

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО "СТИВИДОРЫ ЯМАЛ"
ЗА 2022 Г.**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В 2022 ГОДУ	3
3.	ИЗМЕНЕНИЯ КЛАССИФИКАЦИИ, ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК	4
4.	ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА»	5
4.1.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	5
4.2.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	6
4.3.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.	7
4.4.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ	7
4.5.	ОБЪЕКТ УЧЕТА АРЕНДЫ, ЛИЗИНГА	7
4.6.	ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	8
4.7.	ЗАПАСЫ	8
4.8.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
4.9.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	9
4.10.	ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.	10
4.11.	КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	10
4.12.	НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ	10
4.13.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
4.14.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.	11
4.15.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
5.	ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.	13
5.1.	ДОХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	13
5.2.	РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	13
5.3.	ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И УПЛАТЕ	14
5.4.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	14
5.5.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	15
6.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ	16
7.	ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	16
8.	КРУПНЫЕ СДЕЛКИ	17
9.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	17
10.	ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ ДЕЛАХ И ПРЕТЕНЗИЯХ.	18
11.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.	18
12.	ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.	18
13.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	18

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ООО "СТИВИДОРЫ ЯМАЛ" ПОДГОТОВЛЕНА В СООТВЕТСТВИИ С РОССИЙСКИМИ ПРАВИЛАМИ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ, УСТАНОВЛЕННЫМИ Ф3 РФ «О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ» ОТ 06.12.2011 № 402-ФЗ, ПОЛОЖЕНИЕМ ПО ВЕДЕНИЮ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ В РФ, УТВЕРЖДЕННЫМ ПРИКАЗОМ МИНФИНА РФ ОТ 29.07.1998 Г. № 34Н, ДЕЙСТВУЮЩИМИ ПОЛОЖЕНИЯМИ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью ООО "Стивидоры Ямал". Дата государственной регистрации предприятия 23 сентября 2016 года. Регистрационный номер в Едином государственном реестре № 1167746899253 дата внесения записи 23.09.2016 года.

ИНН 7702406533, КПП 772501001

ОКПО 04730283, ОКВЭД 52.24

Место нахождения общества: 119071, г. Москва, Ленинский проспект, д.15А, пом.56

Основные виды деятельности Компании в 2022 г.

- Транспортная обработка грузов.

Лицензии:

Общество имеет лицензию на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах;

Общество имеет лицензию на осуществление деятельности по перевозкам внутренним водным транспортом, морским транспортом пассажиров.

Общество имеет лицензию на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами.

Филиалы и представительства:

Общество имеет обособленное подразделение в ЯНАО пос. Сабетта.

Общество имеет обособленное подразделение в г. Архангельск.

Общество имеет обособленное подразделение в г. Южно-Сахалинск.

Общество имеет обособленное подразделение в Мурманской области, с. Белокаменка.

Общество имеет обособленное подразделение в ЯНАО, Тазовский район, Салман.

Среднесписочная численность работников Компании в 2022 г. – 335 человек.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В 2022 ГОДУ

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии с Учетной политикой Компании, утвержденной приказом генерального директора от 31.12.2021.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С-Бухгалтерия версия 8.3.

Применимость допущения непрерывности деятельности Компании.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета.

Компания применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям отдельного учета затрат.

Оборотные и внеоборотные активы и обязательства.

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Проведение инвентаризации.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2022 года. Данные бухгалтерского учета на 31.12.2022 в части наличия имущества и обязательств представлены в соответствии с результатами проведенной инвентаризации.

3. ИЗМЕНЕНИЯ КЛАССИФИКАЦИИ, ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Существенность ошибки Компания определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

У Компании не было существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде.

Изменение учетной политики в связи с изменением законодательства.

В связи с началом применения с 2022 года ФСБУ6/2020 и ФСБУ25/2018, Обществом проведена единовременная корректировка данных отчетного налогового периода.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ6/2020 «Основные средства» организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ6/2020.

В связи с началом применения ФСБУ25/2018 «Бухгалтерский отчет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

Корректировка балансовых показателей сравнительного отчетного налогового периода (на 31 декабря 2021 года) в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020 представлены в таблице ниже:

Таблица (тыс. руб.)

Наименование показателя	код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	463 046	129 566	592 612
Итого по разделу I	1100	477 182	129 566	606 747
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	35 082	(32 327)	2 755
Итого по разделу II	1200	795 882	(32 327)	763 555
БАЛАНС	1600	1 273 063	97 239	1 370 302
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	786 948	(35 258)	751 690
Итого по разделу III	1300	787 468	(35 258)	752 210
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	125 238	(4 968)	120 270
Итого по разделу IV	1400	135 729	(4 968)	130 761
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	259 485	137 465	396 950
Итого раздел V	1500	349 866	137 465	487 331
БАЛАНС	1700	1 273 063	97 239	1 370 302

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА»

Все показатели в таблицах ниже приведены в тысячах рублей

4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Компании на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

В 2022 году Компания не получала безвозмездно объекты основных средств.

В 2022 году целевые кредиты на приобретение основных средств не привлекались.

Активы, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов («ЗАПАСЫ»).

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Переоценка основных средств не производится.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Компании экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

Движение первоначальной стоимости по основным группам основных средств представлено в таблице №1:

Таблица №1 (тыс. руб.)

