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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	80	(72)	-	(80)	80	(8)	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	80	(56)	-	-	-	(16)	-	-	-	80	(72)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	80	(72)	-	(80)	80	(8)	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	80	(56)	-	-	-	(16)	-	-	-	80	(72)

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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	388 238	(175 393)	1 852	(128)	128	(25 483)	-	-	-	389 963	(200 748)
	5210	за 2021г.	389 611	(174 710)	3 502	(704)	450	(33 611)	-	-	-	392 409	(207 871)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	92 891	(40 554)	70	-	-	(6 285)	-	-	-	92 961	(46 839)
	5211	за 2021г.	94 162	(43 370)	121	(42)	42	(10 978)	-	-	-	94 241	(54 306)
Сооружения	5202	за 2022г.	186 317	(83 234)	-	-	-	(11 258)	-	-	-	186 317	(94 492)
	5212	за 2021г.	186 317	(76 642)	-	-	-	(13 826)	-	-	-	186 317	(90 468)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	1 790	(1 381)	-	(128)	128	(178)	-	-	-	1 662	(1 431)
	5213	за 2021г.	3 337	(3 053)	259	-	-	(169)	-	-	-	3 596	(3 222)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	26 658	(16 341)	1 782	-	-	(2 103)	-	-	-	28 440	(18 444)
	5214	за 2021г.	26 234	(14 990)	1 023	-	-	(2 766)	-	-	-	27 257	(17 756)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	36 643	(21 242)	-	-	-	(4 093)	-	-	-	36 643	(25 335)
	5215	за 2021г.	35 377	(23 299)	2 099	(662)	408	(3 788)	-	-	-	36 814	(26 679)
Здания	5206	за 2022г.	24 610	(9 103)	-	-	-	(1 080)	-	-	-	24 610	(10 183)
	5216	за 2021г.	24 610	(8 279)	-	-	-	(2 032)	-	-	-	24 610	(10 311)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	4 995	(3 538)	-	-	-	(486)	-	-	-	4 995	(4 024)
	5217	за 2021г.	5 240	(5 077)	-	-	-	(52)	-	-	-	5 240	(5 129)
Земельные участки	5208	за 2022г.	14 334	-	-	-	-	-	-	-	-	14 334	-
	5218	за 2021г.	14 334	-	-	-	-	-	-	-	-	14 334	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	745	1 852	-	(1 852)	745
	5250	за 2021г.	745	3 503	-	(3 503)	745
в том числе: Холодильный склад хранения рыбы объем 7000 тн	5241	за 2022г.	290	-	-	-	290
	5251	за 2021г.	290	-	-	-	290
Здание складского назначения (галерея)	5242	за 2022г.	77	-	-	-	77
	5252	за 2021г.	77	-	-	-	77
Рефрижераторный склад t режим от -24 до 18 градусов по Цельсию	5243	за 2022г.	378	-	-	-	378
	5253	за 2021г.	378	-	-	-	378
Кондиционер для карант.поста	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	43	-	43	-
Санитарно-бытовой модуль	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	1 024	-	1 024	-
Поворотная платформа	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	78	-	78	-
Автопогрузчик TOYOTA 62-8FDF18 (сер.номер 608FDF18-80053)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	2 099	-	2 099	-
Сплит-система Centek CT-65F18 настенного типа	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	122	-	122	-
Системный блок CPU AMD Ryzen 3 4300GE OEM Exegate EX268702RUS	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	47	-	47	-
Системный блок CPU AMD Ryzen 3 3200GE OEM Multipack (+ кулер) Корпус DEXP DC-Slim		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	47	-	47	-
Весы платформенные EB4-2000-PC(WI-2R)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	43	-
Блок-контейнер 1.70*1.70*2.50 (весовая)		за 2022г.	-	132	-	132	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модульное здание 6,00*9,60*5,00 (8 блоков)		за 2022г.	-	1 650	-	1 650	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2022г.	-	70	-	70	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

