Intellect-Service

Аудиторское заключение независимого аудитора в отношении бухгалтерской отчётности

за проверяемый период с 01.01.2022 по 31.12.2022

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «Интеллект-Сервис» (ООО)

СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006028102

664009, Россия, г. Иркутск, ул. Красноярская, 31/1. E-mail: is@audit-int.ru

Тел. (3952) 29-11-11, 23-91-40. ИНН 3809021923, ОГРН 1023801005425

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «А-Терминал»

666780, Россия, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Геологическая, 2

ОГРН 1023802082040, ИНН 3818014880, КПП 381801001

Тел. +7 (39565) 6-15-54, +7 (39565) 6-12-32.

Email: Office@aterminal-uk.ru

г. Иркутск 2023 г.

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, генеральному директору АО «А-Терминал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «А-Терминал»** (ОГРН 1023802082040, 666780, Иркутская область, г.Усть-Кут, ул. Геологическая, 2.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Акционерного Общества «А-Терминал»** по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность и лиц, ответственных за корпоративное управление

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою

деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление (Председатель Совета директоров), несёт ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность

продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, осуществляющим корпоративное руководство аудируемого лица (Председателем Совета директоров), доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение
Квалификационный аттестат аудитора № К 001050 от 28.01.1999 г. протокол № 64 , СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 22006122153

Антонова Светлана Геннадьевна

Генеральный директор ООО «Интеллект-Сервис»
квалификационный аттестат аудитора № К 001050 от 28.01.1999 г. протокол № 64 , СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 22006122153

Антонова Светлана Геннадьевна

Аудиторская организация ООО «Интеллект-Сервис»
СРО аудиторов Российский Союз аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006028102

«31» марта 2023 года

664009, Россия, г. Иркутск, ул. Красноярская, 31/1,Тел. (3952) 23-91-40, факс (3952) 29-11-11
E-mail: is@audit-int.ru

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "А-ТЕРМИНАЛ"**	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности **Транспортная обработка грузов**	по ОКВЭД 2	52.24		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
666783, Иркутская обл, г Усть-Кут, ул Геологическая, д. 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ИНТЕЛЛЕКТ-СЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3809021923
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1023801005425

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	369 742	382 750	176 210
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	308 219	284 325	84 198
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	5 515	919	2 330
	Приобретение объектов основных средств	11503	26 816	96 590	89 682
2.1	Права пользования активами	11504	29 192	917	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.8	Отложенные налоговые активы	1180	48 544	48 148	49 735
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	418 285	430 898	225 944
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	38 215	35 485	32 022
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	142 673	136 636	92 686
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	16 256	6 801	11 407
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	121 938	129 109	79 485
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	3 671	595	141
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	-	2	12

5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	15	103
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	488	42	37
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	319	73	1 501
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 291	19 176	6 150
	Прочие оборотные активы	1260	954	687	857
	Итого по разделу II	1200	200 133	191 985	131 715
	БАЛАНС	1600	618 419	622 883	357 659

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 914	6 914	6 914
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	15 800	15 800	15 800
	Резервный капитал	1360	4 033	4 033	4 033
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	233 629	232 827	58 256
	в том числе: -прибыль (убыток) отчетного периода	13701	802	58	(130 837)
	Итого по разделу III	1300	260 377	259 574	85 003
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	44 564	46 224	3 641
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	25 915	917	-
	Итого по разделу IV	1400	70 479	47 141	3 641
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	267 296	297 678	255 394
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	212 975	245 067	227 856
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	841	8 291	11 231
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	32 227	20 510	5 894
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	13 816	6 276	2 478
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5 800	4 955	4 800
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	32	8	66
5.3	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	12
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1 605	12 571	3 058
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	20 267	18 490	13 621
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	287 563	316 168	269 015
	БАЛАНС	1700	618 419	622 883	357 659

Руководитель _____ (подпись) **Захаров Андрей Александрович** (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "А-ТЕРМИНАЛ"**	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности **Транспортная обработка грузов**	по ОКВЭД 2	52.24		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
5.1	Выручка	2110	510 591	367 572
5.2	Себестоимость продаж	2120	(434 280)	(308 339)
5.3	Валовая прибыль (убыток)	2100	76 311	59 233
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.4	Управленческие расходы	2220	(67 556)	(54 537)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 755	4 696
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	332	98
	Проценты к уплате	2330	(244)	-
5.5	Прочие доходы	2340	46 679	57 799
5.5	Прочие расходы	2350	(51 953)	(61 682)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 569	911
	Налог на прибыль	2410	(1 741)	(536)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(3 880)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	2 055	(537)
	Прочее	2460	(1 026)	(317)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	802	58

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	802	58
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "А-ТЕРМИНАЛ"**	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности **Транспортная обработка грузов**	по ОКВЭД 2	52.24		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	6 914	-	15 800	4 033	58 256	85 003
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	58	58
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	58	58
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	6 914	-	15 800	4 033	58 314	85 061
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	802	802
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	802	802
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	6 914	-	15 800	4 033	233 629	260 376

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	85 003	58	-	85 061
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	174 513	-	174 513
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	85 003	174 571	-	259 574
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	58 256	58	-	58 314
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	174 513	-	174 513
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	58 256	174 571	-	232 827
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	26 747	-	-	26 747
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	26 747	-	-	26 747

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	260 377	259 574	85 003

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Акционерное общество "А-ТЕРМИНАЛ"**	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности **Транспортная обработка грузов**	по ОКВЭД 2	52.24		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	487 841	331 590
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	481 171	322 327
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 670	9 263
Платежи - всего	4120	(471 518)	(301 869)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(247 362)	(143 468)
в связи с оплатой труда работников	4122	(199 294)	(149 932)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(5 350)	-
прочие платежи	4129	(19 512)	(8 469)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 323	29 721
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	83	6 884
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	83	6 884
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(17 315)	(23 587)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 375)	(23 487)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(940)	(100)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17 232)	(16 703)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(909)	13 017
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19 176	6 150
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	18 291	19 176
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	24	9