Основные средства	Стоимость на 31.12.22	Поступило	Выбытие	Стоимость на 31.12.21	Стоимость на 31.12.20
Всего	489 506	218 455	399 251	670 302	387 466
Машины и оборудование, кроме офисного	140 198	44 142	144 355	240 411	71 686
Офисное оборудование	468			468	1 377
Транспортные средства	299 811	58 367	145 540	386 984	285 272
Незавершенные капитальные вложения	5 997	106 755	106 821	6 063	4 529
Сооружения	43 032	9 191	2 535	36 376	24 602

Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств представлена в таблице №2:

Таблица №2 (тыс. руб.)

Сумма начисленной амортизации	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Всего	167 964	77 690	62 446
Машины и оборудование, кроме офисного	57 472	26 652	10 857
Офисное оборудование	392	249	734
Транспортные средства	100 069	48 425	50 380
Сооружения	10 031	2 364	475

4.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету:

- приобретенные за плату – по сумме фактических расходов на приобретение и дополнительных расходов на доведение их до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- срока действия прав Компании на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (в том числе, срока действия патента, свидетельства, лицензионного (авторского) договора по переданным исключительным правам);
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Компания предполагает получать экономические выгоды, определяемого компетентным структурным подразделением.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и норм амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

Амортизационные отчисления производятся до полного погашения стоимости объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Переоценка нематериальных активов не производится

Движение первоначальной стоимости по основным группам нематериальных активов представлено в таблице №3:

Таблица №3 (тыс. руб.)

Нематериальные активы	Стоимость на 31.12.22	Поступило	Выбыло	Стоимость на 31.12.21	Стоимость на 31.12.20

Всего	100		-	100	100
Сайт ООО "Стивидоры Ямал"	100		-	100	100

Сумма начисленной амортизации по основным группам нематериальных активов на 31 декабря 2022 года, представлена в таблице №4:

Таблица №4 (тыс. руб.)

Сумма начисленной амортизации	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Всего	98	78	58
Сайт ООО "Стивидоры Ямал"	98	78	58

4.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

Краткосрочные финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

По состоянию на 31 декабря 2020, 2021 и 2022 годов представлены в таблице №5:

Таблица №5 (тыс. руб.)

Показатель	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Выданные займы	27 190	700	15 000
Итого краткосрочных финансовых вложений (стр. 1240 Ф №1)	27 190	700	15 000

4.4. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

Состав отложенных налоговых активов (таблица №6)

Таблица №6 (тыс. руб.)

Наименование	31.12.22	31.12.21	31.12.20
По оценочным обязательствам и резервам	7 936	9 837	6 469
Резервы сомнительных долгов	3 710	3 710	24 021
Расходы будущих периодов	-	-	32
Основные средства	147	172	210
Итого отложенные налоговые активы (стр. 1180 Ф №1)	11 793	13 719	30 732

4.5. ОБЪЕКТ УЧЕТА АРЕНДЫ, ЛИЗИНГА

Право пользования активом в бухгалтерском балансе отражается по фактической стоимости по строке 1151 «Право пользования активом» и отражается на субсчете «Право пользования активами» к счету 01 «Основное средство»

Стоимость права пользования активом погашается по каждому объекту учета аренды ежемесячно равномерно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия права пользования активом на учет.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки. Эта стоимость определяется путем дисконтирования номинальных величин. Если Общество не может определить ставку, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости равна справедливой стоимости предмета аренды, то применяется ставка, по которой Общество могло бы получить кредит/заем на срок сопоставимый со сроком действия договора аренды. При этом ставка, по которой Общество могло бы получить кредит/заем на сопоставимых условиях, определяется на основе данных, которое Общество запрашивает в обслуживающихся коммерческих банках.

Размер ставки устанавливается при первоначальном признании и не меняется в течение срока аренды, за исключением случаев пересмотра фактической величины права пользования

активом и арендного обязательства в связи с изменением условий договора или намерений Общества относительно срока аренды, опциона выкупа и прочего. В случае изменения величины арендного обязательства Общество применяет пересмотренную ставку, определяемую аналогично подходу, приведенному выше.

Организация на момент перехода на ФСБУ 25/2018 (31.12.2021) не применяло его положения применительно к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года.

ФСБУ 25/2018 не применяется к безвозмездным договорам аренды и договорам аренды, условиями которых предусмотрен неопределенный срок аренды. При этом расходы на арендную плату по договорам аренды с неопределенным сроком аренды признаются в том отчетном периоде, в котором имела место аренда. Такие активы отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором является арендатором/лизингополучателем, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль

4.6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Состав прочих внеоборотных активов (таблица №7)

Таблица №7 (тыс. руб.)

Наименование	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Авансы, выданные поставщику в связи с приобретением объекта ОС, в т. ч.:			45 716
ООО «Макс-ИнТрейд»			43 564
Прочие авансы, выданные при покупке ОС	8 971		2 151
Прочие внеоборотные активы (ПО)	1 626	395	560
Итого отложенные налоговые активы (стр. 1190 ФН№1)	10 597	395	46 276

Авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением объектов основных средств, отражаются по стр. 1190 в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету в соответствии с налоговым законодательством.

4.7. ЗАПАСЫ

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Компания ведет учет отпуска МПЗ в производство (реализации, иного выбытия) по средней стоимости.

Затраты на приобретение спецодежды и спецоснастки квалифицируются либо как затраты на приобретение запасов, либо как затраты на приобретение основных средств. При этом основным квалифицирующим признаком является предполагаемый срок использования приобретаемых активов, в соответствии с подп. «б» п. 3 ФСБУ 5/2019.