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	70	-
в том числе: Система видеонаблюдения	5261	70	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	29 386	29 386	29 386
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	14 334	15 084	14 334
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 805	-	1 805	370 989	(371 010)	-	-	X	1 784	-	1 784
	5420	за 2021г.	1 362	-	1 362	293 862	(293 419)	-	-	X	1 805	-	1 805
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 805	-	1 805	22 192	(22 213)	-	-	3 918	1 784	-	1 784
	5421	за 2021г.	1 362	-	1 362	13 960	(13 517)	-	-	469	1 805	-	1 805
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	348 797	(348 797)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	279 902	(279 902)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	35 690	-	50 023	118	(30 641)	-	-	-	-	-	55 190	-
	5530	за 2021г.	19 648	-	37 104	7	(21 069)	-	-	-	-	-	35 690	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	33 725	-	48 938	-	(29 631)	-	-	-	-	-	53 032	-
	5531	за 2021г.	9 706	-	33 452	-	(9 433)	-	-	-	-	-	33 725	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 894	-	1 062	-	(901)	-	-	-	-	-	2 055	-
	5532	за 2021г.	1 084	-	1 139	-	(330)	-	-	-	-	-	1 893	-
Прочая	5513	за 2022г.	71	-	23	118	(109)	-	-	-	-	-	116	-
	5533	за 2021г.	8 858	-	2 513	7	(11 306)	-	-	-	-	-	72	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	35 690	-	50 023	118	(30 641)	-	-	X	-	-	55 190	-
	5520	за 2021г.	19 648	-	37 104	7	(21 069)	-	-	X	-	-	35 690	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	16 946	37 689	159	(13 509)	-	-	-	-	41 285
	5580	за 2021г.	13 715	16 214	167	(13 150)	-	-	-	-	16 946
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 502	2 647	-	(2 326)	-	-	-	-	4 823
	5581	за 2021г.	4 827	3 352	-	(3 677)	-	-	-	-	4 502
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	14	-	-	-	-	-	-	14
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 084	5 734	159	(947)	-	-	-	-	11 030
	5583	за 2021г.	3 988	2 677	167	(748)	-	-	-	-	6 084
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	6 315	21 155	-	(2 087)	-	-	-	-	25 383
	5586	за 2021г.	4 886	3 291	-	(1 862)	-	-	-	-	6 315
Расчеты по НДС	5567	за 2022г.	45	8 139	-	(8 149)	-	-	X	X	35
	5587	за 2021г.	14	6 894	-	(6 863)	-	-	X	X	45
Итого	5550	за 2022г.	16 946	37 689	159	(13 509)	-	X	-	-	41 285
	5570	за 2021г.	13 715	16 214	167	(13 150)	-	X	-	-	16 946

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	-	-	-

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	137 055	121 608
Расходы на оплату труда	5620	166 213	122 175
Отчисления на социальные нужды	5630	28 102	21 442
Амортизация	5640	25 490	33 618
Прочие затраты	5650	24 541	14 119
Итого по элементам	5660	381 401	312 962
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	381 401	312 962

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

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	5 890	13 066	(10 599)	(175)	8 182

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2023 г.

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

В МИФНС России №19
по Санкт-Петербургу
от ООО «МГС-Терминал»

Пояснительная записка к балансу за 2022 год

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Завод по производству железобетонных изделий и конструкций морского гидротехнического строительства Санкт-Петербурга» (ОГРН 117847260629) создано путем реорганизации Общества с ограниченной ответственностью «Завод по производству железобетонных изделий и конструкций морского гидротехнического строительства Санкт-Петербурга» (ОГРН 1089847113707) в форме выделения на основании Протокола № 6 внеочередного общего собрания участников от 01.04.2011 г. и зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 27.06.2011г. Свидетельство о государственной регистрации № 78 008292383, ИНН 7805557380, КПП 780501001, юридический адрес: 198096, город Санкт-Петербург, Дорога на Турухтанные Острова, д.26, корп.4.

Сокращенное фирменное наименование – ООО «МГС-Терминал».

Среднесписочная численность работающих сотрудников за отчетный период в 2022г. составила 186 человека. Численность работающих на 31 декабря 2022г. составила 201 человека.

Основным видом деятельности является: транспортная обработка прочих грузов ОКВЭД 52.24.2. ООО «МГС-Терминал» осуществляет погрузо-разгрузочные и складские работы, осуществляемые с различными товарными грузами по разрешенным законодательством экспортным и импортным сделкам.