Руководитель _____ **Захаров Андрей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	428 326	(143 084)	123 657	(25 154)	2 191	(48 526)	-	-	-	526 829	(189 418)
	5210	за 2021г.	239 206	(155 008)	5 728	(16 423)	2 769	(211 471)	-	-	-	429 891	(363 711)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2022г.	8 363	-	2 459	-	-	(532)	-	-	-	10 823	(532)
	5211	за 2021г.	7 446	-	-	-	-	-	-	-	-	7 446	-
Здания	5202	за 2022г.	33 300	(14 435)	400	-	-	(2 726)	-	-	-	33 700	(17 160)
	5212	за 2021г.	44 338	(14 076)	1 984	(13 022)	-	(2 245)	-	-	-	33 300	(16 321)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	223 587	(33 530)	95 236	(24 303)	1 406	(32 253)	-	-	-	294 520	(64 376)
	5213	за 2021г.	22 480	(21 818)	1 108	(1 280)	1 072	(201 769)	-	-	-	223 689	(222 515)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	113 704	(66 818)	21 989	(851)	785	(10 153)	-	-	-	134 842	(76 187)
	5214	за 2021г.	116 729	(91 545)	445	(2 087)	1 662	(4 819)	-	-	-	115 087	(94 701)
Сооружения	5205	за 2022г.	48 598	(28 061)	3 343	-	-	(2 689)	-	-	-	51 940	(30 750)
	5215	за 2021г.	46 407	(26 414)	2 190	-	-	(2 479)	-	-	-	48 598	(28 893)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	610	(209)	230	-	-	(156)	-	-	-	840	(365)
	5216	за 2021г.	1 276	(776)	-	(34)	34	(143)	-	-	-	1 242	(884)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	164	(31)	-	-	-	(16)	-	-	-	164	(47)
	5217	за 2021г.	529	(380)	-	-	-	(16)	-	-	-	529	(397)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	97 509	58 480	-	(123 657)	32 331
	5250	за 2021г.	92 012	11 224	-	(5 728)	97 509
в том числе: Площадка с бетонным покрытием(Восточная площадка)	5241	за 2022г.	41	-	-	-	41
	5251	за 2021г.	41	-	-	-	41
Бетонная площадка с навесом для временного хранения грузов(Балахня,находится в 210м на северо-запад)	5242	за 2022г.	99	-	-	-	99
	5252	за 2021г.	99	-	-	-	99
СЛИП	5243	за 2022г.	779	2 564	-	(3 343)	-
	5253	за 2021г.	-	779	-	-	779
Столовая (капитальный ремонт)	5244	за 2022г.	-	5 021	-	-	5 021
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система контроля и управления доступом (проходная)	5245	за 2022г.	-	193	-	-	193
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (склад 38:18:040602:240)	5246	за 2022г.	-	161	-	-	161
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Судно СК-2037	5247	за 2022г.	50 160	15 256	-	(65 416)	-
	5257	за 2021г.	41 533	8 627	-	-	50 160
Судно МП-1319	5248	за 2022г.	23 249	7	-	(23 256)	-
	5258	за 2021г.	22 885	363	-	-	23 249
Судно СП-654	5249	за 2022г.	22 544	3 635	-	-	26 179
	5259	за 2021г.	22 532	12	-	-	22 544
Административно-бытовое здание		за 2022г.	154	-	-	-	154
		за 2021г.	154	-	-	-	154
Портальный электрический полноповоротный кран "Ганц 5/6/32"		за 2022г.	483	-	-	-	483
		за 2021г.	483	-	-	-	483
Система контроля и управления доступом		за 2022г.	-	122	-	(122)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Плот спасательный надувной 10-ти мест. речной сбрас.		за 2022г.	-	145	-	(145)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13 TBar/ID M1/16GB/1TB SSD Space Grey		за 2022г.	-	211	-	(211)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер лазерный копировальный сканер Kyocera M3 145dn		за 2022г.	-	208	-	(208)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Прибор для комплексной аппаратно-программной обработки физиологических параметров человека " ТачМед"		за 2022г.	-	394	-	(394)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер в сборе Supermicro SERVER SYS-5019S-L, Intel Xeon E3-1240v6, Samsung 883 240GB		за 2022г.	-	108	-	(108)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска "АО А-Терминал" (при въезде на территорию)		за 2022г.	-	128	-	(128)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Плот спасательный надувной марки КНУ-6 в чехле		за 2022г.	-	155	-	(155)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация (Склад панельный 38:18:040602:248)		за 2022г.	-	99	-	(99)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик вилочный HELI CPCD25		за 2022г.	-	2 514	-	(2 514)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик вилочный HELI CPCD30		за 2022г.	-	2 967	-	(2 967)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок (аренда 4343 кв.м, 38:18:100434:139)		за 2022г.	-	2 090	-	(2 090)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик вилочный HELI CPCD100		за 2022г.	-	8 524	-	(8 524)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-тяжеловоз специализированный		за 2022г.	-	6 264	-	(6 264)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом жилой на 8 мест		за 2022г.	-	400	-	(400)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок (аренда16290кв.м 38:18:000000:1433)		за 2022г.	-	369	-	(369)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик PATRIOT СИБИРЬ 110СЕТ		за 2022г.	-	106	-	(106)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик вилочный HELI CPCD15		за 2022г.	-	6 837	-	(6 837)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ограждение грузовой площадки (Северная-1) кад.№ 38:18:000000:1433		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2 190	-	-	(2 190)	-
Спутниковый телефон Iridium 9575 Extreme		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	110	-	-	(110)	-
