	-	354
Колонка крановая электрическая ККЭ-2-1-1400/630-00-0-0IP53		за 2022г.	-	5 433	-	5 433
		за 2021г.	-	1 441	-	1 441
		за 2022г.	-	1 441	-	1 441
		за 2021г.	-	58	-	58
		за 2022г.	-	129	-	129
		за 2021г.	-	-	-	-

Станок GS-1 заточной для цилиндрических сверл		за 2022г.		71		71	
УКВ радиостанция STV-160 , 2шт		за 2021г.		-		-	
		за 2022г.		-		-	
		за 2021г.		89		89	
Домкрат грузовой гидравлический ДГ100П200		за 2022г.		-		-	
		за 2021г.		67		67	
Весы напольные медицинские электронные		за 2022г.		-		-	
ВМЭН-200-50/100-С-СТ-А		за 2021г.		43		43	
Буксир "Тольфстрим" БУ		за 2022г.		-		-	
		за 2021г.		48 000		48 000	
Комплектная трансформаторная подстанция		за 2022г.		-		-	
КТПн-630-10/0,4 кВ УХЛ1		за 2021г.		-		-	
Комплектная трансформаторная подстанция		за 2022г.		-		-	
2КТП-Н-1250 10/0,4 кВ		за 2021г.	17 089	-		17 089	
Ремонтные работы (Причалы №№1, 9)		за 2022г.	24 776	-		24 776	
		за 2021г.	-			-	
Причал № 9 № 00106		за 2022г.	49 437		(49 437)	-	
		за 2021г.	-		-	-	
Причал № 1 № 00104		за 2022г.	-	23 015		23 015	
		за 2021г.	-	-		-	
Погрузчик SENNEBOGEN 830M №		за 2022г.	-	26 422		26 422	
830.0.1059,зеленый, БУ		за 2021г.	-	-		-	
ГМССБ судовая земная станция Иммарсат-С,		за 2022г.	-	3 321		3 321	
включая принтер, кабель, сертификат РМРС		за 2021г.	-	-		-	
ГМССБ ПВ-радиостанция, включая антенны,		за 2022г.	-	970		970	
кабель, сертификат РМРС		за 2021г.	-	-		-	
ГМССБ УКВ-радиостанция, включая антенны,		за 2022г.	-	602		602	
кабель, сертификат РМРС		за 2021г.	-	-		-	
Система питания, включая зарядные устройства		за 2022г.	-	340		340	
6081(2шт.), блок питания 6080 (1шт.)		за 2021г.	-	-		-	
Светильник светодиодный LE-CBY-35-600-1779-67X		за 2022г.	-	235		235	
new		за 2021г.	-	-		-	
Ноутбук *14 Acer Swift 3(SF314-43-ROCD)(FHD/IPS)		за 2022г.	-	225		225	
Ruzen 7 5700U/16384/SSD 512/UMA/DOS/silver		за 2021г.	-	-		-	
Плот спасательный ПСН-6 МК H0054 0920 с		за 2022г.	-	57		57	
гидростатом УРГ 0591 0720		за 2021г.	-	-		-	
		за 2022г.	-	275		275	

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 236	49 437
в том числе:			
Система контроля и управления доступом 2018-10-2-СКУД			
Понтон №5 12*8	5261	354	-
Понтон №6 12*8	5262	1 441	-
Причал № 9 № 00106	5263	1 441	-
Причал № 1 № 00104	5264	-	23 015
	5265	-	26 422

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	48 000	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	581 875	728 940	777 021
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Меликов Талех Бабахан

ОГЛЫ

(расшифровка подписи)

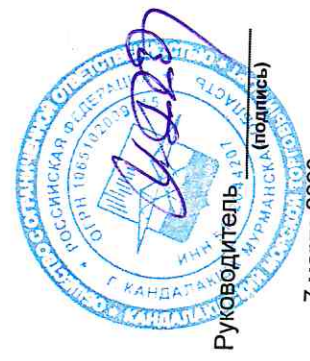
Руководитель

(подпись)

7 марта 2023 г. (подпись)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-



Руководитель (подпись)

Меликов Талех Бабахан
ОГЛЫ
(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Меликов Талех Бабахан
Оглы
(подпись)
(расшифровка подписи)