Спецодежда и спецоснастка со сроком использования более года (операционного цикла, превышающего год) подлежит учету в составе основных средств. Основные средства стоимостью ниже 100 000 рублей учитываются в составе запасов (счет 10) и списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

Резерв под обесценение запасов создается на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Если фактическая себестоимость превышает чистую стоимость продажи, то в учете признается резерв под обесценение, сумма которого признается расходом соответствующего

периода. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. (п. 30 и 31 ФСБУ 5/2019).

Материально-производственные запасы Компании по состоянию на 31 декабря 2022 представлены в таблице №8:

Таблица №8 (тыс. руб.)

Наименование	31.12.22	Снижение стоимости (созданный резерв под обесценение) на 31.12.22	31.12.21	31.12.20
Материалы, в т. ч.		-	-	-
Спецодежда, спецодежда	4 771	-41	7 135	2 052
Сепарация и крепеж, канаты, цепи, прочее.	12 070	-12	7 189	6 442
Запчасти	2 394	-10	3 589	1 097
ГСМ	6 525		23 294	3 007
Незавершенное производство	5 585			
Долгосрочный актив к продаже	111 924		27 750	
Итого запасы (стр. 1210 Ф № 1)	143 269	-63	68 959	12 598

Обществом в бухгалтерском учете объекты основных средств (вездеходный подъемный кран Grove GMK 5220, несамоходная баржа «Ямал 19») переклассифицированы в долгосрочный актив к продаже (ДАП) в порядке п. 10.1 ПБУ 16/02.

При признании в бухгалтерском учете ДАП оценивается по балансовой стоимости соответствующего объекта основного средства на дату его переклассификации:

балансовая стоимость Кран Grove GMK 5220–27 750 тыс. руб.,

балансовая стоимость несамоходной баржи «Ямал 19» - 84 174 тыс. руб.

Возобновление использования вездеходного подъемного крана Grove GMK 5220 и несамоходной баржи «Ямал 19» в будущем не предполагается и руководством Общества принято решение о продаже основных средств.

4.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения менее 12 месяцев) представлена в таблице №9:

Таблица №9 (тыс. руб.)

	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Дебиторская задолженность всего (стр. 1230 Ф.1):	444 504	529 568	185 239
В том числе:			
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями	341 313	389 763	80 047
Авансы выданные	56 304	64 969	58 198
Прочая дебиторская задолженность, всего, в т. ч.	46 887	74 836	46 994
Расходы будущих периодов (страхование)	2 672	1 683	387
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	24 177	50 346	13 431
Прочие дебиторы	20 038	22 807	33 176

4.9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Компания отражает высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения не более трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости в составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены в таблице №10:

Таблица №10 (тыс. руб.)

Показатели:	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Расчетные счета	1 782	109 651	2 278
Денежные средства в депозитах/НСО	229 400	50 000	164 000
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр. 1250 Ф. №1)	231 182	159 651	166 278

Денежные документы, стоимость которых отражается на субсчете 50–3 «Денежные документы», не являются ни денежными средствами, ни денежными эквивалентами. Их стоимость, определяемая в сумме фактических затрат на приобретение, в показатель строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» не включается. Дебетовый остаток по субсчету 50–3 на отчетную дату включен в показатель строки 1260 «Прочие оборотные активы».

4.10. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.

Согласно рекомендациям Минфина России, при заполнении бухгалтерского баланса дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, отражается в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Прочие оборотные активы представлены в таблице №11.

Таблица №11 (тыс. руб.)

Показатели:	31.12.22	31.12.21	31.12.20
НДС с авансов (дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам)	1 857	2 687	10 491
Денежные документы	19		5
НДС по лизинговым обязательствам			12 770
Неисключительные права на программный продукт	215	68	231
Итого прочие оборотные активы (стр. 1260 Ф. №1)	2 091	2 755	23 497

4.11. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

В отчетном периоде увеличение уставного капитала не происходило.

Величина уставного капитала составляет 100 000 руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Таблица №12 (тыс. руб.)

	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2022 г. (стр.1310 Ф №1)	100
На 31 декабря 2021 г. (стр.1310 Ф №1)	100
На 31 декабря 2020 г. (стр.1310 Ф №1)	100

Состав участников на 31 декабря 2022 г. представлен следующим образом:

Таблица №13 (тыс. руб.)

	доля владения
Штырба А.В.	51,00 %
Хасанов М. Б.	49,00%
Итого	100%

4.12. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

В отчетном 2022 году Общество не осуществляло распределение чистой прибыли. Размер чистой нераспределенной прибыли представлен в таблице №14

Таблица №14 (тыс. руб.)

	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Нераспределенная прибыль (стр. 1370 Ф.1):	748 900	751 690	509 516

В 2022 году из средств нераспределенной прибыли Общества, полученной по итогам прошлых периодов на основании решения участников от 23.08.2022 была произведена выплата дивидендов в сумме 41 452 тыс. рублей, в 2021 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

4.13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная кредиторская задолженность (со сроком погашения более 12 месяцев) учтена по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

Структура долгосрочной кредиторской задолженности приведена в таблице № 15.

Таблица № 15 (тыс. руб.)

