

**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

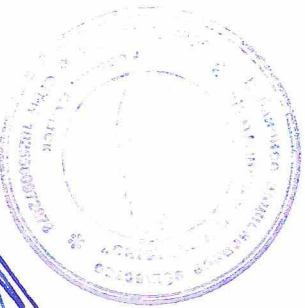
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	20	(19)	-	-	(1)	-	-	-	20	(20)
в том числе:	5110	за 2022г.	20	(17)	-	-	(2)	-	-	-	20	(19)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	14	(13)	-	-	(1)	-	-	-	14	(14)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5111	за 2022г.	14	(12)	-	-	(1)	-	-	-	14	(13)
	5102	за 2023г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	6	(6)
	5112	за 2022г.	6	(5)	-	-	(1)	-	-	-	6	(6)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
(подпись)

**БАБИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

	На начало года		Изменения за период										На конец периода			
	первоначальная стоимость	Убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	перевод ОС в малую форму №6/20	корректировка по ФСБУ №6/20	Увеличение права аренды согласно ФСБУ №25/18	первоначальная стоимость	Убыток от обесценения	накопленная амортизация и убыток от обесценения
1 401 226	(32 318)	(498 657)	283 981	(10 454)	6 847	(87 963)	1 950	0	0	0	0	0	0	1 674 753	(30 368)	(579 773)
1 166 273		(460 276)	243 861	(8 908)	1 471	(39 852)	(32 318)	0	0	0	0	0	0	1 401 226	(32 318)	(498 657)
60 996	(304)	(23 524)	14 516	(3 010)	2 273	(8 987)	4							72 502	(300)	(30 238)
50 996		(18 577)	10 816	(816)	379	(5 326)	(304)							60 996	(304)	(23 524)
90 472	(4 867)	(31 164)	24 687	(2 238)	1 292	(11 376)	203							112 921	(4 664)	(41 248)
77 221		(24 342)	13 413	(162)	81	(6 903)	(4 867)							90 472	(4 867)	(31 164)
8 972														8 972		0
8 972														8 972		0
955		(796)				(92)								955		(888)
850		(718)	105			(78)								955		(796)
52 295	(16 804)	(23 922)		(183)	71	(968)	860							52 112	(15 944)	(24 819)
51 492		(22 770)	989	(186)	74	(1 226)	(16 804)							52 295	(16 804)	(23 922)
11 277	(1 408)	(7 537)		(267)	214	(780)	345							11 010	(1 063)	(8 103)
12 276		(7 476)	1 001	(2 000)	739	(800)	(1 408)							11 277	(1 408)	(7 537)
94 901	(7 097)	(55 452)	787			(1 941)	373							95 688	(6 724)	(57 393)
94 901		(53 526)				(1 926)	(7 097)							94 901	(7 097)	(55 452)
1 081 358	(1 838)	(356 262)	243 991	(4 756)	2 997	(63 819)	165							1 320 593	(1 673)	(417 084)
869 565		(332 867)	217 537	(5 744)	198	(23 583)	(1 838)							1 081 358	(1 838)	(356 262)
														0		0
														0		0
														0		0
														0		0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

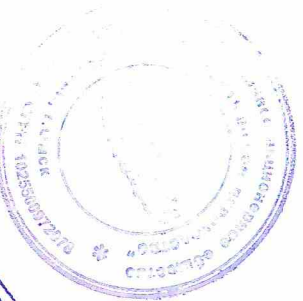
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	66 680	288 173	(6 961)	(279 214)	68 678	
	5250	за 2022г.	18 104	290 849	(2 815)	(239 458)	66 680	
в том числе:								
Установка оборудования	5241	за 2023г.	15 605	19 868	-	(22 626)	12 847	
	5251	за 2022г.	50 967	22 198	(145)	(11 545)	15 605	
Модернизация судов	5242	за 2023г.	-	39 025	-	26 133	12 892	
	5252	за 2022г.	10 714	35 623	(109)	(46 228)	-	
Капитальный ремонт теплоходов	5243	за 2023г.	48 287	194 877	(6 961)	(208 759)	27 444	
	5253	за 2022г.	-	177 672	(2 561)	(126 824)	48 287	
Капитальный ремонт объектов недвижимости	5244	за 2023г.	-	13 579	-	(4 333)	9 246	
	5254	за 2022г.	-	37 722	-	37 722	-	
Модернизация объектов недвижимости	5245	за 2023г.	2 162	6 474	-	7 757	879	
	5255	за 2022г.	1 667	782	-	(287)	2 162	
Приобретение оборудования	5246	за 2023г.	626	9 447	-	(9 606)	467	
	5256	за 2022г.	626	12 806	-	(12 806)	626	
Приобретение катера	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-	
	5257	за 2022г.	-	50	-	(50)	-	
Строительство земснаряда	5248	за 2023г.	-	4 903	-	-	4 903	
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-	
Право пользования арендованными основными средствами	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-	
	5259	за 2022г.	-	3 996	-	(3 996)	-	