7 марта 2023 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 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 2022г.	41 500	-	58 435	-	-	-	-	-	-	-	-	99 935	-	
	5521	за 2021г.	-	-	60 000	-	(18 500)	-	-	-	-	-	-	41 500	-	
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	41 500	-	58 435	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	60 000	-	(18 500)	-	-	-	-	-	-	99 935	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41 500	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	101 725	-	25 215	2 287	(95 156)	(1 078)	-	-	-	X	X	-	-	
	5530	за 2021г.	214 756	-	71 310	-	(176 187)	(8 154)	-	-	-	-	-	32 993	-	
	5511	за 2022г.	25 269	-	2 120	-	(19 477)	(967)	-	-	-	-	-	101 725	-	
	5531	за 2021г.	16 105	-	17 322	-	(850)	(7 308)	-	-	-	-	-	6 945	-	
	5512	за 2022г.	2 845	-	15 257	-	(2 727)	(111)	-	-	-	-	-	25 269	-	
Авансы выданные	5532	за 2021г.	1 720	-	2 722	-	(1 596)	(1)	-	-	-	-	-	15 264	-	
	5513	за 2022г.	73 611	-	7 838	2 287	(72 952)	-	-	-	-	-	-	2 845	-	
	5533	за 2021г.	196 931	-	51 266	-	(173 741)	(845)	-	-	-	-	-	10 784	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	73 611	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	143 225	-	83 650	2 287	(95 156)	(1 078)	-	X	-	-	-	-	-	
	5520	за 2021г.	214 756	-	131 310	-	(194 687)	(8 154)	-	X	-	-	-	132 928	-	
														143 225	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность						
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.
		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	-	-	-	-	-

5.3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

[illegible]

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Меликов Талех Бабахан
оглы
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

7 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	68 788	24 076
Расходы на оплату труда	5620	201 167	110 840
Отчисления на социальные нужды	5630	63 615	35 324
Амортизация	5640	20 501	15 105
Прочие затраты	5650	133 978	114 591
Итого по элементам	5660	488 049	299 936
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	488 049	299 936

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



Руководитель
Меликов Талех Бабахан
ОГЛЫ
(расшифровка подписи)

7 марта 2023г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Меликов Талех Бабахан

ОГЛЫ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

7 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Меликов Талех Бабахан
ОГЛЫ
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

7 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-


 Руководитель (подпись)
 Меликов Талех Бабахан
 ОГЛЫ
 (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КАНДАЛАКШСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ»**

**ПОЯСНЕНИЕ
К ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2022 ГОД**

г. КАНДАЛАКША

- транспортно-экспедиторское обслуживание;
- агентское обслуживание судов в морском порту;
- деятельность по осуществлению швартовки в морском порту;
- шипчандлерское обслуживание судов в морском порту

1.13. Виды лицензий:

- на погрузо-разгрузочную деятельность применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах (разрешенный класс опасного груза 1,2,4,9), бессрочно.
- на погрузо-разгрузочную деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте, бессрочно
- на осуществление буксировок морским транспортом бессрочно
- на право осуществления медицинской деятельности бессрочно

1.14. Режим работы: порт открыт для захода российских и иностранных судов круглый год. Грузовые работы и вспомогательные операции производятся Портом круглосуточно, без выходных и праздничных дней. Оформление судов и грузов в порту производится круглосуточно.

1.15. Ценообразование: Общество при расчетах за погрузо-разгрузочные работы и связанные с ними услуги применяет договорной вид тарифов. Тарифы на погрузо-разгрузочные работы и связанные с ними услуги для грузов, не связанных с морским грузооборотом, устанавливаются по договорным тарифам. В зависимости от условий договора, тарифная ставка может быть увеличена на стоимость сборов на подачу, уборку и использование вагонов, рассчитанную по таблицам расчетных размеров платы за пользование вагонами для организаций, в зависимости от суточного вагонооборота и ставок сборов за подачу, уборку и расстановку вагонов по железнодорожным подъездным путям.

1.16. Деятельность Общества оценивается как непрерывная. ООО КМТП планирует продолжать свою деятельность, по крайней мере в течение 12 месяцев после отчетной даты.