Наименование	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450 Ф.1)	48 062	120 270	123 153
Долгосрочная кредиторская задолженность (собственные векселя, срок погашения которых наступает после 31.12.2021)			64 951
Долгосрочные лизинговые обязательства	48 062	120 270	58 202

Структура краткосрочной кредиторской задолженности (со сроком погашения менее 12 месяцев) по состоянию на 31 декабря 2022 г. приведена в таблице №16:

Таблица №16 (тыс. руб.)

	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Кредиторская задолженность всего (стр. 1520 Ф.1):	344 728	396 950	136 563
В том числе:			
<i>Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>45 794</i>	<i>130 524</i>	<i>92 794</i>
<i>Прочая кредиторская задолженность в т. ч.</i>	<i>215 095</i>	<i>266 423</i>	<i>35 607</i>
Текущая задолженность по налогам	95 217	18 804	17 177
Текущая задолженность по подотчетным лицам	14	42	10
Текущая задолженность по заработной плате	9 007	41 114	
Краткосрочные лизинговые обязательства	88 675	206 188	18 420
Прочие кредиторы	22 182	275	
Расчеты с покупателями	83 839	3	8 162

4.14. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Состав отложенных налоговых обязательств представлен в таблице №17

Таблица №17 (тыс. руб.)

Наименование	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Разница в бухгалтерском и налоговом учете по лизинговому и арендованному имуществу	10 731	10 027	2 124
Разница в бухгалтерском и налоговом учете по основным средствам	1 130	398	292
Разница в бухгалтерском и налоговом учете по спецодежде	65	66	170
Незавершенное производство			
Итого отложенные налоговые активы (стр. 1420 Ф.1)	11 926	10 491	2 586

4.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Таблица №18 (тыс. руб.)

Наименование	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Резерв на оплату отпусков (стр. 1540 Ф.1)	39 680	49 186	32 346

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. При наличии встречного обязательства (кредиторской задолженности) сомнительным долгом признается соответствующая задолженность в той части, которая превышает кредиторскую задолженность над дебиторской.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней – в сумму резерва включается полная сумма задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) – в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней – не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Таблица № 19 (тыс. руб.)

Наименование	31.12.22	31.12.21	31.12.20
Резерв по сомнительным долгам всего:	3 435	75 371	121 568
В т.ч.			
ООО «Велестрой»	525	5 696	5 696
АО «Геологистикс»			102 326
ООО «НОВА»		246	246
Филиал Полного Товарищества "НОВАРКТИК СНС" в с. Белокаменке	765		
ООО «Северная звезда»	393		
ООО «ВымпелСтрой»			997
ООО «ВСК»	125	125	65
АО «МРТС»			681
ООО «1А Шиппинг»		56 411	
ООО «МАС»		320	
АО «НЭК»		11 506	11 506
ООО «НОРД-ЛОГИСТИК»		247	
ООО «Лаборатория будущего №1»		270	
ООО «СЛК Групп»	1 155		

ООО «ЮВПК»	284		
Прочие сомнительные дебиторы	188	550	51

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

5.1. ДОХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Выручка для целей бухгалтерского и налогового учета признается по методу начисления в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н (в ред. от 06.04.2015 N 57н).

Доходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- Транспортная обработка грузов
- Деятельность морского грузового транспорта
- Деятельность внутреннего водного грузового транспорта
- Аренда грузовых транспортных средств.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Информация о выручке, себестоимости и валовой прибыли представлена в таблице №20.

Таблица №20 (тыс. руб.)

Период	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль	Чистая прибыль
2022 год	1 119 238	999 085	120 153	38 661
2021 год	1 471 018	962 650	508 368	278 294
2020 год	654 210	544 700	109 510	20 150

5.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В соответствии с утвержденной учетной политикой к прямым расходам Компании относятся расходы, непосредственно связанные с исполнением договоров в рамках основной деятельности. Прямые расходы учитываются в составе себестоимости работ, услуг (таблица №21).

Основные статьи затрат в себестоимости составляют: расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг по основным видам деятельности, оплата труда, включая страховые взносы, производственного персонала, прочие расходы, непосредственно связанные с исполнением договоров по основной деятельности.

Состав себестоимости проданных товаров, работ, услуг в разрезе элементов затрат представлен в таблице №21:

Таблица №21 (тыс. руб.)

Расходы, учитываемые в себестоимости	2022	2021	2020
Расходы, связанные с основной деятельностью	124 305	400 236	252 334
Расходы на обслуживание и ремонт имущества,	55 592	43 012	26 235

используемого в основной деятельности			
Оплата труда	425 692	366 695	183 516
Страховые взносы	75 784	51 103	29 798
Амортизация ОС	276 009	59 586	37 105
Расходы по страхованию	6 789		
Расходы на спецодежду, спецоснастку	15 526	11 798	6 388
Прочие расходы	19 388	30 220	9 324
Итого затрат (стр. 2120 Ф.2)	999 085	962 650	544 700

К косвенным расходам относятся административные затраты, которые включаются в состав управленческих расходов. Основные статьи затрат в управленческих расходах - аренда офисных помещений, оплата труда и страховые взносы управленческого персонала.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Состав управленческих расходов представлен в таблице №22:

Таблица №22 (тыс. руб.)

