

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	1 337	-	(1 337)	-
в том числе:							
Техническое средство охраны ул.Бастинная 23,25	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	708	-	(708)	-
ППА Земельный участок г.Керчь, ул. Ворошилова, 19	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	629	-	(629)	-

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:			
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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель  Лабунский Михаил Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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


 Руководитель _____
 (подпись)
 Лабунский Михаил
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

25 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	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитной в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	17 767	(2 702)	18 762	-	(8 510)	-	(2 702)	-	-	28 019	(3 205)	
	5530	за 2022г.	21 001	(2 718)	9 349	-	(12 516)	(67)	(2 718)	-	-	17 767	(2 702)	
	5511	за 2023г.	16 426	(2 702)	16 125	-	(8 198)	-	(2 702)	-	-	24 353	(3 205)	
	5531	за 2022г.	18 262	(2 718)	9 129	-	(10 898)	(67)	(2 718)	-	-	16 426	(2 702)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	181	-	235	-	(310)	-	-	-	-	106	-	
	5532	за 2022г.	212	-	217	-	(248)	-	-	-	-	181	-	
	5513	за 2023г.	1 160	-	2 402	-	(2)	-	-	-	-	3 560	-	
	5533	за 2022г.	2 528	-	3	-	(1 370)	-	-	-	-	1 160	-	
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	17 767	(2 702)	18 762	-	(8 510)	-	(2 702)	X	-	28 019	(3 205)	
	5520	за 2022г.	21 001	(2 718)	9 349	-	(12 516)	(67)	(2 718)	X	-	17 767	(2 702)	

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	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					выбыло				Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную 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 5571	за 2023г. за 2022г.	5 511 2 833	- 2 965	-	-	(406) (287)	-	-	-	-	-	5 105 5 511
в том числе:													
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	5 511 2 833	- 2 965	-	(406) (287)	-	-	-	-	-	-	5 105 5 511
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	-	-	-	-	X X	X X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	4 535 7 328	6 086 689	1	(1 818) (3 482)	-	-	-	-	-	-	8 803 4 535
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	22 22	117 13	-	(14) (13)	-	-	-	-	-	-	125 22
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	3 730 6 215	5 555 577	-	(1 804) (3 062)	-	-	-	-	-	-	7 481 3 730
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	783 1 091	317 99	-	-	-	-	-	-	-	-	1 100 783
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	- -	97 -	-	-	-	-	-	-	-	-	97
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	10 046 10 161	6 086 3 654	1	(2 224) (3 769)	-	X X	X X	-	-	-	13 908 10 046

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-


Руководитель
(подпись)

Лабунский Михаил
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 716	1 101
Расходы на оплату труда	5620	47 011	38 575
Отчисления на социальные нужды	5630	13 703	11 277
Амортизация	5640	2 431	2 505
Прочие затраты	5650	22 663	22 045
Итого по элементам	5660	87 524	75 503
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	87 524	75 503

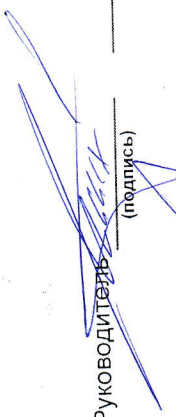
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель  (подпись) _____
 Лабунский Михаил
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

25 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	1 412	4 316	(3 060)	(609)	2 059


Руководитель
(подпись)

Лабу́нский Михаил
Никола́евич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год ЗАО «МРС»

1. Общие сведения

1.1 Закрытое акционерное общество «Морской регистр судоходства», сокращенное название ЗАО «МРС»

1.2 Юридический и фактический адрес: 299011, Российская Федерация, город Севастополь, улица 4-ая Бастионная, дом 25

1.3 Дата регистрации: 31 августа 2014 года.

1.4 ОГРН: 1149204011351 1.5 ИНН: 9204006007 1.6 КПП: 920401001

1.7 Зарегистрировано в ИФНС России по Ленинскому району г. Севастополя, свидетельство о госрегистрации 34 №004183384

1.8 Уставный капитал: 29815,90 (Двадцать девять тысяч восемьсот пятнадцать рублей 90 коп) оплачен полностью.