2. Раскрытие информации об учетной политике Общества

2.1. Методы ведения бухгалтерского учета, применяемые в 2022 году.

Методы ведения бухгалтерского учета в 2022 году применялись на основании Учетной политики ООО «Кандалакшский морской торговый порт» для целей бухгалтерского учета, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 000 рублей за единицу. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. (пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств. (п. 33 ФСБУ 6/2020).

активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте». Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным Банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

3. Финансово- хозяйственная деятельность Общества

3.1.1. Информация о доходах и расходах Общества.

В 2022 году Порт оказывал услуги и выполнял работы:

- по перевалке с железнодорожного на морской транспорт, хранению и внутрипортовому транспортно- экспедиторскому обслуживанию грузов, поставляемых на экспорт судовыми партиями, осуществлял стопроцентную механическую очистку груза от металлических засорений;
- предоставлением собственных железнодорожных путей для хранения вагонов/цистерн;
- по обслуживанию и снабжению судов, находящихся на территории и акватории (включая внешний и внутренний рейды) морского торгового порта Кандалакша (снабжение судов пресной водой; услуги буксиров; прием и вывоз бытового мусора; прием с судов хозяйственно-бытовых (сточных) вод, пластика и золы, содержащей пластик; швартовку/ отшвартовку судов);
- по предоставлению круглосуточно плавсредств с экипажем по доставке лоцманов на суда (с судов), прибывших в Кандалакшский порт.

Все услуги и работы оказывались Обществом на основании договоров с грузовладельцами, их экспедиторами, агентами или другими представителями, уполномоченными грузовладельцем, либо письменных заявок, адресованных Обществу и содержащих конкретные предложения, которые достаточно определенно выражают намерение Заказчика, сделавшего заявку, считать себя заключившим договор с Обществом.

Основным фактором, влияющим на критерий выгоды потребителя, является стоимость транспортировки грузов – сквозной тариф перевозки, который складывается из железнодорожного тарифа, тарифа ПРР в порту перевалки, ставки фрахта до порта выгрузки, портовых сборов, ставки ледовой проводки (зимой или с разбивкой по году) и ставки ПРР в порту выгрузки.

Погрузо-разгрузочные работы навалочных грузов производились в грейферном режиме с помощью портальных кранов.

Номенклатура грузов, перегруженных портом в 2022 году:

- уголь энергетический (экспорт);
- уголь, генеральный груз (каботаж);
- местные грузы (уголь);

Кроме основного производства Общество оказывает различные платные услуги юридическим лицам, осуществляет сдачу своего имущества в аренду.

По результатам производственно-хозяйственной деятельности ООО «КМТП» в 2022 году получена балансовая прибыль в размере 74 404 тыс. руб., в том числе:

- от доходов и расходов по обычным видам деятельности – прибыль 63 324 тыс. руб.;
- от прочих доходов и расходов – прибыль 11 080 тыс. руб.

- генеральные грузы	тыс. тонн	0,8	-	0,05
2.Местные	тыс. тонн	17,0	8,4	1,04

Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг в 2022 году составила 395 830 тыс. рублей, управленческие расходы за 2022 год составили 92 219 тыс. рублей, элементы затрат представлены в Разделе 6 в Пояснениях к балансу.

3.1.2. Расшифровка строки 1150 Основные средства» Бухгалтерского баланса за 2022 г.:

	Здания и сооружения	Земельные участки	Машины и оборудование	Транспортные средства	Производственный и хозяйственный инвентарь и прочие основные средства	ИТОГО
ООО "КМТП"	61 271		55 528	50 317	28	167 144

тыс.руб.

31.12.2021г проведена реформация баланса, разрывы между балансом, Ф.2, пояснениями к балансу связаны в связи с переходом на ФСБУ 6/2020. (Таблица1,2,3).