Управленческие расходы	2022	2021	2020
Аренда офиса	875	10 267	12 178
Оплата труда	85 822	134 376	92 851
Страховые взносы	13 536	18 996	13 276
Лизинговые платежи	13	164	343
Амортизация ОС	8 948	553	654
Услуги связи	1 877	810	813
Информационные, юридические услуги, обучение, семинары	12 692		
Прочие расходы	4 612	8 058	8 609
Итого управленческие расходы (стр. 2220 Ф.2)	128 375	173 224	128 724

5.3.ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ И УПЛАТЕ

Расходами, связанными с выполнением обязательств, по полученным займам, кредитам и арендованным обязательствам являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);
- дополнительные расходы по займам;
- процентные расходы по лизинговым и арендованным обязательствам

Дополнительные расходы, непосредственно связанные, с получением займов (кредитов) включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к получению:

- проценты по размещенным депозитам, НСО.

В таблице №23 представлена информация о суммах, начисленных к уплате процентов по договорам займа и суммах, начисленных к получению процентов по депозитным договорам:

Таблица №23 (тыс. руб.)

Показатель	2022	2021	2020
Строка 2320 Ф.2 «Проценты к получению»	6 589	986	2 950
Строка 2330 Ф.2 «Проценты к уплате»	26 476	3 053	2 522

5.4.ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Таблица №24 (тыс. руб.)

Показатель	2022	2021	2020
Прочие доходы (восстановлен резерв по сомнительным долгам)	225 179	122 923	92 773
Курсовые разницы	252	185	54 150
Реализация ОС, прочего имущества	75 112	42 781	81 950
Продажа доли Общества в УК			
Уступка права требования после наступления срока оплаты		15 500	8 676
Оприходованы излишки (сепарация)	5 152		180
Инвентаризация резервов по отпускам (разница между начисленным и используемым резервом)	11 324		12 400
Начислен НДС к возмещению из бюджета на основании решения суда		102 326	
Компенсация из ФСС ковидных расходов	500		
Прочие доходы	7 036	491	811
ИТОГО (стр.2340 Ф.2 «Прочие доходы»)	324 555	284 206	250 940

Состав прочих расходов «Отчета о финансовых результатах» представлен в таблице №25:

Таблица №25 (тыс. руб.)

Показатель	2022	2021	2020
Услуги банка	602	394	380
Курсовые разницы	250	73	4
Создание резерва по сомнительным долгам	170 693	77 897	119 454
Стоимость реализованного ОС, прочего имущества	72 152	34 965	74 738
Списание фактической стоимости продаваемой доли в УК			
Уступка права требования после наступления срока оплаты		52 278	10 458
Списание Дт задолженности в виде доначисления суммы НДС к уплате на основании решения суда		102 326	
Расходы, не учитываемые для налога на прибыль	415		
Прочие расходы	3 630	1 386	1 696
ИТОГО (стр.2350 Ф.2 «Прочие расходы»)	247 742	269 319	206 730

5.5. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Расхождения между прибылью, определенной в бухгалтерском учете, и налогооблагаемой прибылью обусловлены различными правилами, установленными для учета тех или иных операций для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения, в частности:

- по учету операций по договорам лизинга и аренды;
- различным порядком начисления амортизации;
- различным порядком создания резерва на оплату отпусков;
- различным порядком списания спецодежды

Финансовый результат (чистая прибыль), выявленный за отчетный период, отражен за минусом причитающихся налогов и иных аналогичных обязательных платежей, с учетом разниц между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, в соответствии с ПБУ 18/02.

Сумма текущего налога на прибыль определяется путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового расхода (ПНР), а также на суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО).

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблице №26:

Таблица №26 (тыс. руб.)

№ стр.	Наименование показателя	2022	2021	2020
1	Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	48 446	347 965	25 424
2	Сумма условного расхода по налогу на прибыль (стр.1х20%)	9 689	69 593	5 085
3	Постоянный налоговый расход	93	76	176
4	Суммарное изменение ОНА и ОНО «Отложенный налог на прибыль»	(3 361)	(24 917)	18 428
5	Текущий налог на прибыль (стр. 2411 Ф.2)	6 421	44 752	23 689

6.ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

На забалансовом счете 001 учитываются основные средства, полученные в лизинг, аренду.

Таблица №27 (тыс. руб.)

Показатель	2022	2021	2020
Столичный лизинг (Renault Duster)		0,7	138
Гусеничный кран Kobelco СКЕ 2500 (АО "МИИШ")	7 700		
Итого	7 700	0,7	138

7. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанными сторонами Компании являются ее аффилированные лица в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Операции со связанными сторонами осуществляются в ходе обычной хозяйственной деятельности, строго в интересах Компании и согласно действующему законодательству. Операции со связанными сторонами не сопряжены с рисками существенного искажения финансовой отчетности.

Генеральным директором Общества по состоянию на 31.12.2022 является Михайлов А. П.

Таблица №28 (тыс. руб.)

Вид связанной стороны, характер отношений	Характер операций	Объем операций в относительном выражении к общей величине аналогичных операций (%)	Стоимостные показатели в 2022 году (обороты) (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям
Генеральный директор Михайлов Александр Павлович	Оплата труда, включая страховые взносы.	1,42%	8 916	ежемесячно
Советник генерального директора Штырба А. В. (прямой совладелец с долей 51,00 %, бенефициарный владелец)	Выплачены дивиденды	100%	21 141	Из нераспределенной прибыли прошлых периодов Решение участников от 23.08.2022
Советник генерального директора Штырба А. В. (прямой совладелец с долей 51,00 %, бенефициарный владелец)	Оплата труда, включая страховые взносы.	7,46%	46 855	ежемесячно
Хасанов Михаил	Выплачены	100%	20 311	Из нераспределенной

