

# ООО «ПОРТ ИНВЕСТ»

Пояснения  
к балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

г. Ростов-на-Дону

18.03.2024

## 1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица

ООО «ПОРТ ИНВЕСТ»

ИНН, КПП, ОГРН организации 6162082625 /616201001/1196196042570

Адрес в Российской Федерации 344002, г. Ростов-на-Дону, ул. 1-я Луговая, 42Б

ФИО, должность руководителя организации: генеральный директор Иванова Светлана Александровна с 16.10.2019 г. по 16.05.22, генеральный директор Ниязбаев Ренат Равильевич с 17.05.22 по 30.11.22, генеральный директор Михайлов Дмитрий Евгеньевич с 01.12.22 по 16.01.2023, генеральный директор Лопатин Евгений Викторович с 17.01.23 по 17.02.23, генеральный директор Явруян Армен Хачатурович с 20.02.23 по 04.07.23, генеральный директор Курсин Андрей Константинович с 05.07.23 по 25.12.23, ликвидатор Логачев Сергей Александрович с 25.12.23.

ФИО главного бухгалтера организации Воловик Екатерина Николаевна с 16.10.2019 по 02.07.2018, Воловик Екатерина Николаевна с 16.10.2019 по 11.09.2020, Архипова Наталья Александровна с 12.09.2020 по 04.06.2021, Воловик Екатерина Николаевна с 07.06.2021 по настоящее время

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 чел.

Размер уставного капитала организации 10 000 руб.

Основные виды деятельности организации: Транспортная обработка грузов (52.24)

Бухгалтерская отчетность организацией сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99).

С 17.01.2024 г. организация находится в стадии ликвидации.

1. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год по форме Приложения №3 к Приказу министерства финансов РФ от 02.07.10 №66н (приложения на 11 листах)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) ООО «ПОРТ ИНВЕСТ» за 2023 год**

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

Форма 0710005  
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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
в том числе:	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

**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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		на начало года	на конец года	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
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	-	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-	-	-	-
	5288	-	-	-	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)			
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2023г. за 2022г.	247 679 247 679	- -	(247 673) -	- -	- -	6 247 679	- -
в том числе:									
доля в уставном капитале	5302 5312	за 2023г. за 2022г.	6 6	- -	- -	- -	- -	6 6	- -
займ в выданный	5303 5313	за 2023г. за 2022г.	247 673 247 673	- -	(247 673) -	- -	- -	- 247 673	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300 5310	за 2023г. за 2022г.	247 679 247 679	- -	(247 673) -	- -	- -	6 247 679	- -

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договорам - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	50 672	-	21 535	-	(72 207)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	23 180	-	27 492	-	-	-	-	-	-	-	50 672	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	50 672	-	21 535	-	(72 207)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	23 180	-	27 492	-	-	-	-	-	-	-	50 672	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	50 672	-	3	-	(50 672)	-	-	-	-	-	3	-	-
	5530	за 2022г.	23 180	-	27 492	-	-	-	-	-	-	-	50 672	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2023г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2023г.	50 672	-	-	-	(50 672)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	23 180	-	27 492	-	-	-	-	-	-	-	50 672	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	101 344	-	21 538	-	(122 879)	-	-	-	-	-	3	-	-
	5520	за 2022г.	46 360	-	54 984	-	-	-	X	X	-	-	101 344	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	297 564	20 728	-	(381 292)	-	-	-	-	-	297 564	
в том числе:	5571	за 2022г.	270 349	27 215	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	247 402	-	-	(247 402)	-	-	-	-	-	247 402	
	5573	за 2022г.	247 402	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
проценты по займам	5555	за 2023г.	50 162	20 728	-	(70 890)	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2022г.	22 947	27 215	-	-	-	-	X	X	-	50 162	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 096	248 006	-	(249 066)	-	-	-	-	-	36	
в том числе:	5580	за 2022г.	749	527	-	(180)	-	-	-	-	-	1 096	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5	97	-	(66)	-	-	-	-	-	36	
	5583	за 2022г.	4	56	-	(55)	-	-	-	-	-	5	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	933	270	-	(1 203)	-	-	-	-	-	933	
	5585	за 2022г.	665	268	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	5	247 544	-	(247 549)	-	-	-	-	-	5	
	5586	за 2022г.	5	125	-	(125)	-	-	-	-	-	5	
проценты по займам	5567	за 2023г.	153	95	-	(248)	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2022г.	75	78	-	-	-	-	X	X	-	153	
Итого	5550	за 2023г.	298 660	268 734	-	(630 358)	-	-	X	X	-	36	
	5570	за 2022г.	271 098	27 742	-	(180)	-	-	X	X	-	298 660	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-	-
	5594	-	-	-	-

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		за 2023г.	за 2022г.	за 2022г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-	-	-
Расходы на оплату труда	5620	138	138	125	125
Отчисления на социальные нужды	5630	41	41	38	38
Амортизация	5640	-	-	-	-
Прочие затраты	5650	94	94	87	87
Итого по элементам	5660	273	273	250	250
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	273	273	250	250

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

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Оценочные обязательства		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		за 2023г.	за 2022г.					
Оценочные обязательства - всего	5700	6	10	6	10	(17)	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	11	1 855 849	1 987 903
в том числе:				
	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2023г.			
		за 2022г.			
		за 2023г.			
		за 2022г.			

**Расчет стоимости чистых активов**

**Общество с ограниченной ответственностью "ПОРТ ИНВЕСТ"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	6	247 679	247 679
Отложенные налоговые активы	1180	22	61	39
Прочие внеоборотные активы	1190	-	50 672	23 180
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	14
Дебиторская задолженность*	1230	3	-	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	70	20	46
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>101</b>	<b>298 432</b>	<b>270 958</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	297 564	270 349
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	1 086	740
Кредиторская задолженность	1520	36	10	9
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	6	6
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>36</b>	<b>298 666</b>	<b>271 104</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>65</b>	<b>(234)</b>	<b>(146)</b>

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

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Ликвидатор ООО «ПОРТ ИНВЕСТ»



Логачев А.С.