Гараж арочный (Пеледуй) площадь 1278,5 кв.м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 984	-	-	(1 984)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е675РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G440C грузовой-тягач седельный, гос.номер Е815ОА82		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G440C грузовой-тягач сидельный, гос.номер Е791ОА82		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G440C грузовой-тягач сидельный, гос.номер Е740ОА82		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G440C грузовой-тягач сидельный, гос.номер Е800ОА82		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G440C грузовой-тягач сидельный, гос.номер Е811ОА82		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№2)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№3)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№4)		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№5)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е608РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е615РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е620РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е635РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е636РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е650РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е627РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е640РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
А/м Scania G480CA6X6EHZ грузовой-тягач седельный, гос.номер Е618РТ154		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№6)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№7)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№8)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№9)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№10)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№11)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№12)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№13)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№14)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 981310 (№15)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Пожарная сигнализация (Склад запчастей 38:18:040602:252)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	335	-	(335)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	89 737	100 384	287 830
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	7 874	7 446	20 468
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Захаров Андрей Александрович (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	35 485	-	35 485	659 437	(656 708)	-	-	X	38 215	-	38 215
	5420	за 2021г.	32 022	-	32 022	462 654	(459 190)	-	-	X	35 485	-	35 485
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	35 485	-	35 485	85 024	(82 294)	-	-	78 872	38 215	-	38 215
	5421	за 2021г.	32 022	-	32 022	64 110	(60 646)	-	-	64 303	35 485	-	35 485
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	524	(524)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	114	(114)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	22 956	(22 956)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	550 934	(550 934)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	398 430	(398 430)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 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	
					поступление		выбыло							
			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	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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	150 358	(13 722)	103 795	-	(75 436)	(23)	(16 331)	-	29	235	156 167	(13 494)
	5530	за 2021г.	108 990	(16 305)	124 687	-	(84 307)	(20)	(24 738)	-	617	389	150 358	(13 722)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	142 831	(13 722)	63 912	-	(66 917)	(15)	(15 036)	-	-	-	135 432	(13 494)
	5531	за 2021г.	95 790	(16 305)	120 768	-	(73 726)	-	(24 738)	-	-	-	142 831	(13 722)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	6 801	-	13 517	-	(4 062)	-	(1 295)	-	-	-	16 256	-
	5532	за 2021г.	11 407	-	3 660	-	(8 246)	(20)	-	-	-	-	6 801	-
Прочая	5513	за 2022г.	724	-	3 578	-	(78)	(9)	(843)	-	29	235	4 479	-
	5533	за 2021г.	1 794	-	259	-	(2 334)	-	(3 701)	-	617	389	726	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	150 358	(13 722)	103 795	-	(75 436)	(23)	(16 331)	X	29	235	156 167	(13 494)
	5520	за 2021г.	108 990	(16 305)	124 687	-	(84 307)	(20)	(24 738)	X	617	389	150 358	(13 722)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	33 405	20 712	36 210	13 956	13 718	8 642
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	32 155	19 462	34 582	12 337	12 042	6 140
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 250	1 250	1 602	1 602	1 676	1 676
прочая	5543	-	-	26	26	-	-
	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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2022г.	917	25 303	-	(305)	-	-	-	-	25 915
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	917	25 303	-	(305)	-	-	-	-	25 915
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	297 678	44 982	1 449	(75 454)	(1 623)	-	29	235	267 296
	5580	за 2021г.	255 394	84 896	460	(30 999)	(13 079)	-	617	389	297 678
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	245 082	23 056	-	305	(1 445)	-	-	57	244 170
	5581	за 2021г.	229 803	47 166	-	(18 922)	(12 966)	-	1	-	245 082
авансы полученные	5562	за 2022г.	8 291	406	-	(7 682)	(173)	-	-	-	841
	5582	за 2021г.	11 231	5 908	-	(8 735)	(113)	-	-	-	8 291
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	26 785	17 821	1 449	(13)	-	-	-	-	46 043
	5583	за 2021г.	8 372	17 909	460	(849)	-	-	506	388	26 785
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	17 519	3 699	-	(14 171)	(4)	-	29	178	7 250
	5586	за 2021г.	5 989	13 913	-	(2 493)	-	-	110	1	17 519
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	298 595	70 285	1 449	(75 759)	(1 623)	X	29	235	293 211
	5570	за 2021г.	255 394	84 896	460	(30 999)	(13 079)	X	617	389	297 678