Бахадирович (прямой совладелец с долей 49,00 %, бенефициарный владелец)	дивиденды				прибыли прошлых периодов Решение участников от 23.08.2022
ООО «1А Шиппинг» (Штырба А.В. является единоличным исполнительным органом и совладельцем с долей 100 %),	Услуги по стивидорной деятельности (погрузо- разгрузочные работы) в порту Архангельска и морском порту Сабетта, участок №2. Договоры аренды судна с экипажем и аренды техники	35,6%	519 453 (выручка) 3 834 (суммы к возмещению) (7 320) (расходы)		На 31.12.2022 дебиторская задолженность ООО «1А Шиппинг» в пользу ООО «Стивидоры Ямал» составляет 208 388 тыс. руб. Кредиторская задолженность составила 7 320 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря Общество не выдавало обеспечения связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря Общество не выдавало обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

По состоянию на 31 декабря Общество не получало обеспечения в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

8. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

Крупные сделки Компании осуществляются только с одобрения участников Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на валютном, финансовых и товарных рынках. Ряд стран (по большей части США и страны ЕС) вводят в отношении Российской Федерации очередные пакеты санкций, которые могут в краткосрочной и среднесрочной перспективе, оказывать негативное влияние на экономику страны в целом. В частности, по ряду отраслей ведение моратория на поставку запчастей и технического обслуживания импортного оборудования.

Руководство ООО «Стивидоры Ямал» внимательно отслеживает и анализирует ситуацию. На данный момент, однако, не представляется возможным с какой-либо степенью уверенности и достоверности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Вместе с тем, на данный момент руководство полагает, что сложившаяся ситуация не оказывает существенное негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Возмещаемая сумма отраженных на балансе активы не претерпела существенного изменения в сторону обесценения. Результаты финансово-хозяйственной деятельности остаются стабильными.

Помимо изложенных выше иных событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия либо касающихся возникших после отчетной даты хозяйственных условий, способных повлиять на понимание

заинтересованными пользователями информации, отраженной в бухгалтерской отчетности, в период с 31.12.2022 до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год не возникало.

10.ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ ДЕЛАХ И ПРЕТЕНЗИЯХ.

Информация о претензиях, предъявленных контрагентам, являющаяся предметом судебного спора по состоянию на 31.12.2022.

Наименование контрагента - должника	Номер дела	Сумма (тыс. руб.)	Пояснения
ООО «СЛК ГРУПП»	Претензия № СЯ/П-11 от 08.11.2022	3 188	На 31.12.2022 оплачено 2 033 тыс. руб.
ООО «ВЕЛЕССТРОЙ»	Претензия № СЯ/П-12 от 09.11.2022	2 092	На 31.12.2022 оплачено 849 тыс. руб.
ООО «ЮВПК»	Претензия № СЯ/П-13 от 09.11.2022	584	На 31.12.2022 оплачено 290 тыс. руб.

11.ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.

Обществом принято решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности, т. к. данная информация не существенна для оценки заинтересованными пользователями финансового положения или финансовых результатов деятельности Общества.

12. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов денежные средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

Денежный поток по НДС отражается свернуто по строке 4119 «Прочие поступления» (по строке 4129 «Прочие платежи»).

Проценты по депозитным счетам отражаются в составе денежных потоков от текущих операций по стр. 4119 «Прочие поступления»;

Лизинговые и арендные платежи отражаются в составе денежных потоков от финансовых операций по стр. 4324 «выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения непогашенной суммы обязательств по аренде/лизингу».

По строке 4122 «в связи с оплатой труда работников» помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, отражаются также: суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет; суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам; суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

13. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2022 г Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по обязательствам других организаций.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Обществом не выпускались и не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства контрагента не исполнены.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество не получило обеспечений в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

У ООО «Стивидоры Ямал» по состоянию на 31.12.2022 отсутствовали какие-либо прошлые неопределенные события хозяйственной жизни, не контролируемые Обществом, вследствие которых могли бы возникнуть условные активы или обязательства на отчетную дату.

Генеральный директор

27.03.2023



А. П. Михайлов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	100 100	(78) (58)	- -	- -	- -	(20) (20)	- -	- -	- -	100 100	(98) (78)		
в том числе:															
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2022г. за 2021г.	100 100	(78) (58)	- -	- -	- -	(20) (20)	- -	- -	- -	100 100	(98) (78)		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	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.	-	-	-	-	



