

ООО «АСК ФЛОТ»
«ASK FLOT» LLC
354000, Краснодарский край,
г. Сочи (Центральный район),
ул. Орджоникидзе, д.11
Тел.: +7(918)1078536
E.mail: ooo.askflot@yandex.ru
ОГРН 1202300069102
ИНН 2366024494 КПП 236601001



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2023 года

г. Сочи

Дата: 26 марта 2024 года

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс. руб.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «АСК ФЛОТ» (далее - Общество) за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. Информация об организации

Наименование полное и сокращенное: Общество с ограниченной ответственностью "АСК ФЛОТ" (ООО «АСК ФЛОТ»)

ИНН, КПП организации: 2366024494 / 236601001, ОГРН 1202300069102.

Дата регистрации: 21.12.2020, регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю.

Место нахождения согласно Уставу Общества: 354000, Краснодарский край, г Сочи, р-н Центральный, ул. Орджоникидзе, д. 11.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, который подотчетен учредителю Общества.

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Кузнецов Игорь Николаевич.

Размер уставного капитала организации: 1 000 000,00 (один миллион) рублей.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

ОКВЭД	Наименование
-------	--------------

50.20	Деятельность морского грузового транспорта
30.11	Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций
33.12	Ремонт машин и оборудования
33.15	Ремонт и техническое обслуживание судов и лодок
46.12.1	Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами
46.71	Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
50.10	Деятельность морского пассажирского транспорта
50.30	Деятельность внутреннего водного пассажирского транспорта
50.40	Деятельность внутреннего водного грузового транспорта
52.22	Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом
52.29	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Организация не имеет филиалов и представительств.

По состоянию на 31.12.2023 Общество имеет одно обособленное подразделение.

Место нахождения обособленного подразделения: 693013, Российская Федерация, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Зимы, д. 77.

Уведомление о постановке на учет по месту нахождения обособленного подразделения выдано Управлением ФНС России по Сахалинской Области №1001158203311 от 06.07.2023. Поставлено на учет 01.07.2023г. Присвоен КПП 650045001

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Список аффилированных лиц ООО «АСК ФЛОТ» и операции со связанными сторонами

№ п/п	ФИО	Основания, в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %	Размер доли аффилированного лица в уставном капитале Общества, руб.
1	Акционерное общество "АСК"	Учредитель (участник)	17.11.2021	100	1 000 000

Дивиденды по итогам 2022 г. в 2023 году не выплачивались.

Операции со связанными сторонами в 2023 году:

Контрагент и характер операций	Итого за 2023, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2023, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2023, тыс. руб.
АО «АСК» -оказание услуг: 1. Договор № 101121-1 от 11.10.2021 2. Договор № АСК0109/22-1 от 01.09.2022 Итого: 3. Договор займа 4. Проценты по договору займа	2000 1800 37000 921		100 150 250
ООО «ДКС» 1. Договор займа 2. Проценты по договору займа 3. Продажа ТМЦ	165000 2034 9		

<i>Генеральный директор:</i>			
Заработная плата	2645,8	120,9	
Страховые взносы	423,7		

3. Информация о численности работников и заработной плате

Показатель	На 31.12.2023
Среднесписочная численность, чел.	38
Фонд оплаты труда, тыс. руб.	129123,4

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика: Учетная политика утверждена Приказом генерального директора ООО «АСК ФЛОТ» № 1 от 21.12.2020 «Об утверждении учетной политики».

Изменения в учетную политику на 2023 год внесены Приказом № 2у от 31.12.2022.

Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Основные средства и капитальные вложения: бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом ежемесячно по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Запасы: учет ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Организация проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения:

- морального устаревания запасов;
- потери ими своих первоначальных качеств;
- снижения их рыночной стоимости и др.

Финансовые вложения: учет ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены предоставленные другим организациям краткосрочные займы.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Оценочные обязательства: Учет ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков, а также формирует резерв по сомнительным долгам.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется по результатам инвентаризации на 31 декабря и рассчитывается как сумма резервов по каждому работнику.

Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

Учет договоров, длящихся более одного отчетного периода, т.е. переходящих на следующий год: ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", утвержденным Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.

Величина выручки (сумма дохода) по договору определяется из договорной стоимости (п. 8 ПБУ 2/2008). Расходы по договору признаются организацией расходами по обычным видам деятельности. (п. 10 ПБУ 2/2008)

Выручка и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору.

