

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**  
**АО «Полтавская нефтебаза».**

**1. Общие сведения**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Полтавская нефтебаза» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. (текстовая часть).

Наименование Общества: Акционерное Общество «Полтавская нефтебаза», сокращённое название АО «Полтавская нефтебаза».

Зарегистрировано: 07 мая 1997 года, ОГРН 1022304034059, ИНН 2336012371.

Общество зарегистрировано по адресу: 350063, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Суворова, д. 51

Почтовый адрес Общества: 353800, Краснодарский край, ст. Полтавская, ул. Народная, д. 2а

Учредителями Общества являются: ООО «ШИНСЕРВИС», Асмолов Игорь Витальевич. Уставный капитал общества установлен в размере 21 тыс. рублей.

Участникам принадлежит доля в Уставном капитале общества:

- ООО «ШИНСЕРВИС» - доля 98% Уставного капитала;

- Асмолов Игорь Витальевич- доля 2% Уставного капитала.

Руководство Обществом осуществляет Генеральный директор – Казюк Борис Викторович.

**2. Основные средства. Наличие и движение основных средств**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету « Учет основных средств » ПБУ Б/01 утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н с учетом последних изменений и дополнений, принятые к учету в установленном порядке в момент ввода в эксплуатацию, и объекты недвижимости с момента передачи документов на государственную регистрацию прав собственности. В составе основных средств учитываются материальные ценности со сроком полезного использования свыше 1 года, по их фактической себестоимости, которая определяется из затрат на их приобретение (без НДС или включая НДС) в зависимости от применяемого налогового режима, стоимостью на дату принятия свыше 40 000 руб.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время их эксплуатации. Единицей учета основных средств является инвентарный объект. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, такая часть может учитываться, как самостоятельный инвентарный объект. Состав инвентарного объекта определяется комиссией по приемке и списанию основных средств

Амортизация основных средств, приобретенных до 01 января 2002 года производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденных Постановлением Совета Совмина СССР от 22.10.1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных, начиная с 01 января 2002 г. – по нормам исчисления, исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждена постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 с учетом последних изменений и дополнений.

Переоценка основных средств не производится. В 2020 г. произошло выбытие объектов ОС на сумму 9 479 тыс. руб.

**Пояснение 3. Финансовые вложения. Наличие и движение финансовых вложений**

В 2016 году АО «Полтавская нефтебаза» предоставляло долгосрочный заем ООО «Инвестор» по Договору займа № 2з/2016 от 15.12.16 г., сроком до 27.12.2023 г. на сумму 39 349 тыс. руб. Сумма займа частично погашена в 2020 г. на сумму 4 522 тыс. руб., остаток на 01 января 2021 г. составил 18 962 тыс. руб.

Заем также был предоставлен Асмолову И.В. по Договору займа 1/2020 от 14.01.2020 г. до 14.12.2021 г. на сумму 8 940 тыс. руб. Всего остаток по долгосрочным займам на 01 января 2021 г. составил 18 962 тыс. руб., по краткосрочным займам-8 940 тыс. руб.

#### **Пояснение 4. Запасы. Наличие и движение запасов**

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации;

Единицей материально-производственных запасов является номенклатурный номер,

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Товары являются частью запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначены для продажи.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются аналогично.

Учет запасных частей для автотранспортных средств и технологического оборудования, предназначенных для замены или ремонта основных средств, стоимость которых превышает 40 000 руб., производится на счетах учета запасов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Расходы на продажу в части издержек обращения, в случае включения в них расходов, связанных с приобретением и доставкой (транспортно-заготовительные расходы) в сумме последних, списываются в установленном порядке по расчёту пропорционально стоимости товара за вычетом части, приходящейся на остаток нереализованных товаров. Остаток ТЗР на отчетную дату – 8 363 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе стоимость сырья и материалов показана по фактической себестоимости затрат на их приобретение. Остаток товаров для перепродажи составляет 310 627 тыс. руб.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, а именно:

- лицензии на те, или иные виды деятельности;
- права на использование программного обеспечения для оргтехники;
- отпускные выплаты по переходящим отпускам;
- прочие аналогичные расходы,

уплаченные вперёд отражены, как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются в соответствии со своим назначением равномерно, на основании специальных расчётов в течение периодов к которым они относятся. Остаток расходов будущих периодов на отчетную дату – 155 тыс. руб.

#### **Пояснение 5. Дебиторская и кредиторская задолженность. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности.**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой, либо по истечении срока исковой давности – 3 года, с последующим учетом на забалансовом счете в течение 5 лет.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, по которой платежи ожидаются не более, чем через 12 месяцев, является краткосрочной и составляет 323 631 тыс. руб., в том числе сумма авансов, выданных –1 536 тыс. руб., сумма от покупателей к выплате – 292 949 тыс. руб. В прочую дебиторскую задолженность входят расчеты по налогам и сборам – 944 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию – 1 015 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 27 153 тыс. руб.