Таблица №1

Группа ОС	Стоимость на 31.12.2021г. до реформации, тыс.руб.	Сальдо по амортизации на 31.12.2021 г. до реформации, тыс.руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021г. до реформации, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2021г. после реформации, тыс.руб.	Сальдо по амортизации на 31.12.2021г. после реформации, тыс.руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021г. после реформации, тыс.руб.
Здания и сооружения	106 251	40 330	65 921	106 251	40 330	65 921
Прочие объекты, требующие гос.регистрации	3 523	947	2 577	3 523	947	2 577
Машины и оборудование	178 926	117 996	60 930	177 726	116 795	60 930
Транспортные средства	16 510	15 514	995	16 496	15 501	995
Производственный и хозяйственный инвентарь и прочие основные средства	1 031	955	76	657	581	76
ИТОГО	306 241	175 742	130 499	304 653	174 154	130 499

3.1.3. Расшифровка стр.1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса за 2021г.:

Предпроектная проработка по объекту" Строительство на территории КМТП нефтехранилища судового тяжелого топлива с бункеровкой 12 тыс.т/год из расчёта 1 тыс. т/в мес."	250	250
Участок ж/д путей №1 (379п.м.) ; № 2 (315п.м.)	20	20
Электронасос ЦНЛ 50/115-1.1/2	74	74
Проект привязки прибора безопасности АС-АОГ-01м+ на порталный кран " Альбрехт" (1ед)	28	28
Проектно-сметная документация на монтаж систем АПС и СОУЭ	182	182
Электронасос ЦВС 10/40	102	102
Строительство очистных сооружений ливневых сточных вод с сетью дождевой канализации ООО КМТП	255	255
Дробилка 2-хвалковая зубч	1 559	1 559
Рештак	84	84
Рештаки СР б/у	25	25
Скребок СР-70-50 цепь	5	5
Цепи СР7005	25	25
Цепь скребковая СКР-50-01	133	133
Цепь якорная СР-70-50	81	81
Расходы будущих периодов	63 236	1 552
Всего	71 737	10 054

3.1.5. Расшифровка стр.1250 «Денежные средства» Бухгалтерского баланса за 2022 год:

«Касса» сч.50	в рублях
	514,57
«Расчетный счет» сч.51	473 508,51
«Валютный счет» сч.52	0,00
Всего	474 023,08

3.1.6. Расшифровка стр.1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса за 2022 год:

«Депозиты» сч.55	в рублях
	104 855 357,07
Всего	104 855 357,07

3.1.7. Расшифровка стр.1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса за 2022 г.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	107 558 тыс.руб.

6. Информация о связанных сторонах (аффилированных лицах)

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Кандалакшский морской торговый порт»

на 31 декабря 2022 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью (%)
1.	Меликов Талех Бабахан оглы	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора)	-
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Тэгома- Инвест»	Лицо, владеющее более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли данного юридического лица	100%
3.	Акционерное общество "Талтэк"	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
4.	Акционерное общество "ТалТЭК Транс"	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Разрез ТалТЭК»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
6.	Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Талтэк»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
7.	Акционерное общество «Луговое»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
8.	Акционерное общество «Поляны»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
9.	Акционерное общество «Угольная компания «Северный Кузбасс»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
10.	Акционерное общество «Специализированная шахтная энергомеханическая компания»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
11.	Общество с ограниченной ответственностью «ВРЗ-МАШ»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
12.	Акционерное общество «Барнаульский вагоноремонтный завод»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Борково»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
14.	Волков Константин Валерьевич	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
15.	Хомматов Алексей Равильевич	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-

7. Информация о событиях после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствовали (в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»).

8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

По состоянию на 31.12.22 Общество не имеет незавершенных налоговых споров.

9. Информация о займах и кредитах

В 2022 г Общество не получало и не выдавало займов. Остаток по выданному в 2021г. займу АО «ТАЛТЭК» на 31.12.2022г составляет 41 500 тыс. руб.

10. Информация о финансовых вложениях

За отчетный период обществом были открыты краткосрочные депозитные вклады, проценты к получению, начисленные по банковскому вкладу (депозиту) составили 4591,3 тыс.руб.

11. Информация о государственной помощи

За отчетный период предоставления бюджетных средств по прочей государственной помощи и связанных с этим условных обязательств и условных активов не осуществлялось (в соответствии с ПБУ 13/200 «Учет государственной помощи»).

12. Информация о совместной деятельности

В отчетном периоде совместной деятельности с другими организациями Обществом не осуществлялось.

13. Информация о прекращаемой деятельности

Решений о прекращаемой деятельности Общества не принималось.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Меликов Т.Б.

Жукова Т.Л.