В каждом отчетном периоде определение выручки по договору, расходов по договору и финансового результата по договору производится с учетом выручки по договору и расходов по договору, признанных в предыдущие отчетные периоды по указанному договору.

Признанный в бухгалтерском учете актив "Не предъявленная к оплате начисленная выручка" в бухгалтерском балансе отражается в составе оборотных активов как отдельный показатель, детализирующий группу статей "Дебиторская задолженность".

5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества (за исключением отчета о движении денежных средств) составляется, исходя из правил учета, по методу начисления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

5.1. Расчет стоимости чистых активов (Приложение 1).

5.2. Информация о наличии, движении, начисленной амортизации основных средств представлена в Приложении 2 (*стр.1150* бухгалтерского баланса).

5.3. По *стр. 1210* бухгалтерского баланса показано наличие и движение запасов (Приложение 3).

5.4. Наличие и движение дебиторской задолженности (Приложение 4)
по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.

5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты
по строке 1250 бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых и валютных счетах в российских банках и банковских депозитах со сроком размещения не более 3 месяцев.

5.6. Уставный капитал
по строке 1310 бухгалтерского баланса отражается величина уставного капитала организации.

5.7. Добавочный капитал (без переоценки)
по строке 1350 бухгалтерского баланса отражена сумма дополнительных вкладов учредителя в имущество Общества без изменения первоначально установленного размера уставного капитала общества.

5.8. Наличие и движение кредиторской задолженности (Приложение 5)
по строке 1520 бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации.

5.9. Оценочные обязательства (Приложение 7)

5.10. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (Приложение 8)
По стр.1170 бухгалтерского баланса отражены предоставленные другим организациям долгосрочные займы.

5.11. Информация по кредитам и займам

В 2023 году Обществом были привлечены заемные средства для пополнения оборотных средств компании по краткосрочным договорам процентного займа с компаниями-партнерами.

По состоянию на 31.12.2023 задолженность по договорам процентного займа составляет 1134 тыс. рублей.

6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

6.1. Выручка (стр.2110)

Выручка (за минусом НДС) в разрезе обычных видов деятельности за 2023 г. представлена следующим образом:

тыс. руб.			
П/п	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.
1.	Выручка, в т.ч. по Договорам:	2110	11014304
1.1.	Услуги по транспортировке груза		34057
1.2.	Морское агентское обслуживание, выполнение работ, оказание услуг		28588
1.3.	Тайм-чартер судна		8045298
1.4.	Предоставление во временное владение и пользование оборудования		55516
1.5.	Транспортно-экспедиционные услуги		31980
1.6.	Договор поставки нефтепродуктов		2090219
1.7.	Не предъявленная к оплате выручка		728646
2.	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(9155783)
2.1.	Затраты на производство (Приложение 6), в т.ч.		(7226326)
2.1.1.	Затраты по договору, перешедшему на следующий год		(626365)
2.2.	Себестоимость проданных товаров		(1929457)
3	Валовая прибыль (убыток)	2100	1858521
4	Коммерческие расходы	2210	
5	Управленческие расходы, в т.ч.	2220	(7690)
6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1850831

По сравнению с 2022 годом выручка увеличилась на 10061282 тыс. рублей.

Себестоимость работ, услуг Общества в 2023 году (стр.2120) – 9155783 тыс. рублей, в 2022 году - 548311 тыс. рублей, увеличилась на 8607472 тыс. рублей.

Валовая прибыль за 2023 год (стр.2100) составила 1858521 тыс. рублей, за 2022 год – 404711 тыс. рублей, увеличилась на 1453810 тыс. рублей.

По стр.2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты к получению, начисленные по договорам займа, выданным в 2023 году в размере – 22079 тыс. рублей, по стр. 2330 - проценты к уплате за 2023 год – 11784 тыс. рублей.

7	Проценты к получению	2320	22079
8	Проценты к уплате	2330	(1 1784)
9	Прочие доходы, в т.ч.	2340	27093

9.1	Доходы от реализации прочего имущества		26949
9.1.	Прочие внереализационные доходы		144
10.	Прочие расходы, в т.ч.	2350	(234941)
10.1	Превышение отрицательных курсовых разниц над положительными (показано свернуто)		(182498)
10.2	Отклонение курса продажи (покупки) валюты от официального курса (показано свернуто)		(12368)
10.3	Расходы на услуги банков		(4701)
10.4	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(27369)
10.5.	Прочие внереализационные расходы		(8005)
11	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1653278
12	Налог на прибыль	2410	(331254)
	в том числе:		
	текущий налог на прибыль	2411	(323400)
	отложенный налог на прибыль	2412	(7853)
	Изменение ОНА		169634
	Изменение ОНО		(177487)
	Постоянный налоговый расход, в т.ч.		(598)
	НДС, не подлежащий возмещению из бюджета		(12)
	Штрафы, пени по налогам и сборам		(4)
	Прочие не принимаемые для НО		(582)
13	Чистая прибыль (убыток)	2400	1322024

