

Общество с ограниченной ответственностью «ПОСЬЕТ»

690090, Приморский край, г. Владивосток, ул. Авроровская, д. 10
ИНН 2540224231 КПП 254001001 ОГРН 1162536088956
Расчетный счет 40702810900004321301 в ПАО АКБ « Приморье» г. Владивосток
БИК 040507795 Кор.счет 30101810800000000795

Исх. 71 от «30» марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	2
1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации	2
1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета	2
1.3. Информация по прекращаемой деятельности.	4
1.4. Раскрытие существенных показателей	4
1.5. Расчеты по налогу на прибыль	5
1.6. Сведения о бенефициарных владельцах	5
1.7. Перечень связанных сторон	6
1.8. Операции со связанными сторонами за отчетный период	6
1.9. Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу	6
1.10. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату	6
1.11. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи	7
1.12. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.	7
1.13. Влияние перехода с 01.01.2022 на ФСБУ «Аренда» на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.	7
1.14. Информация о рисках хозяйственной деятельности	7
II. Пояснения к строкам бухгалтерской (финансовой) отчетности	9
2.1. Наличие и движение основных средств	9
2.2. Незавершенные капитальные вложения	10
2.4. Иное использование основных средств	10
3. Финансовые вложения	11
3.1. Наличие и движение финансовых вложений	11
5. Дебиторская задолженность	12
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности	12
8. Оценочные обязательства	14

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ПОСЬЕТ», расположенный в городе Владивостоке, образовано в октябре 2016 года, зарегистрировано в Межрайонной ИФНС № 15 по Приморскому краю.

Адрес: 690091, г. Владивосток, ул. Авроровская, д 10, кабинет 3.10

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

Основной вид деятельности: 03.11 Рыболовство морское

Основная деятельность

Основная деятельность, осуществляемая в 2022 году – Рыболовство морское
Выручка от реализации по основной деятельности составила 0 тыс. руб.

Прочая (неосновная) деятельность

В 2022 году Общество не осуществляло операций по прочей (неосновной) деятельности.

Уставный капитал

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 10 000 рублей.

Сведения о численности:

Показатель	2022 г.	2021 г.	Отклонение
Списочный состав на начало отчетного периода – всего персонала, чел.	1	1	0
Принято, чел.	0	0	0
Уволено, чел.	0	0	0
Списочный состав на конец года, чел.	0	0	0

Чистые активы Общества:

Показатели (тыс. руб.)	2022 год	2021 год	2020 год
Стоимость чистых активов	-973 822	-162 387	-123 261

1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета

Учетная политика Общества утверждена приказом от 31.12.2021 № 7

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией. Полномочия и функции главного бухгалтера возложены на генерального директора.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы «1С: Комплексная автоматизация».

Основные средства и НМА

Актив, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 06/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб. и срок полезного использования составляет более 12 месяцев. Стоимость основных средств дешевле лимита списывается на счета учета затрат в зависимости от

характера использования. В конце месяца стоимость таких объектов в полной сумме относится на себестоимость продаж.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

Запасы:

Товары

Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 «Товары». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем, один товарный кредит, выданный на условии платности, один вклад и т. п.).

В случае несущественности величины затрат на приобретение финансовых вложений в виде ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой согласно договору продавцу, такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги. Величина затрат на приобретение ценных бумаг признается несущественной, если она не превышает 10 процентов от суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу ценных бумаг.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится при получении информации, свидетельствующей об их обесценении, но не реже, чем один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Дисконтирование стоимости ценных бумаг и займов не производится.

Депозиты независимо от срока их размещения, за исключением депозитов до востребования, подлежат отражению в составе денежных эквивалентов.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 24 месяца. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 10 % от валюты баланса.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в налоговом учете.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отчетности сальдировано.

Оценочные обязательства

Резерв под обесценение финансовых вложений

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится на 31 декабря отчетного года.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится при получении информации, свидетельствующей об их обесценении, но не реже, чем один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Величина резерва под обесценение финансовых вложений формируется на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Расчетной стоимостью акций (долей) признается стоимость, определенная исходя из величины чистых активов общества на последнюю отчетную дату по данным бухгалтерской отчетности.

Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка, связанная с оказанием услуг (выполнением работ).
- выручка от продажи продукции и товаров;

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов по обычным видам деятельности.

Расходы

Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы по видам затрат списываются ежемесячно в полной сумме пропорционально объему реализованной продукции (работ, услуг) в стоимостном выражении.

Учет аренды

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г., а также, если фирма - арендодатель (лизингодатель) классифицирует объекты учета аренды по договору в качестве объектов учета операционной аренды.

1.3. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

Долгосрочных активов к продаже нет.