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	6 689	8 970	15 035
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	6 286	6 595	6 469
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	403	2 375	8 566
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Захаров Андрей Александрович (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	74 577	47 591
Расходы на оплату труда	5620	143 668	116 119
Отчисления на социальные нужды	5630	27 532	22 050
Амортизация	5640	48 249	10 083
Прочие затраты	5650	207 810	167 033
Итого по элементам	5660	501 836	362 876
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	501 836	362 876

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

Российская Федерация * Иркутская область * Акционерное общество «А-ТЕРМИНАЛ» ОГРН 1023802082040 АО «А-Т» ИНН 3818014680 город Усть-Кут

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 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	18 490	30 333	(28 556)	-	20 267
в том числе:						
- резерв на оплату отпуска	5701	18 490	30 333	(28 556)	-	20 267

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

АО А-Терминал

за 2022 год

31 марта 2023 года

СОДЕРЖАНИЕ

Оглавление

1. Общие сведения 3
2. Органы управления и контроля Общества 4
2.1. Общее собрание акционеров 4
2.2. Совет директоров Общества 5
2.3. Генеральный директор Общества 5
3. Информация об учетной системе 5
3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности 5
3.2. Основные элементы учетной политики 6
4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса 10
4.1. Изменение показателей отчетности 10
4.2. Пояснения к стр.1150 «Основные средства» 10
4.3. Пояснения к стр.1190 «Незавершенное строительство» 11
4.4. Пояснения к стр.1210 «Запасы» 12
4.5. Расшифровка дебиторской задолженности 12
4.6. Расшифровка кредиторской задолженности 13
5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах 14
5.1.Расшифровка выручки (строка 2110) 14
5.2. Расшифровка себестоимости продаж (строка 2120) 14
5.3. Анализ валовой прибыли (маржи) (строка 2100) 14
5.4. Расшифровка управленческих расходов (строка 2220) 15
5.5. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350) 15
5.6. Информация о затратах на энергетические ресурсы 16
5.7. Информация о природоохранных мероприятиях 16
5.8. Движение отложенных налоговых активов 16
5.9. Движение отложенных налоговых обязательств 17
6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами 17
7. Сведения о конечном бенефициаре 18
8. Потенциальные обязательства 18
8.1. Оценочные обязательства 18
8.2. Условные обязательства 18
9. Налоги 18
10. Налогообложение и риски 18
11. Информация о движении кадров 18
12. События после отчетной даты 19
13. Непрерывность деятельности 19

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «А-ТЕРМИНАЛ» ЗА 2022 ГОД.

1. Общие сведения

Акционерное общество «А-Терминал», именуемое в дальнейшем Общество, учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992 года № 721. АО «А-Терминал» является правопреемником УМП «Ленагеолсервис», приобретает права и несет обязанности, возникшие у указанного предприятия до момента его преобразования в ОАО. Общество действует на основании Устава, разработанного в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, и действующего законодательства РФ.

Общество зарегистрировано - (Свидетельство о государственной регистрации № 0452 от 28 июня 2002года).

Юридический/почтовый адрес: 666780, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Геологическая, д.2.

Свидетельство серия 38 №000696032 от 30 июля 2002 года - о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023802082040.

Код ИНН:3818014880

Идентификационный код ОКПО:2608547

Код территории по ОКТМО: 25644101

Вид деятельности по отраслям – ОКВЭД 52.24, 02.20, 16.10.1, 16.23.1, 41.20, 46.1, 49.41.2, 52.10, 52.10.4, 52.21, 52.21.1, 52.21.2, 52.24.1, 52.24.2, 56.29, 66.11.2, 70.22.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 составляет 6914,0 тыс. руб. и состоит из 6914 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая. Акции полностью оплачены акционерами.

Базовая прибыль на акцию по итогам 2021 года составила 8,40 рублей.

Основными акционерами Общества являются:

Наименование организации	Местонахождение	Доля в уставном капитале Общества, %
ООО « Грузовые перевозки»	г. Якутск	81,45791
Физические лица		18,54209

Реестродержателем является ЗАО РК «Центр-Инвест» (г. Москва), которое обеспечивает ведение и хранение реестра акционеров, где указываются сведения о каждом зарегистрированном лице, количестве, категории акций и иные сведения.

Основным видом деятельности Общества является:

52.24 - Транспортная обработка грузов.

У Общества имеются следующие основные лицензии на осуществление деятельности:

№ пп	Вид деятельности	Номер и дата лицензии	Лицензирующий орган	Срок действия
1	Погрузо-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах	МР-4 № 001597	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	бессрочно
2	Эксплуатация химически опасных производственных объектов	ЭХ-67-001560 от 16.05.2012	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Прибайкальское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	бессрочно
3	Осуществление погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	ПРД № 3807140 От 08.05.2015	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	бессрочно

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021г. составила 161 человек, на 31 декабря 2022г. – 154 человека. В том числе численность работников структурного подразделения в РС(Я) п.Пеледуй -1 человек.

Аудитором Общества является аудиторская компания - ООО «Интеллект-Сервис». Место нахождения (юридический адрес): Российская федерация, 664009, г. Иркутск, ул. Красноярская, д.31/1, оф.8, e-mail: is@audit-int.ru, тел.: (3952) 29-11-11, 23-91-40, 23-91-30. ИНН 3809021923, ОГРН 1023801005425.

Аудитор является действительным членом СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006028102.

2. Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в редакции, утвержденной Протоколом Общего собрания акционеров от 01.07.2021г.

К органам управления Общества относятся:

- Общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Ревизионная комиссия уставом не предусмотрена.

2.1. Общее собрание акционеров

В состав Акционеров входят: ООО «Грузовые перевозки», физические лица.

2.2. Совет директоров Общества

В состав Совета директоров Общества на 31.12.2022г. на основании решения Общего собрания акционеров (протокол Б/№ от 16 июня 2022 года) входят:

1. Атласов Владислав Владиславович – председатель Совета директоров, директор ООО «Грузовые перевозки».

2. Захаров Андрей Юрьевич - генеральный директор АО «А-Т»;

3. Кармадонова Елена Георгиевна - главный бухгалтер ООО «Ленатурфлот»;

4. Бренев Василий Алексеевич – генеральный директор ООО «Нижний Бестях»

5.Николаевская Анастасия Сергеевна – главный бухгалтер ООО «Грузовые перевозки».

2.3. Генеральный директор Общества

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Захаров Андрей Александрович был избран на должность Генерального директора на условиях внешнего совместительства сроком на 3 года советом директоров Общества 24.10.2022 года.

3. Информация об учетной системе

3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Бухгалтерия 8.3», «1С:Зарплата и управление персоналом 8 (редакция 3.0)».

В 2022 году перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена годовая инвентаризация товарно-материальных ценностей на основании приказа № 115-П от 07.10.2022г.; инвентаризация резервов, расходов будущих периодов, расчетов с банком, с дебиторами и кредиторами, кассы, незавершенного производства на основании приказа № 150-П от 30.12.2022г. Кроме того, инвентаризации подлежали и другие виды имущества, не принадлежащие организации, но числящиеся в бухгалтерском учете (находящиеся на ответственном хранении, арендованные). В процессе инвентаризации недостачи имущества не выявлены.

Существенной признается бухгалтерская ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенной считается ошибка,

исказившая показатель существенной статьи бухгалтерского баланса на более чем 5 % от показателя валюты баланса.