7. Расчет налога на прибыль организаций

В отчете о финансовых результатах отражена прибыль до налогообложения (бухгалтерская прибыль) в размере 1653278 тыс. рублей. Налоговая база по налогу на прибыль за этот же период составила 1617002 тыс. рублей. Ставка налога на прибыль составила 20 процентов.

Сумма налога на прибыль, определенная, исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 330656 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль, определяемый на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, за отчетный год составил 323400 тыс. рублей.

8. События после отчетной даты

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за 2023 г., на момент составления отчетности нет.

Потенциальных исков на 31.12.2023 г. против Общества нет.

Каких-либо необычных бухгалтерских поправок или корректировок к отчетности за 2023 год на текущую дату не осуществлялось и не планировалось.

9. Информация по прекращаемой деятельности

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н).

В отчетном году уполномоченным органом Общества решения о прекращении части деятельности Общества, признаваемой в соответствии с п. 4 ПБУ 16/02 прекращаемой деятельностью, не принимались.

10. Непрерывность деятельности

Руководство ООО «АСК ФЛОТ» оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий и предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в сложившейся геополитической ситуации.

По нашему мнению, указанные события не окажут негативного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде в результате снижения курса рубля и сложностей с поставками импортных товаров.

ООО «АСК ФЛОТ» осуществляет деятельность морского грузового транспорта, внутреннего водного грузового транспорта, оказывает морское агентское обслуживание судов, транспортно-экспедиционные услуги, судоремонтные работы.

По нашему мнению, сложившаяся геополитическая и экономическая ситуация не окажет существенного влияния на способность Общества исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества.

Общество активно привлекает новых клиентов, участвует в тендерах и электронных торгах, расширяет штат сотрудников, планирует приобретение новых, в том числе иностранных судов с последующей регистрацией их в РМРС. Кроме того, планируется зарегистрировать новые коды ОКВЭД и осуществлять свою деятельность по ним.

Генеральный директор _____

Кузнецов И. Н.



5.1. Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	260 593	184 698	1 742
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	709 944	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	169 654	20	-
Прочие внеоборотные активы	1190	16 530	-	-
Запасы	1210	36 059	16 407	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	239	-	194
Дебиторская задолженность*	1230	3 300 025	69 908	33 249
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	1 500	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	582 772	266 245	301
Прочие оборотные активы	1260	-	98	75
ИТОГО активы	-	5 075 815	538 876	35 561
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	177 509	22	22
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 134	30 164	11 038
Кредиторская задолженность	1520	3 211 454	146 896	846
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 365	464	44
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 392 462	177 546	11 950
Стоимость чистых активов	-	1 683 353	361 330	23 611

* - 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.

Генеральный директор  Кузнецов И.Н.

5.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заплат 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.	6 453	118 451	(25522)	(41 724)	57 658
	5250	за 2022г.	-	188 121	(511)	(181 157)	6 453
в том числе:							
Другие виды основных средств	5241	за 2023г.	6453	71 582	(24771)	-	53 264
	5251	за 2022г.	-	180217	(511)	(173253)	6453
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2023г.	-	22833	(751)	(21678)	204
	5252	за 2022г.	-	4499	-	(4499)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2023г.	-	19 300	-	(19 300)	-
	5253	за 2022г.	-	355	-	(355)	-
Транспортные средства	5244	за 2023г.	-	4936	-	(746)	4190
	5254	за 2022г.	-	3 050	-	(3050)	-

5.2.3. 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	5280	277	-
в том числе:			
Катер БМК-Т, строительный № 619_суано "КАГАЛПНИК"/КАСАЛНИК(с 18.09.2023)	5281	277	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

5.2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в	5284	-	-	-
Основных средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	-	-	109
	5288	-	-	-

Генеральный директор

Кузнецов И.Н.