Руководитель
Михайлов Александр
Павлович

(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2023г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	6 063	106 756	(654)	(106 167)	5 997
	5250	за 2021г.	4 529	238 908	(843)	(236 531)	6 063
в том числе:	5241	за 2022г.	-	183	-	-	183
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 футов б/у DC (Стандартный) OOLU1130686	5242	за 2022г.	-	2 959	-	-	2 959
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Резервуар двустенный РГСД-50 (2)	5243	за 2022г.	-	2 855	-	-	2 855
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Резервуар двустенный РГСД-50 (3)	5244	за 2022г.	6 063	567	-	(6 630)	-
	5254	за 2021г.	-	6 063	-	-	6 063
Пневмокаркасное арочное сооружение 594м2, зав. №103	5245	за 2022г.	-	654	-	(654)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Доп комплект (вилы) для погрузчика SDLG	5246	за 2022г.	-	210	-	(210)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вилочный регулируемый захват для грузовых паллет NON2000SB 2,0 т	5247	за 2022г.	-	1 238	-	(1 238)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Траверса распорная г/л 50т L=12000 мм	5248	за 2022г.	-	1 350	-	(1 350)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дизельная электрогенераторная установка Onis VISA P45 СК	5249	за 2022г.	-	425	-	(425)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контейнер КМ-32 метра куб (3/4мм)		за 2022г.	-	1 281	-	(1 281)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное (инвентарное) на базе блок-контейнера 2.5*9,0*2,9 Медосмотр		за 2022г.	-	283	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Быстросъем механический для ф.п. SDLG LG956L		за 2022г.	-	292	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вилы палетные (г.п. 5тн, длина лап 2000мм, каретка 2000мм, крепление на адаптер погрузчика LG956L		за 2022г.	-	79	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Переходная рамка нестандартный ковш SDLG LG956F		за 2022г.	-	109	-	(109)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Дефибрилятор ДКИ-Н-12		за 2022г.	-	2 780	-	(2 780)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна SF 3328 VIN X8ASF3328G0000015		за 2022г.	-	2 947	-	(2 947)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна SF 3328 VIN X8ASF3328H0000033		за 2022г.	-	4 170	-	(4 170)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Резервуар двустенный РГСД-50 (1)		за 2022г.	-	6 652	-	(6 652)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Урал ТС VIN X1P325500M1441104 (лизинг)	за 2022г.	-	-	4 271	-	(4 271)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Ford Transit VIN X2FXXEXGXR70394 (лизинг)	за 2022г.	-	-	2 417	-	(2 417)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации	за 2022г.	-	-	502	-	(502)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Судно ТММ-5 по договору с ООО "Судоходная компания "Арктикфид"	за 2022г.	-	-	29 757	-	(29 757)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Гусеничный экскаватор HYUNDAI R350LVS VIN HJSCN9A3EN0001394	за 2022г.	-	-	20 388	-	(20 388)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Гусеничный экскаватор HYUNDAI R340LVS VIN HNKHE944LE0000659	за 2022г.	-	-	20 388	-	(20 388)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Туалетная кабина зимняя утепл. Комфорт	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	171	-	29	-	(200)	-
Трансформатор ТМГ 400/6/0,4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	251	-	-	-	(251)	-
Здание мобильное "Башкирия" 9СД (Сауна с 3-мя душевыми постами) (зав.№406)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 069	-	-	-	(1 069)	-
Трансформатор ТМГ 400/10/0,4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	301	-	11	312	-	-
КТПЛ В-К 400/10/6/0,4 с КСО	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	416	-	21	437	-	-
ПР-1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	55	-	3	57	-	-
ЯРПП-400А Ящик ЩМП-4-0 74 (800x650x250) IP54 (УКМ40-04-54)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	35	-	2	36	-	-
Здание мобильное "Башкирия" 8ПС (прачечная) (зав.№488)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	662	-	24	-	(686)	-
Здание мобильное "Башкирия" 8ВБ (Жилое на 8чел.) (зав.№515)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	523	-	24	-	(547)	-
Здание мобильное "Башкирия" 8ВБ (Жилое на 8чел.) (зав.№516)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	523	-	23	-	(547)	-
Здание мобильное "Башкирия" 8ВБ (Жилое на 8чел.) (зав.№514)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	523	-	23	-	(547)	-
КТПЛ В-К-400/10/0,4-Стивидоры Ямал	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	2 812	-	(2 812)	-
Траверса распорная г/л 40т L=3000 мм	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	355	-	(355)	-
Захват для погрузки автотехники г/л 7,5т	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	967	-	(967)	-
Ноутбук Acer Extensa 15 EX215-52-33MM NX.EG8ER.00F i3-1005G1/2x4GB DDR4/256GB SSD/UHD Graphics 15,6"	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	43	-	(43)	-
Траверса г/л 50т L=10м	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	525	-	(525)	-
Траверса г/л 80т L=20м	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 249	-	(1 249)	-
Емкость РГС-10м3 с греющим кабелем и	за 2022г.	-	-	-	-	-	-

	за 2021г.		436		(436)
теплоизоляции					
Автозаправщик АЗТ-10 VIN X5W5668E2L0000100	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 056	-	(5 056)
Траверса для перегрузки автотехники г/п 80т разборная	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 924	-	(2 924)
Очистные сооружения цельноперевозные контейнерного типа и сборно-разборные модельного ряда ЮНИЛОС	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 078	-	(2 078)
Пушка тепловая Master BV-290E с термостатом и газоотводом	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	358	-	(358)
Автоматизированная ДЭС 10лВт кабельная продукция частотный преобразователь, АВР	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	332	-	(332)
Контейнер 20 фут., невозвратный	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	94	-	(94)
Самосвал на шасси Камаз 43118-23027-50	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 065	-	(5 065)
Автоцистерна АЦТ-10 на шасси КамАЗ 43118-23027-50	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 377	-	(5 377)
Автоцистерна вакуумная МВТ-10 на шасси КамАЗ 43118-23027-50	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 103	-	(5 103)
Автомобиль Ford Transit	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 526	-	(2 526)
Ноутбук HP 250 G7 1B7V1ES	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	49	-	(49)
Трубный захват г/п 25тонн	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	225	-	(225)
Административно-бытовой шестимодульный комплекс для проживания 18 человек	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	14 116	-	(14 116)
Обжимной станок до 2-дюймов МК-90 (220В/380В)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	173	-	(173)
Здание мобильное "Башкирия" 9Д (Душевая на 5мест) (зав.№623)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	833	-	(833)
Здание мобильное "Башкирия" 9СаУ (Санузел на 5мест) (зав.№624)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	959	-	(959)
Здание мобильное "Башкирия" 8ВБ (Жилое на 8чел.) (зав.№540)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	864	-	(864)
Здание мобильное "Башкирия" 8ВБ (Жилое на 8чел.) (зав.№550)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	864	-	(864)
Захват для труб ТРН г/п=12,0т	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	321	-	(321)
Грейфер LS2 1.6м3 зав. №034 Pakiet	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 123	-	(2 123)
Грейфер LS2 1.6м3 зав. №036 Pakiet	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 123	-	(2 123)
Грейфер LS2 3.0м3 зав. №011 Pakiet	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 123	-	(2 123)
Ноутбук HP 250 G7 197Q7EA	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	40	-	(40)