Все числовые значения представлены в тыс. руб.

3.2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом 106-П от 30.12.2021г.

Основными положениями учетной политики являются:

Внеоборотные активы

Основные средства

В составе основных средств отражены сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 рублей.

Единицей бухгалтерского учета основных средств Общество признает инвентарный объект:

-объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;

-обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждую такую часть Общество учитывает как самостоятельный инвентарный объект.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится – линейным способом амортизационных начислений.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количество смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

- при приобретении основных средств, бывших в употреблении, срок их полезного использования уменьшается на количество месяцев эксплуатации у предыдущего собственника, если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников равен сроку его полезного использования, определяемому Классификацией основных средств, организация самостоятельно определяет срок полезного использования этого основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов на основании распоряжения руководителя.

Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Активы, предназначенные для выполнения определенных самостоятельных функций стоимостью не более 100 тыс.рублей отражаются в составе материально-производственных запасов. Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Долгосрочные активы к продаже (ДАП), которые учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов в соответствии с п. 10.1 ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности" по состоянию на 31.12.2022 года, такие активы на Предприятии отсутствуют.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учетом их существенности отражаются по дополнительным введенным строкам к статьям «Нематериальные активы», «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

Долгосрочные расходы будущих периодов при первоначальном признании (без последующей реклассификации в краткосрочные).

Суммы выданных авансов на выполнение работ, услуг, связанных со строительством основных средств.

Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам Общество относит активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

За единицу бухгалтерского учета запасов Общество принимает номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материалов на производство и ином выбытии их оценка производится Обществом следующими способами:

метод оценки по себестоимости каждой единицы:

- по строительному оборудованию (материалам);
- по объектам, удовлетворяющим всем критериям признания в составе основных средств и стоимостью менее 100 тыс. рублей;
- по целевым материалам (подарки и т.п.);
- по материалам, полученным при разборке (демонтаже) объектов основных средств;

метод средней себестоимости:

- по другим материалам, включая рекламные материалы и печатные издания.

Незавершенное производство

Незавершенное производство оценено по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

В составе незавершенного строительства отражены затраты по договорам строительного подряда, работы по которым не окончены на конец отчетного периода.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).

В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Оценочные обязательства (Резервы)

Общество создает следующие резервы под оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство на предстоящую выплату работникам вознаграждения по итогам работы за год, за зимние и летние перевозки.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов по сложившейся эффективной ставке.

Признание выручки

Выручка от оказания услуг, сдачи в аренду помещений и имущества, поступления по договорам аренды в счет возмещения затрат по работам и услугам, приобретенным Обществом у поставщиков электроэнергии, коммунальных услуг, услуг связи и иных аналогичных работ и услуг, является доходом Общества от обычных видов деятельности.

Датой начисления доходов по обычным видам деятельности признается:

дата принятия покупателем результатов выполненных работ и оказанных услуг (за исключением работ и услуг по договорам, информация о доходах, по которым формируется в соответствии с ПБУ 2/2008);

последний день месяца по арендным и иным аналогичным платежам, а также по периодическим услугам, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности на пропорционально временной основе.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе ***прочих доходов*** Общества учитываются:

• поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;

• штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

• суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

• прочие доходы.

Порядок признания управленческих расходов

В конце отчетного периода управленческие и коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Изменение показателей отчетности

Данные за 2021 г., приведенные в формах отчетности за 2022 год, не совпадают с данными, отраженными в отчетности за предыдущий год. Изменение показателей отчетности за 2021 г. связаны с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Суммы корректировок по отдельным статьям и счетам раскрыты в таблице корректировок показателей за 2021 г.:

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	
		До корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс.руб.
Основные средства	1150	163 688	382 750
в том числе: -Основные средства в организации	11501	66 180	284 325
-Права пользования активами	11502	----	917
Отложенные налоговые активы	1180	48 651	48 148
Нераспределенная прибыль	1370	58 314	232 827
в том числе: -Прибыль прошлых лет	13701	58 256	232 022
-Нераспределенная прибыль отчетного года	13702	58	805
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 094	46 224
Прочие обязательства	1450	----	917

Остальные показатели бухгалтерской отчетности, сформированные на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г., отражены без изменений.

4.2. Пояснения к стр.1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) – приведены приложении № 2.1 к Бухгалтерскому балансу.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» у предприятия числится арендованное имущество на общую стоимость 89 737 тыс.руб., к которому неприменимы положения ФСБУ 25/2018 «Аренда».

Арендованные основные средства на 31.12.2022г.

(забалансовый учет)

Наименование объекта	№ и дата договора	Адрес объекта	Стоимость (тыс.руб.)
Земельный участок 16495 кв.м., 38:18:00000:1291 (срок аренды – 49 лет)	№ 199 от 25.09.2014г.	Иркутская обл., г.Усть-Кут, ул.Геологическая, 2, 20 м. на юго-запад	9 034
Земельный участок 1000 кв.м., 38:18:040602:101 (срок аренды – 5 лет)	№ 200 от 25.09.2014г.	Иркутская обл., г.Усть-Кут, с восточной стороны территории АО «А-Т»	173
Земельный участок 7555 кв.м., 38:18:040602:110 (срок аренды – 3 года, доп.согл. до	№ 90/19 от 02.07.2019	Иркутская обл., г.Усть-Кут, примыкает с востока к произв.базе по	2 679