Аналогично, кредиторская задолженность перед поставщиками, по которой платежи ожидаются не более, чем через 12 месяцев, является краткосрочной и составляет 174 019 тыс. руб. В нее входят авансы полученные, на сумму 5 734 тыс. руб., исключая НДС 20%, задолженность перед поставщиками – 87 467 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам – 2 667 тыс. руб., по социальному страхованию и обеспечению –822 тыс. руб. и прочие расчеты на 77 329 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность составляет 292 600 тыс. руб. Она включает в себя сумму кредита, выданного банком ВТБ 200 000 тыс. руб. по договору КС-ЦВ-730750/2019/00213 от 14-11-2019 г. до 14.10.2022 года, а также кредит банка ВТБ на сумму на сумму 92 600 тыс. руб. по договору КС-ЦВ-730750/2016/00096 от 15.12.16 г. до 14.12.23 г.

Задолженность по краткосрочным займам и кредитам составляет 33 853 тыс. руб., а именно:

Валютный заем на сумму 29 018 тыс. руб. (320 000 Евро), выданный фирмой POWER TRIANGLE LIMITED по договору займа № 1/В3 от 10.12.2009 г., продлен дополнительным соглашением. Срок погашения валютного займа - 31.12.21 г. Остаток процентов, к уплате по валютному займу с учетом курсовых разниц, в 2020 г. составил 4 835 тыс. руб.

#### **Пояснение 6. Затраты на производство.**

При формировании затрат по обычным видам деятельности обеспечивается их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты;

Расходы по обычным видам деятельности в 2020 г. составили 2 070 333 тыс. руб., включая себестоимость отгруженного товара.

#### **Пояснение 7. Оценочные обязательства.**

В 2020 г. у Общества появились оценочные обязательства, в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, а также выплатой страховых взносов по ним, и на конец года сумма составила 1 153 тыс. руб.

#### **Пояснение 8. Обеспечение обязательств.**

В 2020 г. остаток суммы обеспечений полученных Обществом на 01 января 2021 г. составляет 3 572 617 тыс. руб., все по договорам поручительства:

- на сумму 637 000 тыс. руб. от ООО «ШИНСЕРВИС»;
- на сумму 727 999 тыс. руб. от ООО «Шинойлтранс»;
- на сумму 637 000 тыс. руб. от ООО «ШИНХИМТРАНС»;
- на сумму 639 040 тыс. руб. от ООО «Югэнерго»;
- на сумму 480 849 тыс. руб. от физического лица Асмолова И.В.,
- на сумму 448 741 тыс. руб. от ООО «Инвестор»
- на сумму 1 988 тыс. руб. от АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО) по тендерной гарантии.

За 2020 г. получено обеспечений на сумму 190 662 тыс. руб., погашено ранее полученных на сумму 1 465 780 тыс. руб.

По сумме обеспечений выданных остаток на 01 января 2021 г. составляет 1 366 478 тыс. руб., все по договорам поручительства и договорам залога (ипотеки):

- ООО «ШИНСЕРВИС» - 150 600 тыс. руб.;

- ООО «ШИНХИМТРАНС» - 40 000 тыс. руб.;
- ООО «Шинойлтранс» - 442 664 тыс. руб.;
- ООО «Югэнерго» - 640 000 тыс. руб.;
- ФИЛИАЛ ПАО БАНК ВТБ В Г.РОСТОВЕ-НА-ДОНУ – 91 226 тыс. руб.
- НАО "Каневское дорожное ремонтно-строительное управление"-1 988 тыс. руб. по тендерной гарантии.

За 2020 г. выдано обеспечений на сумму 414 763 тыс. руб., погашено ранее выданных на сумму 738 280 тыс. руб. Общество не ожидает предъявления претензий по выданным обязательствам.

### **Пояснение 9. Информация о связанных сторонах**

Организацией, которую контролирует ООО «ШИНСЕРВИС», является АО «Полтавская нефтебаза», (далее «Общество»). ООО «ШИНСЕРВИС» принадлежит 100% обыкновенных акций Общества или 98% всех акций Общества.

За отчетный период (2020 год) Общество реализовало ООО «ШИНСЕРВИС» нефтепродукты на общую сумму 109 284 тыс. руб., что составляет 5,10 % от общей реализации Общества. Нефтепродукты отпускались ООО «ШИНСЕРВИС» по обычным продажным ценам на аналогичную реализацию.

