

ООО «Ростовский универсальный порт»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

г. Ростов-на-Дону

12.03.2025г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

ООО «Ростовский универсальный порт»

ИНН, КПП, ОГРН организации 6167084055/616201001/ 1066167001955

Адрес в Российской Федерации 344007, г. Ростов-на-Дону, ул. 1-я Луговая, 426

ФИО, должность руководителя организации:

Генеральный директор Лаврищев Евгений Андреевич,

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 2 человек.

Размер уставного капитала организации 80 667 тыс. руб.

Основные виды деятельности организации:

Транспортная обработка грузов (52.24.2),

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20).

1. Учетная политика

Бухгалтерский учет в ООО «Ростовский универсальный порт» ведется в соответствии с нормами, установленными Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6.10.2008 г. N 106н.

При формировании учетной политики в 2024 г. Общество исходило из следующих допущений:

- Применяемая форма бухгалтерского учета – журнально-ордерная, учет ведется способом двойной записи в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94;
- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и других организаций;
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- Ведение Налогового учета доходов и расходов в соответствии с гл.25 НК РФ методом начисления;
- Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления и выплаты денежных средств с ними связанных;
- Общество находится на общей системе налогообложения;

2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации:

2.1. Основные средства:

Земельный участок общей балансовой стоимостью с учетом переоценки на 31.12.2024 г. - 0 тыс. руб.:

Вид (группа) ОС: Земельные участки	Балансовая стоимость, тыс руб.
	0
Итого	0

На 31.12.24 года Организация не имеет действующих договоров лизинга и долгосрочной аренды с правом выкупа.

На 31.12.24 года недвижимое имущество и движимое имущество, учитываемое на забалансовом счете, полученное в аренду по следующим договорам:

1. по договору аренды движимого и недвижимого имущества от 01.06.2017г.:

Объекты недвижимого имущества:

П/П	Наименование имущества
1.	Комната № 28, площадью 8.6 кв.м. на первом этаже Спецпроходной с административными помещениями из общей площади 567,2 кв.м. Литер: С. Адрес (местоположение): Российская Федерация, Ростовская область, город Ростов-на-Дону, Железнодорожный район, улица 1-я Луговая, №42б. Кадастровый (или условный) номер: 61:44:0000000:160904. Запись в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним № 61:44:0000000:160904-61/001/2017-3 от «31» мая 2017г.

2.2 Материально-производственные запасы:

- приобретение материалов ведется по фактической себестоимости без использования счетов 15, 16. При передаче в производство и ином выбытии МПЗ учитываются по средней стоимости;

2.3. Займы и кредиты полученные (долгосрочные) на 31.12.2024 г. отсутствуют
Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.24 отсутствуют.

2.4. Займы и кредиты полученные краткосрочные на 31.12.2024 г. отсутствуют.

2.5. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2024 года составили 1 000,0 тыс. руб.:

Юридическое/Физическое лицо	Сумма, тыс. руб.	Срока баланса	Целевое содержание
Управляющая компания Портовая	1 000,0	1150	Доля в УК
Итого:	1 000,0		

2.6. Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2024 года отсутствуют.

2.7. - Выручка Организации за 2024 год:

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.	Доля в общем объеме, %
Аренда, пользование имуществом:		
Погрузочно-разгрузочные работы		
Швартовые операции, в т.ч.		
прочие (пропуск и размещение трансп. ср-в, услуги трактора)		
ИТОГО по строке 2110:	0	100,00%

2.9. Расшифровка добавочного капитала:

На 31.12.2024 г. у Организации отсутствует добавочный капитал.

3. Сведения о связанных сторонах

На основании п.6.1. ст.45 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" и ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках" аффилированными лицами ООО «Ростовский универсальный порт» по состоянию на 31.12.2024 г. аффилированными лицами Общества являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного о лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного о лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Дата прекращения основания	Доля участия в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Шварц Павел Григорьевич	Российская Федерация, г. Ростов-на-Дону	Лицо является членом совета директоров общества	25.09.2019г.	-	40% прямое участие
2	Лосев Александр Васильевич	Российская Федерация, г. Ростов-на-Дону	Лицо является членом совета директоров общества	13.09.2018	-	60% прямое участие
4	Общество с ограниченной ответственностью "УК Портовая"	Российская Федерация, г.Ростов-на-Дону пр-кт Михаила Нагибина, 14А	Общество имеет право распоряжаться более чем 25% количества голосов, приходящихся на уставный капитал данного лица	14.01.2013	-	-
5	Лаврищев Евгений Андреевич	Российская Федерация, г. Ростов-на-Дону	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	16.08.2018	-	-

4. Информация о прекращаемой деятельности

Событий по прекращаемой деятельности в 2024 году у организации не было.

5. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации на 31.12.2024 г. отсутствуют.

6. Информация о государственной помощи.

Организация в 2024 году не получала бюджетные средства в виде государственной помощи.

7. Информация о затратах на энергетические ресурсы и экологию.

В процессе деятельности предприятия ответственными лицами ООО «РУП» осуществляется постоянный мониторинг за состоянием территорий, включающий визуальный контроль за местами накопления отходов.

Деятельность ведется в соответствии с утвержденной программой производственного экологического контроля (ПЭК).

Своевременно предоставлена ежегодная отчетность за 2024 г., а именно:

- сведения об образовании, обработке, утилизации, обезвреживании, размещении отходов производства и потребления по форме 2-ТП (отходы);

Ежегодно продлеваются договоры на вывоз промышленных отходов, ТКО. По мере накопления отходы передаются лицензированным предприятиям.

8. Обеспечение обязательств выданных и полученных - 0 рублей на 31.12.2024 г. отсутствуют.

9. Организация начислила в 2024 году оценочные резервы на выплату отпусков, остаток на 31.12.2024 года резерва на выплату отпусков – 0 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2023 году - 0 тыс. руб.

В результате анализа финансовых вложений на обесценение, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

10. Информация о произведенных корректировках за предыдущие периоды в 2024 г. Общество не производило.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Руководство Организации не может достоверно оценить влияние дальнейшего ухудшения экономической ситуации на ее будущее финансовое положение.

Руководство Организации считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах. В текущем году компания разработает план мероприятий по улучшению своего финансового состояния.

12. Руководство организации приняло решение с 01 января 2025 перейти на упрощенную систему налогообложения (УСН) доходы 6%. (уведомление ИФНС по форме 26-2.3 от 21.12.2024 с отметкой ФНС о приеме документа).

Генеральный директор ООО «РУП» _____ Лаврищев Е.А.



2. Основные средства

[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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-



Лаврищев Евгений
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

9 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Лаврищев Евгений
Андреевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам				описание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:													
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2024г.	14 966	-	23	-	(13 283)	-	-	-	X	-	-	1 706
	5530	за 2023г.	19 712	-	10	-	(4 756)	-	-	-	-	-	-	14 966
	в том числе:													
	5511	за 2024г.	12 536	-	-	-	(12 536)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	17 140	-	-	-	(4 604)	-	-	-	-	-	-	12 536
	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	2 319	-	-	-	(636)	-	-	X	X	-	1 683	-
	5534	за 2023г.	2 421	-	-	-	(102)	-	-	X	X	-	2 319	-
	5515	за 2024г.	111	-	23	-	(111)	-	-	X	X	-	23	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5535	за 2023г.	151	-	10	-	(50)	-	-	X	X	-	111	-
	5500	за 2024г.	14 966	-	23	-	(13 283)	-	-	-	-	-	1 706	-
	5520	за 2023г.	19 712	-	10	-	(4 756)	-	-	X	X	-	14 966	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2023 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 и, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				перевод из долгов-краткосрочную 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	89	17	-	(75)	-	-	-	31	
	5580	за 2023г.	133	166	-	(210)	-	-	-	89	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	
	5581	за 2023г.	13	1	-	(10)	-	-	-	4	
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	15	9	-	(24)	-	-	-	-	
	5583	за 2023г.	94	-	-	(79)	-	-	-	15	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2024г.	47	-	-	(47)	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	47	-	-	-	X	X	47	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5568	за 2024г.	23	8	-	-	-	X	X	31	
	5588	за 2023г.	26	118	-	(121)	-	X	X	23	
	5569	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5589	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Лаврищев Евгений
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

9 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	54
Расходы на оплату труда	5620	1 633	1 909
Отчисления на социальные нужды	5630	315	358
Амортизация	5640	-	63
Прочие затраты	5650	607	1 260
Итого по элементам	5660	2 555	3 644
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	2 555	3 644

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



Лаврицев Евгений
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

9 марта 2025г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	216	214	(348)	(82)	-



Руководитель

(подпись)

Лаврищев Евгений
Андреевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2025 г.