Наименование объекта	№ и дата договора	Адрес объекта	Стоимость (тыс.руб.)
июля 2025г.)		ул.Геологическая,2.	
Земельный участок (аренда 21623кв.м 38:18:040602:111 (срок аренды – 49 лет)	№ 108/19 от 28.08.2019	Иркутская обл., г.Усть-Кут, ул.Геологическая, 2	11 818
Кран пневмоколесный Либхер-верк Эхинген зав № 056200 (аренда)	№ 154-А от 01.07.2019г.	Иркутская обл., г.Усть-Кут, ул.Геологическая, 2	26 000
Кран SANI SRC350C зав.№ 14RC00350818 (аренда)	№ 100-А от 04.04.2017	Иркутская обл., г.Усть-Кут, ул.Геологическая, 2	17 000
Земельный участок (аренда27250кв.м, 38:18:040601:137)	дог.б/н от 23.06.2015	Иркутская обл., г.Усть-Кут, Балахня,1а	17 082
Земельный участок 35000 кв.м. 38:18:000000:600 (срок аренды по 31.07.2021)	Дог.субаренды № 16/21 от 01.09.2021	Иркутская обл., г.Усть-Кут, ул.Геологическая, 2, 450м. на юго-восток	5 951
Итого		**X**	**89 737**

В связи с началом применения с 01.01.2022г. ФСБУ 25/2018 «Аренда» по состоянию на 31.12.2021г. по договорам признаны ППА. Изменения отражены в таблице:

Арендодатель	Договор	Предмет аренды	ППА (право пользование активом)на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Начисленная амортизация за 2022 г., тыс. руб.	ППА (право пользование активом)на 31.12.2022 г., тыс. руб.
Администрация муниципального образования "город Усть-Кут"	договор аренды земельного участка №148/20 от 17.12.2020г.(кад. №38:18:000000:2469)	Аренда земельного участка №148/20 от 17.12.2020г. (кад. №38:18:000000:2469)	917	239	678
Итого по строке 11502			917	239	678

Объектов ОС, стоимость которых не погашается, не имеется.

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, не имеется.

Объектов основных средств, переданных в залог, не имеется.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не имеется.

4.3. Пояснения к стр.1190 «Незавершенное строительство»

Данные об остатках и движении незавершенных вложений в основные средства приведены в приложении № 2.2.

Объектов, находящихся без движения, прекращенных, предназначенных для списания и продажи не имеется.

Объектов, использующихся в производстве, но не введенных в состав ОС, не имеется.

4.4. Пояснения к стр.1210 «Запасы» (счет 10 «Материалы», счет 41 «Товары»)

в тыс.руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2021	Приход	Расход	Остаток на 31.12.2021
10.01 «Сырье и материалы»	21 814	42 801	42 782	21 833
10.03 «Топливо»	1 901	78 503	76 503	3 901
10.05 «Запасные части»	7 748	28 555	27 439	8 864
10.08 «Строительные материалы»	2 617	436	470	2 583
10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности»	991	3 385	3 725	651
10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе»	414	1 070	1 101	383
10.21 «Малоценное оборудование и запасы»	-	9 146	9 146	-
ИТОГО	**35 485**	**163 896**	**161 166**	**38 215**
Счет 41»Товары	-	524	524	-
ВСЕГО	**35 485**	**128 527**	**125 064**	**35 485**

Запасов в залоге не имеется.

Так как по итогам инвентаризации за 2022 год не выявлены материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, в связи с этим резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2022 году создавался с нулевой стоимостью.

Долгосрочные активы к продаже (ДАП), которые учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов в соответствии с п. 10.1 ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности" по состоянию на 31.12.2022 года, такие активы на Предприятии отсутствуют.

Последствия изменения учётной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 с 2021 года отражаются по выбору нашей организации перспективно (только в отношении ФХЖ (фактов хозяйственной жизни), имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта.

4.5. Дебиторская задолженность

Номер/ наименование/ счетов бухгалтерского учета	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2022	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2021	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2020
Строка 12302 «Покупатели и заказчики», в том числе:	**121938**	**129109**	**79485**
Сч.62.01	135432	142831	95790
Сч.63 «Резервы по сомнительным долгам»	(13494)	(13722)	(16305)
Строка 12301 «Авансы выданные», в том числе:	**16256**	**6801**	**11407**
Сч.60.02 «Расчеты по авансам выданным»	17531	6955	12364

Сч.76 ВА «НДС по авансам выданным»	(1275)	(154)	(957)
Строка 12303, 12304 «Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение», в том числе:	**3671**	**595**	**141**
Сч.68.04 «Налог на прибыль»	1471	2	2
Прочие	2200	593	139
Строка 12305 «Прочая задолженность» (расчеты с подотчетными лицами)	--------	**15**	**103**
Строка 12307 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», в том числе:	**808**	**73**	**1501**
Сч.76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	808	73	1501
Прочие	------	**43**	**49**
Итого по строке 1230	**142673**	**136636**	**92686**

В бухгалтерской отчетности Общества дебиторская задолженность показывается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам и налога на добавленную стоимость по выданным авансам и предоплатам. Величина резерва формируется с учетом следующих положений: задолженность не погашена в течение 90 дней.

Сумма просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2022г., учтенная по условиям договоров составляет – 33 405 тыс.рублей.

4.6. Кредиторская задолженность

Номер/ наименование/ счетов бухгалтерского учета	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2022	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2021	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2020
Строка 15201 «Поставщики и подрядчики»	**212975**	**245067**	**227856**
Сч.60.01	212975	245067	227856
В т.ч. афф. лица	167261	171696	134014
Строка 15205 «Задолженность перед персоналом»	**5800**	**4955**	**4800**
Строка 15203,15204 «Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение»	**46043**	**26786**	**8372**
Сч.68.01 «НДФЛ»	1332	1015	703
Сч.68.02 «НДС»	29136	18192	4853
Прочие налоги	1759	1303	338
Сч.69 «Расчеты по соц.страхованию»	13816	6276	2478
Строка 15202 «Авансы полученные»	**841**	**8291**	**11231**
Сч.62.02 «Авансы полученные»	1009	9964	13471
Сч.76.АВ «НДС по авансам и предоплатам»	(167)	(1673)	(2240)

Строка 15206 «Расчеты с подотчетными лицами»	**32**	**8**	**66**
Строка 15208 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	**1605**	**12571**	**3070**
Итого по строке 1520	**267296**	**297678**	**255394**

Кредиторская задолженность показана Обществом в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость по полученным авансам.