1.4. Раскрытие существенных показателей

По результатам хозяйственной деятельности за 2022 год Обществом получен убыток -811 434 728 руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2022 году повлияли понесенные и списанные на расходы прочие расходы предприятия.

Сумма прочих доходов (проценты к получению) составила 30 705 руб.

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 823 196 673 руб., в том числе:

Формирование резервов под обесценение	764 409 907
Проценты к уплате	58 491 974
Арендная плата	99 000
Услуги аудитора	50 000
Расходы на услуги банков	34 970
Прочие внереализационные доходы и расходы	110 822
Прибыль (убыток) до налогообложения	(823 165 968)
Изменение налоговых активов	11 731 240
Чистая прибыль (убыток)	(811 434 728)

1.5. Расчеты по налогу на прибыль

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 58 656 202 руб.

Расчеты по налогу на прибыль. В 2022 году ставка налога на прибыль составила 20%.

Информация о возникших временных разницеах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	2022		2021		Примечание
	Облагаемая сумма	Сумма налога на прибыль	Облагаемая сумма	Сумма налога на прибыль	
Убыток до налогообложения	-823 165	-164 633	-48 878	-9 776	Условный доход по налогу на прибыль
Постоянные разницы текущего периода	764 510	152 902	116	23	Постоянное налоговое обязательство (в связи с созданием резерва под обесценение, и пр.)
Вычитаемые временные разницы текущего периода	58 656	11 731	48 774	9 753	Отложенный налоговый актив
Итого текущий налог на прибыль	-	-	-	-	

1.6. Сведения о бенефициарных владельцах

Информация о бенефициарных владельцах ООО «Посъет» раскрывается согласно п. 7 ст. 6.1 Закона № 115-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма":

Учредитель, владеющий долей в уставном капитале ООО «Посъет» более 25%	Адрес местонахождения	Доля в ук
Белоброва Лариса Дмитриевна	Резидент РФ	Более 51% (доля участия в уставном капитале материнской компании 82,31%)

1.7. Перечень связанных сторон

№	Наименование	Характер отношений
1.	АО «Интраст торг»	Начисление процентов по договорам займов
2.	АО «Дальинвестгруп»	Начисление процентов по договору займа
3.	ООО «Парус»	Получение займов

1.8. Операции со связанными сторонами за отчетный период

Операции за 2022 год, сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2022 г. со связанными сторонами составляют:

тыс. руб.

Наименование	Основное хозяйственное общество		Дочерние/зависимые компании		Прочие	
	Операции (оборот)	Сальдо расчетов ДЗ/(КЗ)	Операции (оборот)	Сальдо расчетов ДЗ/(КЗ)	Операции (оборот)	Сальдо расчетов ДЗ/(КЗ)
Расходы, всего					157 872	704 498
в том числе:						
по займам полученным (с учетом процентов)					157 872	704 498

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» - информация раскрыта по группе связанных сторон, так как раскрытие информации по каждой из связанных сторон может привести к последствиям не желательным для организации и иных лиц, в отношении которых организация раскрывает такую информацию.

Резерв по сомнительным долгам на задолженность связанных сторон **не начислялся**

1.9. Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся генеральный директор.

Выплаты управленческому персоналу не выплачивались.

1.10. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату

По состоянию на 31.12.2022 Общество не является участником неразрешенных судебных разбирательств, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты хозяйственной деятельности Общества.

1.11. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи

Информация о задолженности Общества по действующим кредитным договорам и договорам займа представлена в таблице:

Наименование	Долгосрочные, тыс. руб.		Краткосрочные, тыс. руб.	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Кредиты банков, всего:	346 895	446 142	-	-
Дальневосточный филиал ПАО «Сбербанк»	346 895	446 142		
Займы, всего:	-	-	704 498	546 626
АО «Дальинвестгрупп»			662	639
АО «Интраст торг»			206 162	198 581
ООО «Парус»			452 827	303 587
ПАО «Фонд ТИГР»			44 847	43 820
Итого кредиты и займы	346 895	446 142	704 498	546 623

- Государственная помощь не предоставлялась.

1.12. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

1.13. Влияние перехода с 01.01.2022 на ФСБУ «Аренда» на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Переход с 01.01.2022 на ФСБУ 25/2018 «Аренда» не повлиял на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2022 год.

1.14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- Финансовые риски, в том числе кредитный риск,
- Рыночные риски
- Правовые риски

Кредитный риск

Риск неисполнения дебиторами своих обязательств перед Обществом отсутствует.

Рыночный риск

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса

российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации

В связи с указанными событиями приводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

Риск изменения процентных ставок

В течение 2022 года ЦБ РФ регулярно проводил пересмотр ключевой ставки (от резкого повышения в феврале до 20% до снижения до 7,5 % в сентябре).