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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:					
Модернизация судов	5261	49 385	46 447	-	-
Система видеонаблюдения	5262	5 331	287	-	-
Капитальный ремонт судов	5263	208 759	126 824	-	-
Капитальный ремонт зданий	5264	4 333	37 722	-	-
Строительство и модернизация сухопутных объектов	5265	2 427	-	-	-
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.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	144 792	177 568	143 808
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 509	6 055	7 788
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	277	277	297
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	159 045	13 012	8 972
	5288	-	-	-



Руководитель
(подпись)

БАБИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

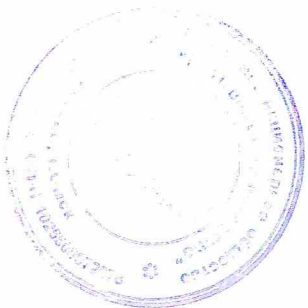
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	выбыло (погашено)		начисление процентов первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
					Поступило	первоначальная стоимость					накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	4 416	(4 406)	-	-	-	-	-	4 416	(4 406)	
	5311	за 2022г.	71 371	-	(66 955)	-	-	(4 406)	-	4 416	(4 406)	
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2023г.	-	-	25 000	-	-	-	-	25 000	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2023г.	4 416	(4 406)	25 000	-	-	-	-	29 416	(4 406)	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	71 371	-	(66 955)	-	-	(4 406)	-	4 416	(4 406)	

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

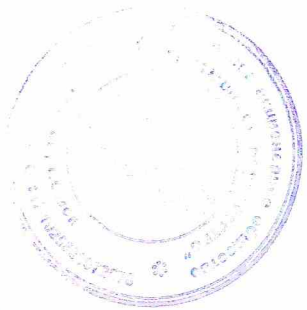
БАВИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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	34	4 408	1 724
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

БАБИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применение процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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 2023г.	604	-	-	-	(117)	-	-	-	-	-	-	487	-
	5521	за 2022г.	750	-	-	-	(146)	-	-	-	-	-	-	604	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	604	-	-	-	(117)	-	-	-	-	-	-	487	-
	5522	за 2022г.	750	-	-	-	(146)	-	-	-	-	-	-	604	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	745 597	(147 108)	257 280	-	(724 915)	(18)	143 059	-	113	-	278 057	(4 049)	
	5530	за 2022г.	261 053	(4 819)	659 719	-	(167 875)	-	(142 289)	-	(7 320)	20	745 597	(147 108)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	592 460	(147 108)	116 142	-	(572 838)	-	143 059	-	-	-	135 764	(4 049)	
	5531	за 2022г.	129 164	(4 819)	577 212	-	(113 916)	-	(142 289)	-	-	-	592 460	(147 108)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	51 563	-	42 621	-	(51 314)	-	-	-	-	-	42 870	-	
	5532	за 2022г.	38 625	-	51 110	-	(38 172)	-	-	-	-	-	51 563	-	
Прочая	5513	за 2023г.	101 574	-	98 517	-	(100 763)	(18)	-	-	113	-	99 423	-	
	5533	за 2022г.	93 264	-	31 397	-	(15 787)	-	-	-	(7 320)	20	101 574	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	746 201	(147 108)	257 280	-	(725 032)	(18)	143 059	-	113	-	278 544	(4 049)	
	5520	за 2022г.	261 803	(4 819)	659 719	-	(168 021)	-	(142 289)	X	(7 320)	20	746 201	(147 108)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