Дополнительными видами деятельности являются:

- хранение и складирование прочих грузов ОКВЭД 52.10.9
- деятельность вспомогательная, связанная с морским транспортом ОКВЭД 52.22.1

Уставный капитал общества на 31 декабря 2022г. составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

ООО «МГС-Терминал» не имеет филиалов и представительств.

Управление обществом осуществляет Общее собрание участников, совет директоров и генеральный директор. Общее собрание участников является высшим органом управления и состоит из участников владеющих номинальной стоимостью долей в уставном капитале. Общее собрание созывается советом директоров. Совет директоров избирается Общим собранием участников и осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных уставом Общества к исключительной компетенции Общего собрания участников. Совет директоров избирается сроком на два года.

Количество учредителей: четыре физических лица:
Елена Витальевна Борисенко – 14,17% доли собственности в УК,
Евгения Валерьевна Карпенко – 19,17% доли собственности в УК,
Дмитрий Германович Кожарский – 33,33% доли собственности в УК,
Сергей Владимирович Русаков – 33,33% доли собственности в УК.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Генеральный директор Общества – Бурелев Владимир Владимирович – избран протоколом №21 от 31.08.2021г. заседания совета директоров. Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение состоит из постоянной части. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2022г., составило 2 398 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов 396 тыс. руб.

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «МГС-Терминал» составлена на основе данных бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 № 57н).

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в обществе осуществлялся на основании учетной политики, утвержденной приказом генерального директора № 76 от 30.12.2016 г.

Бухгалтерский учет в ООО «МГС-Терминал» ведется автоматизированным способом в программе 1С-Бухгалтерия 8.3 в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

В составе основных средств отражены объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб. используемые в оказании услуг и способные принести экономическую выгоду. Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

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 за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и […] Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Начисление амортизации по основным средствам, производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2022

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.
- Основные средства, стоимостью ниже лимита 100 тыс.руб., указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	185 087	28 503	213 590
Отложенные налоговые активы	1180	3 634	(1 315)	2 319
Итого по разделу I	**1100**	**188 728**	**27 189**	**215 917**
БАЛАНС	**1600**	**248 217**	**27 189**	**275 406**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	217 778	22 802	240 580
Итого по разделу III	**1300**	**225 042**	**22 802**	**247 844**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	339	4 386	4 726
Итого по разделу IV	**1400**	**339**	**4 386**	**4 726**
БАЛАНС	**1700**	**248 217**	**27 189**	**275 406**

Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, приведение их в состояние и доставку за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации), п. 10, п. 11, п. 12 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с п.п. б п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы», при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц п. 39 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России №32н от 06.05.1999г., и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России №33н от 06.05.1999г.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина
поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 9/99 «Доходы организации», к доходам от обычных видов деятельности относится выручка получаемая от деятельность по погрузо-разгрузочным и складским работам, осуществляемым с различными товарными грузами. Остальные доходы являются прочими доходами.

В соответствии с п.п 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка признается Обществом в бухгалтерском учете по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации», расходами по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Учет расходов по займам и кредитам

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

Учет расчетов по налогу на прибыль

В Обществе применяется ПБУ 18/02. В бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показывается развернуто.

Изменения в учетной политике

Общество вносило существенные изменения в учетную политику 2022 года в связи с введением Федеральных стандартов 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», 26/2020 «Капитальные вложения».

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

III. Расшифровки основных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2022 г. балансовая стоимость амортизированных основных средств без учета износа составила 389 963 тыс. руб. (31 декабря 2021 г.: 388 238 тыс. руб., 31 декабря 2020 г.: 388 611 тыс. руб.).

(Информация о наличии и движении основных средств, приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 2 п.п.2.1, 2.2).

Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года Общество не имеет финансовых вложений.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов: по состоянию на 31 декабря 2022 г. – 1 784 тыс. руб. (31 декабря 2021г. – 1 805 тыс. руб., 31 декабря 2020г. - 1 362 тыс. руб.).