Общество оценивает риск увеличения процентной ставки по кредитам как **высокий**, поскольку предприятие **имеет** непогашенный кредит перед ПАО «Сбербанк», ставка по которому находится в прямой зависимости от ключевой ставки ЦБ РФ.

Правовой риск

Общество является добросовестным налогоплательщиком, виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим бухгалтерским, налоговым и иным законодательством РФ. Налоговое законодательство претерпело существенные изменения, направленные на ужесточение требований к использованию льготных налоговых юрисдикций и получение необоснованных налоговых выгод. Общество оценивает риск совершения непреднамеренных ошибок, как низкий. По мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2022 соответствующие положения законодательства применены Обществом корректно.

Генеральный директор




С.В. Пономаренко

2.2. Незаввершенные капитальные вложения

тыс. руб.

10

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	
Незаввершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	247	-	(247)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
Машина запулка мишеней Promatic Napier XTS RN	5241	за 2022г.	-	247	-	247	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.		
						Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом
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		119	119	-		
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		-	-	-		
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287		-	-	-		
	5288		-	-	-		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло (погашено)				начисление процентов		Текущей		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)						
Долгосрочные -	5301	за 2022г.	764 410	-	-	-	-	-	-	-	764 410	764 410	764 410	-
Всего	5311	за 2021г.	764 390	-	20	-	-	-	-	-	-	764 410	764 410	-
В том числе:														
ЗАО АЛББАКОР ПРИМ	5302	за 2022г.	57 961	-	-	-	-	-	-	-	57 961	57 961	57 961	-
ЗАО АЛББАКОР ПРИМ	5312	за 2021г.	57 961	-	-	-	-	-	-	-	-	57 961	57 961	-
ЗАО ПРИМРЫБФЛОТ	5303	за 2022г.	54 507	-	-	-	-	-	-	-	54 507	54 507	54 507	-
ЗАО ПРИМРЫБФЛОТ	5313	за 2021г.	54 507	-	-	-	-	-	-	-	-	54 507	54 507	-
ООО ПАРУС	5304	за 2022г.	651 921	-	-	-	-	-	-	-	651 921	651 921	651 921	-
ООО ПАРУС	5314	за 2021г.	651 921	-	-	-	-	-	-	-	-	651 921	651 921	-
ООО ПОСЫЕТ-1		за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	10	10	-
ООО ПОСЫЕТ-1		за 2021г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	10	-	10
ООО ПОСЫЕТ-2		за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	10	10	-
ООО ПОСЫЕТ-2		за 2021г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	10	-	10
Краткосрочные -	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:														
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	764 410	-	-	-	-	-	-	-	764 410	764 410	764 410	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	764 390	-	20	-	-	-	-	-	-	764 410	764 410	-

тыс. руб.

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода			
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредитной задолженности	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по слежке, операции)	причитающ ися проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	252	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-	242	-	-	-
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	252	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-	242	-	-	-
	5533	за 2021г.	252	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	252	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	252	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-	242	-	-	-
	5520	за 2021г.	3 847	-	-	(3 595)	-	-	-	-	-	-	-	252	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго - в краткосрочную задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	444 802	-	-	(98 845)	-	-	-	345 957
	5571	за 2021г.	915 454	70 500	4 700	(74 134)	-	(471 719)	-	444 802
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	444 802	-	-	(98 845)	-	-	-	345 957
	5573	за 2021г.	915 454	70 500	4 700	(74 134)	-	(471 719)	-	444 802
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	548 006	149 240	58 492	(50 282)	-	-	-	705 456
	5580	за 2021г.	6 769	68 600	43 901	(42 983)	-	471 719	-	548 006
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	20	-	-	(20)	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	6	20	-	(6)	-	-	-	20
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	547 967	149 240	58 492	(50 262)	-	-	-	705 437
	5585	за 2021г.	6 763	68 560	43 901	(42 977)	-	471 719	-	547 967
прочая	5566	за 2022г.	20	-	-	-	-	-	-	20
	5586	за 2021г.	-	20	-	-	-	-	-	20
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	992 808	149 240	58 492	(149 127)	-	-	X	1 051 413
	5570	за 2021г.	922 224	139 100	48 601	(117 116)	-	X	-	992 808

8. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	764 390	764 390	764 390
в том числе:				
ЗАО «Альбакор прим» 100% акций в залоге у ПАО «Сбербанк России»	5811	57 961	57 961	57 961
ЗАО «Примрыбфлот» 100% акций в залоге у ПАО «Сбербанк России»	5812	54 507	54 507	54 507
ООО «Парус» 35% доли в УК в залоге у ПАО «Сбербанк России»	5813	651 921	651 921	651 921

Генеральный директор



С.В. Пономаренко