

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Зеленомысский речной порт» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Зеленомысский речной порт» (ООО «ЗРП») зарегистрировано МИФС №8 по Республике Саха (Якутия) 17.05.2007. Свидетельство о государственной регистрации серия 14 № 001524005 от 17.05.2007 г., ИНН 1418801431, КПП 141801001, юридический адрес: 678830, Республика Саха (Якутия), пос. Черский, Нижнеколымский улус, ул. Мореходов, зд.5 офис 5.

Деятельность ООО «ЗРП» носит сезонный характер. Летний навигационный период составляет 100-110 дней. Официальные сроки летней навигации – июнь-сентябрь, в некоторых случаях – по первую декаду октября. В межнавигационный (зимний) период с открытием автозимника Билибино-Черский Общество занимается отгрузкой груза, оставленного на хранение грузополучателями Билибинского района Чукотки.

Номенклатура обрабатываемых грузов: тяжеловесные металлоизделия, промышленные и продуктовые товары, перевозимые в контейнерах, строительные материалы, включая шлакоблоки и сваи, техника, лесные грузы, уголь. Каменный уголь составляет более 85% из всего объема грузопереработки порта.

Бухгалтерский баланс ООО «ЗРП» сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставной капитал Общества составляет 500 000,00 (Пятьсот тысяч) рублей, оплачен полностью.

2. Количество учредителей: одно юридическое лицо - Общество с ограниченной ответственностью «Грузовой Терминал Нижний Бестях», генеральный директор Атласов Владислав Владиславович.

3. ООО «ЗРП» самостоятельно планирует свою производственно-хозяйственную деятельность.

4. Основной вид деятельности ООО «ЗРП»:

- ОКВЭД 52.24 Транспортная обработка грузов

и заключается в:

- погрузочно-разгрузочной деятельности в речном порту;

- складских операциях с грузами, включая хранение.

5. Основными заказчиками работ ООО «ЗРП» являются предприятия и частные лица Верхней, Средней, Нижней Колымы и Билибинского района Чукотского АО.

6. Численность работников списочного состава по состоянию на 31.12.2025 составила 11 чел., работающих по договорам услуг – 21 чел.

7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Информация об оснащении ООО «ЗРП»

Оснащение ООО «ЗРП» включает:

- Причалы: 1 сухогрузный причал общей протяженностью 635 м (из них пригодной к эксплуатации - 510 м). Причальная набережная и земля под ней являются федеральной собственностью, ООО «ЗРП» - арендатор.

- Склады: 2 крытых склада общей площадью 2,6 тыс. м² и открытые грузовые площадки общей площадью 31,2 тыс. м².
 - Краны: 7 порталных кранов г/п 20 т, 1 порталный кран г/п 40 т, 1 козловой двухконсольный кран г/п 25 т.
 - Транспортные средства: 2 автопогрузчика, 1 бульдозер.
- Также в порту действует автовесовая, оборудованная электронными весами - 60 т.

На сегодняшний день техническое состояние причальной набережной удовлетворительное, но в то же время, имеется ряд отклонений от требований нормальной технической эксплуатации: разрушение бетона тумбовых ниш, оголение и коррозия арматуры.

3. Информация об итогах навигации-2025 года

Грузооборот порта за навигацию 2025 года составил 163436,69 тонн (при имеющейся возможности переработки – 300 000,0 т):

Уголь перевалочный	105000,0
Уголь ФНР ЖКХ	30580,0
Уголь КП «Дороги Арктики»	828,0
Уголь ИП «Негреба Н.П.»	300,0
Перевалка и отгрузка контейнеров	15747,6
А/техника	371,79
Строительные материалы	10609,3

По отношению к аналогичному периоду прошлого года (110 765,15 т) грузооборот увеличился на 52,5 %. Причина увеличения грузооборота связана с увеличением перевалки грузов, прежде всего угля (136708 тыс. т. к. 72,5 тыс. т прошлого года).

В навигационный период в порту работало 32 чел. (11 чел. списочного состава и 21 чел. по гражданско-правовым договорам), в том числе: АУП – 4 чел., охрана порта – 8 чел., грузовой район – 20 чел.

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Зеленомысский речной порт» утверждена приказом директора Борисовой И.А. № 58 от 29.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

5. Основные показатели финансовой деятельности ООО «ЗРП»

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) за отчетный период составила (тыс. руб).

	194731,0
• переработка груза	126160,0
• хранение груза	68571,0
• прочая	0

Себестоимость (работ, услуг) составила
в т.ч.

126868,0

Затраты на оплату труда	57458
Страховые взносы	15115
Расходы на приобретение сырья, материалов	3762
Амортизация основных средств	598
Проезд отпуск	922
Аренда причальной набережной	3313
Программное(компьютерное)обеспечение	274
Налоги и сборы	67
Услуги сторонних организаций	6026
Аренда транспортных средств	10500
Услуги управляющей компании	28833

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежеквартально списываются на счет 20 «Основное производство» и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованных услуг сформирована с учетом управленческих расходов.

По итогам 2025 года ООО «ЗРП» получило прибыль на сумму **58881 тыс. рублей.**

ООО «ЗРП» находится на общем режиме налогообложения. За 2025 г. все налоги перечислены в бюджет, задолженности нет.

Дебиторская задолженность всего тыс.руб.:	164008
в т.ч.	
покупатели и заказчики	159762
авансы выданные	43
прочие	4203
Кредиторская задолженность всего:	35252
в т.ч.	
поставщики и подрядчики	23630
авансы полученные	25
расчеты по налогам и сборам	6347
прочая	5250

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 задолженности по заработной плате перед работниками не имеется. Заработная плата выдается ежемесячно и в сроки, установленные коллективным договором.

Согласно ст.324.1 Налогового кодекса РФ в целях равномерного формирования расходов в течение года ООО «ЗРП» создал следующие резервы:

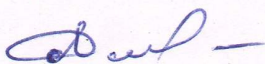
- предстоящих расходов на оплату отпусков
- резерв по сомнительным долгам
- вознаграждения по итогам года.

Основной задачей Общества является обеспечение безубыточности и получения прибыли, достаточной для развития производства, выполнения прочих обязательств.

Факторы, оказывающие негативное влияние на финансовое состояние Порта:

- из-за участвовавших в последнее время аварий на ВЛ-110 «Билибино-Черский» поселок Черский получает электроэнергию от резервной ТДЭС, проведение погрузочно-разгрузочных работ портальными кранами категорически запрещается. Простаивают суда и крановое хозяйство порта, предприятие несет финансовые потери;
- изменение географии грузопотоков (из-за проблем с электроэнергией грузоотправители стали искать другие пути доставки товаров в Билибинский район минуя ООО «ЗРП»);
- дороговизна материально-технических средств (у ООО «ЗРП» нет средств на приобретение новых портальных кранов, а расходы на ремонт и техническое обслуживание устаревшей техники с каждым годом увеличиваются, поэтому средства приходится брать из собственного бюджета);
- дефицит сотрудников рабочих специальностей – «машинист портального крана», «стропальщик», «машинист бульдозера».
- ремонт погрузочно-разгрузочной техники (портальные краны - износ 100 %);
- реконструкция причальной набережной и причал длиной 510 м, с увеличением и расширением угольной площадки размером 135м x126 м;
- реконструкция наземных рельсовых путей, предназначенных для передвижения грузоподъемных портальных кранов:
 - первая ветка – 480 м
 - вторая ветка – 270 м
 - третья ветка – 165 м

Бухгалтер



Н.И.Яровая