В отчетном периоде ООО «ШИНСЕРВИС» не предоставляло Обществу новых краткосрочных займов.

ООО «ШИНСЕРВИС» выступало поручителем Общества перед Банком ВТБ, предоставившего последнему долгосрочные кредиты. Обязательств было выдано на общую сумму 150 600 тыс. руб., и на отчетную дату они еще не погашены.

Остаток является переходящим - до 2020 и 2023 гг.

Остаток обязательств полученных от Общества ООО «ШИНСЕРВИС», на отчетную дату составляет 637 000 тыс. руб. и является переходящим.

Других сделок между ООО «ШИНСЕРВИС» и Обществом в 2020 г. не было.

Дебиторская задолженность ООО «ШИНСЕРВИС» перед Обществом за отгруженные нефтепродукты составляет 73 707 тыс. руб. Эта задолженность является текущей, срок ее возникновения – 4 кв. 2020 г., срок погашения – март 2021 г. Расчеты согласно условиям договора поставки, могут осуществляться безналичным путем, а также путем зачета взаимных требований.

Выплата вознаграждений основному управленческому персоналу АО «Полтавская нефтебаза» в 2020 г. составила 3 001 тыс. руб.

Дивиденды по деятельности Общества за 2019 г., а также промежуточные дивиденды за 2020 г. в отчетном году не начислялись и не выплачивались.

Величина УК соответствует величине, установленной Уставом Общества.

**Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»**

**Б.В. Казюк**

**Дата: 29 марта 2021 г.**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2020 г. (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	90	(67)	-	-	-	(12)	-	-	-	90	(78)
	5110	за 2019г.	90	(55)	-	-	-	(12)	-	-	-	90	(67)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	90	(67)	-	-	-	(12)	-	-	-	90	(78)
	5111	за 2019г.	90	(55)	-	-	-	(12)	-	-	-	90	(67)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»

Б.В. Казюк

Дата: 29 марта 2021 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	166 973	(84 787)	17 461	(9 479)	7 211	(5 023)	-	-	174 955	(82 598)
	5210	за 2019г.	166 973	(78 944)	-	-	-	(5 842)	-	-	166 973	(84 787)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	30 692	(25 643)	-	-	-	(662)	-	-	30 692	(26 305)
	5211	за 2019г.	30 692	(24 347)	-	-	-	(1 296)	-	-	30 692	(25 643)
Сооружения	5202	за 2020г.	39 101	(30 451)	17 461	(9 479)	7 211	(1 272)	-	-	47 084	(24 513)
	5212	за 2019г.	39 101	(29 006)	-	-	-	(1 445)	-	-	39 101	(30 451)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	602	(418)	-	-	-	(39)	-	-	602	(457)
	5213	за 2019г.	603	(365)	-	-	-	(53)	-	-	603	(418)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	2 786	(2 786)	-	-	-	-	-	-	2 786	(2 786)
	5214	за 2019г.	2 786	(2 786)	-	-	-	-	-	-	2 786	(2 786)
Здания	5205	за 2020г.	60 913	(25 489)	-	-	-	(3 049)	-	-	60 913	(28 537)
	5215	за 2019г.	60 913	(22 440)	-	-	-	(3 049)	-	-	60 913	(25 489)
Земельные участки	5206	за 2020г.	32 878	-	-	-	-	-	-	-	32 878	-
	5216	за 2019г.	32 878	-	-	-	-	-	-	-	32 878	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 2020г.	-	17 461	-	(17 461)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Здание сервисного обслуживания водителей и пассажиров (АЗС 4 х.Коржевский, ул. Краснодарская, 61)	5241	за 2020г.	-	16 744	-	(16 744)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

Стела световая композитная (АЗС 4)	5242	за 2020г.	-	717	-	(717)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	161 923	161 923	161 923
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	43 981	42 862	33 429
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

**Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»**

**Б.В. Казюк**

**Дата: 29 марта 2021 г.**

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	23 484	-	-	4 522	-	-	-	18 962	-
	5311	за 2019г.	122 508	-	-	99 024	-	-	-	23 484	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	8 940	-	-	-	-	8 940	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	23 484	-	8 940	4 522	-	-	-	27 902	-
	5310	за 2019г.	122 508	-	-	99 024	-	-	-	23 484	-

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»

Б.В. Казюк

Дата: 29 марта 2021 г.