5.3. Запасы

Приложение 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2023г.	16 407	-	16 407	9 253 293	(9233641)	-	X	36 059	-	36 059	
	5420	за 2022г.	-	-	-	579 543	(563 136)	-	X	16 407	-	16 407	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	9 009	-	9 009	89 214	(76 629)	-	1 968	21 594	-	21 594	
	5421	за 2022г.	-	-	-	23 834	(14 625)	-	3 549	9 009	-	9 009	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	1 955 235	(1 955 235)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	7 202	-	7 202	7 208 754	(7 201 582)	-	-	14 375	-	14 375	
	5425	за 2022г.	-	-	-	555 514	(548 311)	-	-	7 202	-	7 202	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	195	-	195	90	(195)	-	-	90	-	90	
	5426	за 2022г.	-	-	-	195	-	-	-	195	-	195	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Генеральный директор

Кузнецов И.Н.

5.4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло	перевод из	перевод из	перевод из	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	долго- в краткосрочную задолженность	Дебиторской в краткосрочную задолженность	кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
задолженность - всего	5510	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	64 464	-	3 087 545	-	(54 794)	-	-	-	-	-	3 097 215	-
задолженность - всего	5531	за 2022г.	2 909	-	4 785	-	(2 434)	-	-	-	-	-	5 259	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	29 469	-	2 750	-	(29 311)	-	-	-	-	-	2 909	-
задолженность - всего	5532	за 2022г.	2 536	-	51 441	-	(2 156)	-	-	-	-	-	51 821	-
Прочая	5513	за 2023г.	3 780	-	2 239	-	(89371)	-	-	-	-	-	2 536	-
задолженность - всего	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	69 908	-	3 143 771	-	(59 384)	-	-	X	X	X	3 154 295	-
задолженность - всего	5520	за 2022г.	33 249	-	69 453	-	(118682)	-	-	X	85 868	-	69 908	-

Генеральный директор

Кузнецов И.Н.

5.4.Кредиторская задолженность

Приложение 5

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	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
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	177 061	3 900 305	12 204	(1 022 711)	-	-	-	-	-	3 066 859
в том числе:	5580	за 2022г.	11 884	290 410	1 558	(212 679)	-	-	-	-	-	20
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	58 748	2 198 304	-	(58 311)	-	-	-	-	-	2 198 741
	5581	за 2022г.	804	58 548	-	(604)	-	-	-	-	-	58 748
авансы полученные	5582	за 2023г.	29	110 898	-	(29)	-	-	-	-	-	110 898
	5582	за 2022г.	-	29	-	-	-	-	-	-	-	29
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	88 118	666 151	61	(1 296)	-	-	-	-	-	753 034
	5583	за 2022г.	26	2 232	-	(8)	-	-	-	-	-	88 118
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	30 165	921 900	12 143	(963 074)	-	-	-	-	-	1 134
	5585	за 2022г.	11 038	229 600	1 557	(212 031)	-	-	-	-	-	30 165
прочая	5566	за 2023г.	1	3 051	-	(1)	-	-	-	-	-	3 051
	5586	за 2022г.	16	1	-	(36)	-	-	-	-	-	20
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023г.	177 061	3 900 305	12 204	(1 022 711)	-	-	-	-	-	3 066 859
Итого	5570	за 2022г.	11 884	290 410	1 558	(212 679)	-	-	-	-	-	20

Генеральный директор

Кузнецов И.Н.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	61 014	13 474
Расходы на оплату труда	5620	130 745	23 969
Отчисления на социальные нужды	5630	22 720	4 175
Амортизация	5640	16 964	4 471
Обслуживание судов, организация выполнения морских операций	5650	5 440 427	
Ремонтные работы	5660	2 379	
Фрахт судна	5670	1 558 432	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	5680	771	506 487
Прочие затраты	5690	47	15 626
Итого по элементам	5691	7 233 498	568 202
Фактическая себестоимость проданных товаров	5695	1929457	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 172)	(7 202)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 155 783	561 000

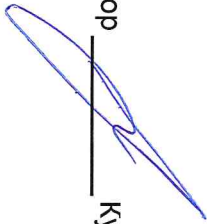
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Генеральный директор  Кузнецов И.Н.

5.9. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	464	2 345	(444)	-	2 365

Генеральный директор _____ Кузнецов И.Н.



5.10. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	922572	212628	-	-	-	709944	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	1500	-	100000	(101500)	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	276500	(275000)	-	-	-	1500	-
В том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	1500	-	1022572	(314128)	-	-	-	709944	-
	5310	за 2022г.	-	-	276500	(275000)	-	-	-	1500	-

Генеральный директор

Кузнецов И.Н.