(*Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 4 п.п.4.1).*

Дебиторская задолженность

Вид задолженности	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	55 088	33 725	10 790
Расчеты по налогам и сборам	28	19	8 643
Расходы с подотчетными лицами	-	-	-
Прочее	87	1 946	-215
ИТОГО	55 203	35 690	19 648

(Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п.5 п.п. 5.1).

Денежные средства

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Денежные средства в рублях в кассе	-	-	-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	45 463	17 884	6 015
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	45 463	17 884	6 015

Справочно: расшифровка прочих поступлений и выплат ОДДС

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Прочие поступления строка 4119	*337*	*883*
в том числе		
Получение от исполнительного органа ФСС	-	*873*
Прочие поступление денежных средств	*10*	*10*
Проценты по размещенному депозиту	227	-
НДС свернуто (НДС с выручки –НДС с оплаты поставщикам)	-	-
Прочие платежи стр. 4129	7 100	*8 535*
в том числе		
Госпошлины	*52*	*16*
НДС свернуто (НДС с выручки –НДС с оплаты поставщикам)	*1 577*	*1 919*
Платежи в бюджет (прочие)	*4 164*	*4 837*
Прочие платежи	*89*	*209*
Штрафы, пени, неустойки	*1 060*	*1 438*
Комиссия банка	*158*	*116*

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2022г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. у Общества не имеется средств в аккредитивах.

Уставный капитал

Наименование показателя	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2020 г.	20
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
На 31 декабря 2021 г.	20
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
На 31 декабря 2022 г.	20

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2022 г. оплачен полностью.

Добавочный капитал

Добавочный капитал не формировался.

Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество не имеет заемных средств.

Общество не имеет штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2022 г.

Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой в 2022 году в организации создаются оценочные обязательства по оплате отпусков.

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

Период	Неиспользованные отпуска
31 декабря 2020 г.	5 140
Признано в отчетном периоде	9 220
Списано в счет отражения затрат	8 470
31 декабря 2021 г.	5 890
Признано в отчетном периоде	13 066
Списано в счет отражения затрат	10 774
31 декабря 2022 г.	8 182

Резервы созданы в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2022 г.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность состоит в основном из задолженности перед поставщиками за поставленные товары и услуги.

Вид задолженности	31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 822 706,00	4 502 393,04	4 826 762,76
Расчеты по налогам и сборам	11 066 170,41	6 129 656,26	4 002 364,11
в том числе:			
НДФЛ	*1 895 436,93*	*1 224 421,93*	*1 065 525,93*
Налог на прибыль	*5 165840,00*	*2 245 627,00*	
НДС	*35 448,71*	*45 121,45*	*13 778,66*
Транспортный налог	*18 719,00*	*17 042,00*	*20 153,00*
Налог на имущество	*827 642,00*	*527 191,00*	*780 920,00*
Налог на землю	*291 463,00*	*291 463,00*	*291 463,00*
Расходы по страхованию	*62 201,12*	*60 158,84*	-
Пенсионный фонд	*1 955 292,66*	*860 732,51*	*1 296 040,21*
Фонд обязательного медицинского страхования	*651 063,10*	*742 055,11*	*464 641,88*
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	*136 582,09*	*94 194,57*	-
Прочие налоги и сборы	*26 481,80*	*21 648,85*	*69 841,43*
Оплата труда	9 468 800,00	5 972 712,83	4 613 143,26
Прочее	15 941 615,40	341 175,47	273 353,53
Итого	41 299 291,81	16 945 937,60	13 715 623,66

(Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п.5 п.п. 5.3).

По состоянию на 31 декабря 2022г., 2021 и 2020 годы. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Раскрытие информации по доходам и расходам

Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость по мере оказания услуг. Доходы от предоставления активов в аренду относятся на доходы по основным видам деятельности.