5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

По итогам 2022 года Обществом получена прибыль в сумме 805 тыс.рублей.

В настоящее время Обществом разработан план мероприятий по увеличению прибыли, в том числе:

- расширение спектра оказываемых услуг с учетом тенденций рынка, перевозка грузов собственным автотранспортом и флотом, привлечение клиентов за счет улучшения качества предоставляемых услуг, выстраивания выгодных транспортно-логистических схем доставки грузов;
- проработка соглашения о перевозке грузов в смешанном сообщении;
- максимальное задействование Пеледуйской автобазы, поиск арендаторов и поклажедателей на груз;
- разработка долгосрочной стратегии развития предприятия;
- привлечение новых контрагентов по перевалке грузов и автоперевозкам.

5.1. Расшифровка выручки (строка 2110)

Выручка от реализации по всем видам деятельности в отчетном периоде получена в сумме 510591 тыс. рублей. По сравнению с 2021 годом наблюдается увеличение показателя выручки от продажи товаров работ и услуг на 38,9%.

Наименование основных видов выручки	Сумма выручки 2022, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма выручки 2021, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.	Изменение доли, %
Погрузо-разгрузочные работы	355 207	69,6	193 668	52,7	161 539	16,9
Автоперевозки	61 485	12	70 615	19,2	-9 130	-7,2
Прочие	93 899	18,4	103 289	28,1	-9 390	-9,7
ИТОГО	**510 591**	**100**	**367 572**	**100**	**143 019**	

Выручка от ПРР в 2022 году увеличилась по сравнению с 2021 годом **на 161 539 тыс.рублей**.

5.2. Расшифровка себестоимости продаж (строка 2120)

Наименование основных видов расходов	Сумма расходов 2022, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма расходов 2021, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.	Изменение доли, %
Погрузо-разгрузочные работы	262 967	60,6	185 003	60	77 964	0,6

Автоперевозки	86 951	20,0	74 378	24,1	12 573	-4,1
Прочие	84 362	19,4	48 958	15,9	35 404	3,5
ИТОГО	**434 280**	**100**	**308 339**	**100**	**125 941**	

5.3. Анализ валовой прибыли (маржи) (строка 2100)

Наименование основных видов доходов/расходов	Сумма валовой маржи 2022, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма валовой маржи 2021, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.	Изменение доли, %
Погрузо-разгрузочные работы	92 240		8 665			-
Автоперевозки	-25 466		-3 763			
Прочие	9 537		54 331			
ИТОГО	**76 311**		**59 233**			-

5.4. Расшифровка управленческих расходов (строка 2220)

Состав управленческих расходов, в тыс.руб.

Статьи затрат	2022 год	2021 год
1	2	3
Общехозяйственные расходы, всего:	**67 556**	**54 537**
в т.ч по видам расходов:		
Оплата труда, в т.ч. страховые взносы	45 018	37 107
Резерв на оплату отпусков	6 030	4 072
Командировочные расходы	1 636	1 537
Налог на имущество	130	224
Материалы/канцтовары	1 456	927
Представительские расходы	57	71
Услуги по поддержке программного обеспечения, интернет	1 441	1 083
Аудиторские услуги	148	148
Амортизация ОС	764	503
Обучение персонала	300	179
Юридические, нотариальные услуги	3 134	2 340
ДМС	1 048	1 679
Прочие расходы	6 394	4 667

5.5. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350)

тыс.руб.

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	2022 год		2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Операции, связанные с реализацией	23 806	23 164	24 363	19 720

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	2022 год		2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
имущества				
Резерв по сомнительным долгам	14 804	16 102	19 419	22 155
Списание дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	1 623	27	13 079	20
Возмещение убытков к получению (уплате)	308	1 748	-	1 542
Судебные расходы и арбитражные споры	-	41	216	96
Материальная помощь работникам организации	-	102	-	150
Пени, штрафы	-	903	-	480
Прибыль (убыток) прошлых лет	2 910	487	682	6 404
Найм жилого помещения для сотрудников	-	448	-	373
Курсовые разницы по валютным операциям	83	93	23	22
Прочие доходы и расходы	3 145	8 838	17	10 720
ИТОГО	**46 679**	**51 953**	**57 799**	**61 682**

5.6. Информация о затратах на энергетические ресурсы

тыс.руб.

	2022 год	**2021 год**
Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов	**9 775**	**5 751**
В том числе: теплоэнергия	6 087	3 051

5.7. Информация о природоохранных мероприятиях

Текущие расходы, связанные с экологической деятельностью:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 3,8 тыс.руб.;
- утилизация а/шин, ртутных ламп – 166 тыс.руб.;
- страхование гражданской ответственности – 488 тыс.

Планируемые мероприятия по охране водного объекта и сохранению водных биологических ресурсов и среды их обитания на 2023 год:

- Мероприятия по очистке водоохранных зон р. Лена - тральные работы на акватории и подходах к причальной набережной – 227 тыс.руб.;
- Ведение мониторинга водных объектов р. Лена акватория причальной набережной 60м выше и 500м ниже причальной набережной (наблюдение за гидрохимическим составом вод р. Лена) – 65 тыс.руб;
- Обеспечение локализации и сбора нефтепродуктов с акватории причальной набережной в случаях аварийных утечек и разливов с плавательных средств – 1 тыс.руб.

5.8. Движение отложенных налоговых активов в 2022 году

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2021	**48 148**
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	5 436
Погашено в уменьшение налоговых платежей	5 040
Остаток на 31.12.2022 (строка 1180 баланса)	**48 544**

Отложенные налоговые активы Общества сформированы в результате отличия суммы амортизации основных средств, образования временных разниц, возникших при создании резерва по сомнительным долгам, а также в результате различий в правилах оценки расходов будущих периодов и оценочных обязательств.