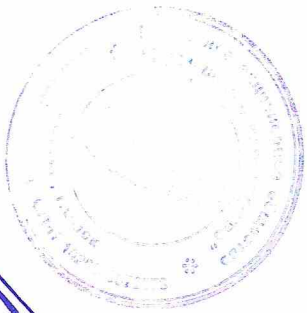
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	19 390	19 390	8 613	8 613	75 098	75 098
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	18 841	18 841	8 516	8 516	74 378	74 378
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	8	8	971	97	141	141
прочая	5543	549	549	448	448	579	579
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	24	-	-	(1)	-	-	-	23	
в том числе:	5571	за 2022г.	4 672	-	-	-	-	(4 648)	-	24	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	24	-	-	(1)	-	(4 648)	-	23	
	5574	за 2022г.	4 672	-	-	-	-	-	-	24	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	179 646	1 171 243	33 072	(773 983)	(33)	-	113	610 058	
	5580	за 2022г.	172 046	990 670	4 975	(999 993)	-	4 648	7 320	179 646	
в том числе:	5561	за 2023г.	87 394	22 899	1	(79 152)	(21)	-	-	31 121	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022г.	43 626	73 025	16	(29 273)	-	-	-	87 394	
авансы полученные	5562	за 2023г.	212	516	-	(200)	(12)	-	-	516	
	5582	за 2022г.	226	202	-	(216)	-	-	-	212	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	76 799	148 191	71	(17 141)	-	-	12	207 932	
	5583	за 2022г.	58 694	10 725	89	(17 141)	-	-	7 299	76 799	
кредиты	5564	за 2023г.	-	836 621	31 254	(517 498)	-	-	-	350 377	
	5584	за 2022г.	-	963 795	4 564	(968 359)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	150 000	1 741	(151 741)	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	8 114	13 016	5	(5 525)	-	-	101	15 711	
	5586	за 2022г.	69 500	(61 357)	306	(354)	-	-	21	8 114	
краткосрочная аренда	5567	за 2023г.	7 127	-	-	(2 726)	-	-	X	4 401	
	5587	за 2022г.	-	-	-	(1 801)	-	-	X	7 127	
Итого	5550	за 2023г.	179 670	1 171 243	33 072	(773 984)	(33)	X	113	610 081	
	5570	за 2022г.	176 718	990 670	4 975	(999 993)	-	X	7 320	179 670	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	154	91	87
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	154	79	75
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	12	12
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
(подпись)

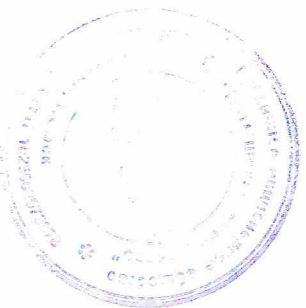
**БАБИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	444 566	446 677
Расходы на оплату труда	5620	452 977	362 167
Отчисления на социальные нужды	5630	149 712	118 843
Амортизация	5640	86 118	39 853
Прочие затраты	5650	799 009	893 637
Итого по элементам	5660	1 932 382	1 861 177
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	-	25 099
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 932 382	1 886 276

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



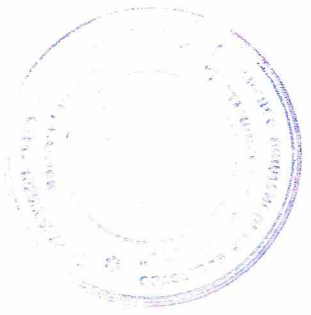
Руководитель
(подпись)

БАБИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 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	13 526	133 594	(132 204)	-	14 916



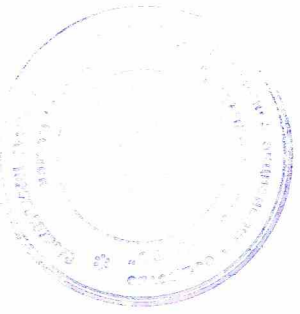
Руководитель _____
(подпись)

**БАБИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	147 444	-
В том числе:				
ООО "Северная звезда"	5801	-	147 444	-
Выданные - всего	5810	558 737	168 710	219 179
В том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

**БАБИЧЕВ АНДРЕЙ
ГРИГОРЬЕВИЧ**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.