Информация о выручке от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, работ, услуг, а также расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)		Себестоимость проданных товаров, работ, услуг		Валовая прибыль	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Транспортная обработка прочих грузов	530 071	367 961	274 546	223 809	255 525	144 152
Хранение и складирование прочих грузов	62 604	36 945	31 277	22 381	31 327	14 564
Прочая вспомогательная деятельность морского транспорта	79 518	52 370	41 703	33 571	37 815	18 799
Итого	672 193	457 276	347 526	279 761	324 667	177 515

расходы были представлены следующими статьями:

Затраты	2022	2021
Оплата труда	166 213	122 175
Отчисления на социальные нужды	28 102	21 442
Амортизация	25 490	33 618
Материальные затраты	137 055	121 608
в том числе		
Водоснабжение	1 400	1 353
Электроэнергия	13 174	12 142
Прочие	24 541	14 119
в том числе:		
Аренда	421	378
Ремонт основных средств	7 605	3 073
Итого	381 401	312 962

(Информация о затратах на производство приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п.6)

Прочие доходы и расходы, начисленные проценты

В течение 2022 и 2021 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2022	2021
Доходы, полученные от ликвидации основных средств		
Штрафы, пени и неустойки к получению	118	
Реализация прочего имущества	155	421
Доходы от неосновных видов деятельности	389	159
Прочие внереализационные доходы		25
Итого прочие доходы	662	605

Прочие расходы	2022	2021
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		254
Расходы на услуги банков	172	118
Штрафы, пени и неустойки к уплате	314	1 272
Налог на имущество	2 964	3 049
Расходы по неосновным видам деятельности	2 254	33
Прочие внереализационные расходы		1 042
Итого прочие расходы	5 704	5 768

Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	2022	2021
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	285 957	139 151
Постоянное налоговое обязательство отчетного периода, в том числе:	80	158
Расходы на материалы и услуги, не учитываемые в налоговом учете	*80*	*158*
Отложенные налоговые активы	467-	1 005
Отложенные налоговые обязательства	2 833	12
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	289 337	145 028
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	57 867	29 005

В составе отложенных налоговых активов Обществом учитывается величина отложенных налоговых активов, возникших в следствие:

Амортизация при модернизации

2022	Амортизация	1 380 447,00	276 089,40

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

Расшифровка строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»

Значение этой строки определяется как сумма отложенных налоговых активов и обязательств.

Значение показателя (за отчетный период) определяется как разница между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 09 "Отложенные налоговые активы" за отчетный период. Если разница получается отрицательной это означает, что отложенных налоговых активов за отчетный период списано больше, чем начислено и равно соответственно – 467 тыс. руб.

Значение показателя (за отчетный период) определяется как разница между кредитовым и дебетовым оборотами за отчетный период по счету 77 (аналитический счет (субсчет) учета отложенных налоговых обязательств накопленных за отчетный период и равно соответственно 2 833 тыс. руб.

В составе ОНО учтены разницы по следующим статьям:
- Амортизация основных средств стоимостью до 100 тыс.руб.
- Расходы по спецодежде сроком использования более 1 года
- Разница при пересмотре СПИ

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится:
- основные средства – 1 раз в три года;
- материально-производственные запасы – ежегодно на 1 января;
- денежные средства – ежегодно на 1 января;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками и другими кредиторами и дебиторами – ежеквартально;
- резервы по оплате отпусков – ежегодно.

Инвентаризация основных средств, имущества и финансовых обязательств за 2022 год проведена на основании приказов №№34-38 от 30.12.2022г.

Чистые активы организации

Показатель	31.12.22	31.12.21
АКТИВЫ		
Нематериальные активы	-	8
Основные средства	189 959	185 283
Отложенные налоговые активы	2 401	3 595
Запасы	1 784	1 805
НДС	5 099	3 828
Дебиторская задолженность	55 189	35 690
Финансовые вложения краткосрочные	710	-
Денежные средства	45 463	17 884
Прочие оборотные активы	294	282
ИТОГО АКТИВЫ	300 900	248 375
ПАССИВЫ		
Отложенные налоговые обязательства	4 510	340

Кредиторская задолженность	41 285	16 946
Оценочные обязательства краткосрочные	8 182	5 889
ИТОГО ПАССИВЫ	53 977	23 175
Стоимость чистых активов	246 922	225 200

Чистые активы предприятия на 31.12.22г. составляют 246 922 тыс. руб., т.е. на 246 922 тыс. руб. больше размера уставного капитала, что свидетельствует об эффективной работе предприятия, способности развиваться за счет внутреннего капитала, рациональности управления структурой капитала, способности предприятия к наращиванию капитала.