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	395 737	-	2 041 477	(2 123 148)	-	-	X	314 066	-
	5420	за 2019г.	524 298	-	2 359 353	(2 487 914)	-	-	X	395 737	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	2 264	-	25 873	(27 369)	-	-	-	768	-
	5421	за 2019г.	-	-	17 053	(14 790)	-	-	-	2 264	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	385 110	-	1 921 355	(1 995 838)	-	-	1 356 445	310 627	-
	5423	за 2019г.	516 783	-	2 232 669	(2 364 341)	-	-	1 173 519	385 110	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	8 363	-	94 250	(99 942)	-	-	-	2 671	-
	5426	за 2019г.	7 515	-	109 631	(108 783)	-	-	-	8 363	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»

Б.В. Казюк

Дата: 29 марта 2021 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			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	438 765	-	4 022 302	1 368	(4 135 646)	(3 158)	-	-	-	-	323 631	-
	5530	за 2019г.	221 239	-	4 803 054	15 874	(4 600 019)	(1 383)	-	-	-	-	438 765	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	390 839	-	2 613 290	-	(2 708 501)	(2 679)	-	-	-	-	292 949	-
	5531	за 2019г.	185 210	-	3 045 442	-	(2 838 439)	(1 374)	-	-	-	-	390 839	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	7 491	-	338 445	-	(344 240)	(160)	-	-	-	-	1 536	-
	5532	за 2019г.	923	-	452 816	-	(446 248)	-	-	-	-	-	7 491	-
Прочая	5513	за 2020г.	40 435	-	1 070 567	1 368	(1 082 905)	(319)	-	-	-	-	29 146	-
	5533	за 2019г.	35 106	-	1 304 796	15 874	(1 315 332)	(9)	-	-	-	-	40 435	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	438 765	-	4 022 302	1 368	(4 135 646)	(3 158)	-	X	X	X	323 631	-
	5520	за 2019г.	221 239	-	4 803 054	15 874	(4 600 019)	(1 383)	-	X	X	X	438 765	-

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	554 0	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	554 1	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	554 2	-	-	-	-	-	-
прочая	554 3	-	-	-	-	-	-
	554 4	-	-	-	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	323 800	222 000	-	(253 200)	-	-	-	-	292 600
	5571	за 2019г.	355 000	219 000	-	(250 200)	-	-	-	-	323 800
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	323 800	222 000	-	(253 200)	-	-	-	-	292 600
	5572	за 2019г.	355 000	219 000	-	(250 200)	-	-	-	-	323 800
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	372 554	3 467 805	25 380	(3 657 867)	-	-	-	-	207 872
	5580	за 2019г.	389 405	5 208 937	35 326	(5 261 114)	-	-	-	-	372 554
в том числе:											

расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	230 071	2 310 892	-	(2 453 496)	-	-	-	-	87 467
	5581	за 2019г.	168 037	2 695 575	-	(2 633 541)	-	-	-	-	230 071
авансы полученные	5562	за 2020г.	7 758	197 005	-	(199 029)	-	-	-	-	5 734
	5582	за 2019г.	3 635	669 939	-	(665 816)	-	-	-	-	7 758
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	6 825	484 273	-	(487 609)	-	-	-	-	3 489
	5583	за 2019г.	1 160	619 714	-	(614 049)	-	-	-	-	6 825
кредиты	5564	за 2020г.	11 178	445 035	24 027	(480 240)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	12 830	519 998	34 099	(555 749)	-	-	-	-	11 178
займы	5565	за 2020г.	42 871	9 949	1 353	(20 320)	-	-	-	-	33 853
	5585	за 2019г.	36 637	18 375	1 227	(13 368)	-	-	-	-	42 871
прочая	5566	за 2020г.	73 851	20 651	-	(17 173)	-	-	-	-	77 329
	5586	за 2019г.	167 106	685 336	-	(789 591)	-	-	-	-	73 851
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	696 354	3 689 805	25 380	(3 911 067)	-	X	X	X	500 472
	5570	за 2019г.	744 405	5 427 937	35 326	(5 511 314)	-	X	X	X	696 354

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»

Б.В. Казюк

Дата: 29 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	27 358	14 786
Расходы на оплату труда	5620	11 209	11 352
Отчисления на социальные нужды	5630	3 377	3 426
Амортизация	5640	5 027	5 854
Прочие затраты	5650	2 017 670	2 415 416
Итого по элементам	5660	2 064 641	2 450 834
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(848)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 692	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 070 333	2 449 986

**Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»**

**Б.В. Казюк**

**Дата: 29 марта 2021 г.**

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 054	1 108	(1 009)	-	1 153
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

**Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»**

**Б.В. Казюк**

**Дата: 29 марта 2021 г.**

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	3 572 617	4 847 735	3 453 757
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 366 478	1 689 996	1 187 474
в том числе:				
	5811	-	-	-

**Генеральный директор  
АО «Полтавская нефтебаза»**

**Б.В. Казюк**

**Дата: 29 марта 2021 г.**