Погрузчик колесный SENNEBOGEN 830M RU VIN 830.0.1480	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	14 589	-	(14 589)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	66 008	-	(66 008)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кран стреловой LIBHERR LRT 1090-2.1	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кран TEREX QUADSTAR 1075L	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	53 379	-	(53 379)

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	205 872	362 815	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	15	138
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	-	-	-



Руководитель _____
 Михайлов Александр Павлович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - 700 15 000	- - - -	- - 36 490 700	- - 10 000 15 000	- - - -	- - - -	- - - -	- - 27 190 700	- - - -	- - - -
в том числе:												
Предоставленные займы	5306 5316	за 2022г. за 2021г.	700 -	- -	36 490 700	10 000 -	- -	- -	- -	27 190 700	- -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2022г. за 2021г.	700 15 000	- -	36 490 700	10 000 15 000	- -	- -	- -	27 190 700	- -	- -

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
Михайлов Александр
Павлович
(расшифровка подписи)

(подпись)

27 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
Михайлов Александр
Павлович
(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г.	604 939	(75 371)	308 442	-	(465 442)	(170 693)	242 628	447 939	(3 435)	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	306 808	(121 568)	598 659	-	(300 528)	(77 897)	124 094	604 939	(75 371)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2022г.	465 134	(75 371)	258 759	-	(379 144)	(170 654)	242 628	344 748	(3 396)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	201 616	(121 568)	431 721	-	(168 203)	(77 897)	123 413	465 134	(75 371)	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2022г.	64 969	-	15 696	-	(24 361)	(39)	-	56 304	(39)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	58 198	-	73 294	-	(66 523)	-	-	64 969	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2022г.	74 836	-	33 988	-	(61 937)	-	-	46 887	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	46 994	-	93 644	-	(65 802)	-	-	74 836	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	604 939	(75 371)	308 442	-	(465 442)	(170 693)	242 628	447 939	(3 435)	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2021г.	306 808	(121 568)	598 659	-	(300 528)	(77 897)	124 094	604 939	(75 371)	-	-	-	-	-	-

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	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 516	5 080	130 234	54 863	213 345	92 353
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	120 270	12 908	-	(85 116)	-	-	-	-	48 062
	5571	за 2021г.	123 153	67 036	-	(15 500)	-	(49 451)	-	-	125 238
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	120 270	12 908	-	(85 116)	-	-	-	-	48 062
	5574	за 2021г.	123 153	67 036	-	(15 500)	-	(49 451)	-	-	125 238
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	438 005	216 339	1 365	(310 981)	-	-	-	-	344 728
	5580	за 2021г.	136 563	307 780	3 055	(196 309)	-	49 451	-	-	300 540
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	130 524	23 541	-	(108 271)	-	-	-	-	45 794
	5581	за 2021г.	92 793	80 651	-	(92 371)	-	49 451	-	-	130 524
авансы полученные	5562	за 2022г.	3	84 789	-	(953)	-	-	-	-	83 839
	5582	за 2021г.	8 162	3	-	(8 162)	-	-	-	-	95 217
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	18 804	82 344	3	(5 934)	-	-	-	-	18 804
	5583	за 2021г.	17 177	1 888	2	(262)	-	-	-	-	18 804
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	50 000	882	(50 882)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	41 055	3 000	1 362	(45 417)	-	-	-	-	41 055
	5585	за 2021г.	-	83 500	2 171	(44 616)	-	-	-	-	119 879
прочая	5566	за 2022г.	247 619	22 665	-	(150 406)	-	-	-	-	110 154
	5586	за 2021г.	18 430	91 739	-	(15)	-	-	-	X	110 154
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	558 275	229 247	1 365	(396 097)	-	X	-	-	392 790
	5570	за 2021г.	259 716	374 816	3 055	(211 809)	-	X	-	-	425 778

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	-	-	-



Михайлов Александр
Павлович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	115 963	90 606
Расходы на оплату труда	5620	458 122	465 293
Отчисления на социальные нужды	5630	106 569	78 382
Амортизация	5640	285 036	60 158
Прочие затраты	5650	167 624	441 435
Итого по элементам	5660	1 133 304	1 135 874
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 585)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 127 719	1 135 874

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



Михайлов Александр

Павлович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	49 186	81 141	(79 323)	(11 324)	39 680



Михайлов Александр
Павлович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

27 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	46 441	46 441	-
Обеспечительный платёж ООО "АРКТИК СПГ2"	5811	46 441	46 441	-



**Михайлов Александр
Павлович**

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

27 марта 2023 г.