Финансовый анализ

По состоянию на 31 декабря 2022 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Показатели	31.12.22	31.12.21	Разница
Продажи	672 193	457 276	+ 214 917
Прибыль	228 228	111 051	+ 117 177
Чистые активы	246 922	225 220	+ 21 702
Коэффициент текущей ликвидности	2,629	2,422	+ 0,207
Коэффициент быстрой ликвидности	2,455	2,224	+ 0,231
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,253	0,598	- 0,345
Коэффициент наличия собственных средств	0,848	0,884	- 0,036
Рентабельность продукции	43,26%	31,57%	+ 11,69%
Рентабельность компании	33,95%	24,29%	+ 9,66%
Рентабельность активов	75,85%	42,49%	+ 33,36%
Рентабельность продаж	76,24%	46,13%	+ 30,11%

Коэффициенты текущей ликвидности при норме от 1,5 до 2,0 составляет 2, 629
Коэффициент быстрой ликвидности при норме от 0,7 до 1,0 составляет 2,455
Коэффициент абсолютной ликвидности при норме от 0,2 до 0,5 составляет 0,253

Из этого следует, что все текущие обязательства могут быть погашены находящимися в наличии оборотными средствами в виде производственных запасов, денежных средств, дебиторской задолженностью и другими оборотными активами. Коэффициенты ликвидности свидетельствуют о рациональном вложении и использовании средств. Предприятие управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств и осуществления необходимых капитальных вложений.

Коэффициент наличия собственных средств при норме 0,1 составляет 0,848, что характеризует высокую финансовую устойчивость организации.

Рентабельность продукции и компании высокая
Рентабельность активов и продаж выше средней по отрасли
Оценка риска банкротства Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности Кредитоспособность не вызывает сомнений

Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в отчетном периоде операции со связанными сторонами не проводились.

Информация о выплатах ключевому управленческому персоналу:

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение состоит из постоянной части.

Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного (тыс.руб.)		Описание вида выплаченного вознаграждения
		2022	2021	
Бурлев Владимир Владимирович	Генеральный директор	2 398	800	Заработная плата

Начисленная сумма страховых взносов в 2022г. – 396 тыс. руб., в 2021г. – 339 тыс. руб.

На протяжении последних 5-ти лет ООО «МГС-Терминал» планомерно осуществляет мероприятия по обновлению, реконструкции и капитальному ремонту основных средств, включая причал. Целью данных мероприятий является увеличение грузооборота, возможность приема судов-контейнеровозов, повышение конкурентоспособности предприятия и эффективности хозяйственной деятельности, увеличения числа рабочих мест (открытие новых вакансий)

- для обеспечения размещения сотрудников непосредственно участвующих в перевалке груза приобретено Модульное здание 6,00*9,60*5,00 состоящее из 8 блоков.
- для организации погрузо-разгрузочных работ были изготовлены трапы контейнерные 2 штуки и переезды через крановые пути 2 штуки.
- в связи с производственной необходимостью (изношенностью более чем на 80 %) были приобретены специализированные шины для автопогрузчиков в количестве 78 шт.

Обслуживание грузоподъемных машин и механизмов, перегрузочного оборудования, стоящих на балансе предприятия, требует существенных капиталовложений, включающих затраты на покупку запасных частей, расходных материалов (в т.ч. древесины для изготовления и ремонта поддонов), оплату специализированного ремонта и обследования.

- проведена аттестация сил обеспечения транспортной безопасности ООО МГС-Терминал по заявке №5 от 08.04.2022 г. к Договору АО-487/18 от 05.07.2018г.

Организация в 2022 году последовательно решала поставленные перед ней задач, работы будут продолжены в 2023 году.

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

Допущение о непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. краткосрочные обязательства Общества составили 49 467 тыс. руб., оборотные активы составили 108 539 тыс. руб. Данный факт указывают на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия группы, что свидетельствует об отсутствии риска неконтролируемого предъявления претензионных требований.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

Генеральный директор В.В. Бурлев

Главный бухгалтер Е.А. Шергина