1.9 Основной вид деятельности: 52.22 – Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом.

1.10 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 36 человек.

В состав основного управленческого персонала входят:

- 1) директор Лабунский Михаил Николаевич,
- 2) заместитель директора Троицкий Александр Викторович,
- 3) главный бухгалтер Кувичка Марина Игоревна.

1.11 Имеются Представительство в ЮАР и обособленное подразделение в г. Керчи.

1.12 Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом директора №56 от 30.12.2021г.

2.2 Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

2.3 Финансовый результат от продажи услуг определяется по отгрузке.

2.4 Оценочным обязательством предприятия признается величина предстоящих в текущем году расходов на оплату отпусков. Платежи в резерв рассчитываются и отчисляются ежемесячно как процент от суммы фактических расходов на оплату труда за месяц с учетом страховых взносов.

2.5 Резерв сомнительных долгов создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

3. Основные показатели деятельности

3.1 В отчетном году доход ЗАО «МРС» составил:

По основному виду деятельности	101 695 тыс. рублей
По сдаче в аренду помещений	3 757 тыс. рублей
Прочие доходы	6 336 тыс. рублей.

3.2 Расходы, связанные с производством и реализацией: 87 524 тыс. рублей.

3.3 Прочие расходы: 5 896 тыс. рублей, в том числе :

Банковское обслуживание	304 тыс. рублей
-------------------------	-----------------

Резерв по сомнительным долгам	3 205 тыс. рублей
Прочие	2 387 тыс. рублей

3.4 Количество обыкновенных акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных, – 1 000 шт ;

прибыль, приходящаяся на одну акцию – 14 тыс. руб

4.Связанные стороны

Связанными сторонами ЗАО«МРС» являются:

№ п/п	Наименование связанного лица	Основание, по которому лицо является связанным
1	ФАУ «Российский морской регистр судоходства»	Ст. 4 Закона о конкуренции: «лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица».
2	Лабунский М.Н	Директор, Член его Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член его коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа.

В течение 2023 года осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

№ п /п	Наименование	Вид операций	Номер и дата Договора	Сумма договора	Сальдо на 31.12.2023г
1	ФАУ «Российский морской регистр судоходства»	Договор возмездного оказания услуг	326-184-К/22-278910 от 19.01.2023г.	11 477 541,84	0
2	ФАУ «Российский морской регистр судоходства»	Лицензионный договор	326-184-R/23-5859 от 01.01.2023г.	3 239 996,4	0
3	ФАУ «Российский морской регистр судоходства»	Договор возмездного оказания услуг	326-184-21-328033 от 31.12.2021г.	12 023 605,36	0
4	ФАУ «Российский морской регистр судоходства»	Договор возмездного оказания услуг	326-184-22-275566 от 30.12.2022г	5 190 265,01	0

№ п/п	Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период, оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала
1	2	3
1	Директор	6 597 559,20 руб, в т ч НДФЛ- 856 799,00руб, взносы – 1 815 845,30 руб
2	Главный бухгалтер	
3	Заместитель директора	

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность ЗАО «МРС», не происходили.

6. Применимость допущения непрерывности деятельности

ЗАО МРС» намеревается продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

7. Оценочные обязательства

Оценочным обязательством признается величина предстоящих в текущем году расходов на оплату отпусков. Платежи в резерв рассчитываются и отчисляются ежемесячно как процент от суммы фактических расходов на оплату труда за месяц с учетом страховых взносов.

Согласно утвержденной сметы ежемесячный процент отчислений в резерв на оплату отпусков на 2023 год составил 9,0%.

8. Сведения об аудиторе общества

Аудитор годовой финансовой отчетности за 2022 год – Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «САУС СТАР» ИНН/КПП 9204011328/ 920401001.

Согласно договору б/н от 23.03.2023г вознаграждение за услуги составило 100 000,00руб, НДС не облагается.

28.03.2024г.

Директор

М.Н. Лабунский