5.9. Движение отложенных налоговых обязательств в 2022 году

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2021	**46 224**
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	5 831
Погашены на увеличение налоговых платежей	7 491
Остаток на 31.12.2022 (строка 1420 баланса)	**3 094**

Отложенные налоговые обязательства возникли в результате разницы между бухгалтерской и налоговой амортизацией основных средств.

6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами	Объем операций за отчетный период, в тыс.руб.	Объем незавершенных операций на конец отчетного периода, в тыс.руб.
1	Индивидуальный предприниматель Захаров Андрей Александрович	Генеральный директор	Генеральный директор, акционер	01.07.2019	Договор № 154-А аренды транспортного средства без экипажа	24 672	81 661
2	Индивидуальный предприниматель Николаевская Анастасия Сергеевна	Г. Якутск, ул. Ойунского, д. 11, корп. 1, кв. 12	Член Совета директоров	04.04.2017	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 100-А от 04.04.2017	22 800	85 600

Выплаты основному управленческому персоналу

Расходы на оплату труда руководителю, заместителям руководителя, главному бухгалтеру за 2022 год составили 22 964 тыс. руб. (в 2021 году – 12 591 тыс. руб.).

За счет чистой прибыли выплаты управленческому персоналу в 2022 году не производились.

Сведения о вознаграждениях

В 2022 году Общество не выплачивало вознаграждения:

- членам совета директоров;
- генеральному директору.

Дивиденды за 2021 год не начислялись и не выплачивались.

7. Сведения о конечном бенефициаре

На 31 декабря 2022 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества являются граждане РФ:

Обязательная информация			Контакты	
Ф.И.О.	Должность с наименованием организации	Доля в уставном капитале	№ телефона	Адрес электронной почты
Атласов Владислав Владиславович ИНН 143516012518	Директор ООО «Грузовые перевозки»	81,45 %	8-924-766-3886	gruzoff2000@mail.ru
Захаров Андрей Александрович ИНН 382704433035	Генеральный директор АО «А-Терминал»	9,14 %	8-914-914-5216	ZakharovAA@alrosa-terminal.ru

8. Потенциальные обязательства

8.1. Оценочные обязательства

Расшифровка движения резерва на выплату отпусков

тыс.руб.

Период	Остаток на начало года	Начислен резерв	Восстановлен (погашен) резерв	Списана как избыточная сумма	Остаток на конец года года
Сальдо на 31.12.2020	**17 419**	(23 467)	27 265		**13 621**
Сальдо на 31.12.2021	**13 621**	(19 863)	14 994		**18 490**
Сальдо на 31.12.2022	**18 490**	(30 333)	28 556		**20 267**

8.2. Условные обязательства

Условные обязательства отсутствуют.

9. Налоги

В 2022 году уплачено налогов и взносов на сумму 131 575 тыс.руб.

10. Налогообложение и риски

Интерпретация руководством Общества законодательства Российской Федерации применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими федеральными органами. Налоговые органы могут изменить свою позицию при интерпретации законодательства применительно к отдельным хозяйственным операциям и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не

представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства в целом интерпретируются им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находятся Общество с точки зрения соблюдения требований налогового, валютного законодательства является высокой.

11. Информация о движении кадров

Штатная численность сотрудников – 178 ед., из них на период сезонной работы – 37 ед. Фактическая численность на 01.01.2023 – 172 чел. Среднесписочная численность за 2022 год составила 165 человек.

Показатель «текучесть кадров по предприятию» на 31.12.2022 года составил 39,58 %, на 31.12.2021 года 64,52%. В связи с сезонным характером работы предприятия (летом – навигация, зимой – зимние автоперевозки), два раза в год происходит увольнение работников, принятых по срочному трудовому договору - на сезонные работы, поэтому коэффициент текучести высокий.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние предприятия, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

13. Непрерывность деятельности

Руководство Общества оценило способность продолжать непрерывно свою деятельность, существенная неопределённость в отношении непрерывности деятельности отсутствует. Общество не планирует прекращать деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Сложная эпидемиологическая ситуация, связанная с распространением коронавирусной инфекции, предпринимаемые меры по предупреждению ее распространения, вводимые ограничения не оказали влияния на деятельность предприятия. Акционерное общество «А-Терминал», относится к логистическим организациям, осуществляющим, транспортную обработку грузов и перевозку грузов собственным автотранспортом и работает в непрерывном режиме. Работники АО «А-Терминал» продолжали работать в обычном режиме с использованием средств индивидуальной защиты.

Геополитическая обстановка в мире обострилась. Это оказывает негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских банков и юридических и физических лиц.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Обстоятельства, которые не повлияли на непрерывность деятельности в связи с проведением СВО:

- количество мобилизованных работников – 2 человека;
- вводимые Западом санкции не оказали серьезного или негативного влияния на экономическую ситуацию на рынке транспортных услуг и погрузочно-разгрузочных работ;
- предприятие не испытывает проблем с поставкой топлива, форменной одежды, запчастей, комплектующих;
- отсутствуют опасения в отношении потери ключевых потребителей и поставщиков;
-заключенные предприятием договора исполняются в полном объеме.
- предприятие не участвует в восстановлении подшефных районов в ЛДНР

Предприятием оказана материальная помощь мобилизованным сотрудникам в сумме 100 000 рублей, выделены денежные средства в размере 350 000 рублей Иркутскому региональному благотворительному фонду «Звезда» для оказания финансовой помощи семьям погибших при выполнении долга при проведении СВО на территории ЛНР и ДНР.

Текущая ситуация не оказывает влияния на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно и не планирует прекращение деятельности. У Общества отсутствует неопределенность в отношении непрерывности деятельности.

Генеральный директор
АО «А-Терминал» А.А. Захаров

31 марта 2023 года

