

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НЕФТЕТОРГ ИНВЕСТ».

Сокращенное наименование: ООО «НЕФТЕТОРГ ИНВЕСТ».

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «НЕФТЕТОРГ ИНВЕСТ» (далее – «Общество»):

Российская Федерация, 119002, г. Москва, переулок Власьевский М, д.9, этаж 3 помещение 3.

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 119002, г. Москва, переулок Власьевский М, д.9, этаж 3 помещение 3

ООО «НЕФТЕТОРГ ИНВЕСТ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 21.10.2014 г. ГРН 5147746253815

ИНН: 7704877834 КПП: 770401001

Общество не имеет филиалов и представительств.

Уставный капитал Общества согласно Устава составляет 10 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Участниками общества на 31.12.2020 г. являются:

- Акционерное общество «МИТИНО ГРУПП», размер доли 99,9%
- Доля ООО в уставном капитале, размер доли 0,1%.

Генеральный директор Общества: Одиноква Мария Николаевна с 17.08.2020, Магомедов Шамиль Сайгидович с 24.03.2020 по 17.08.2020, Лукашенко Максим Николаевич до 24.03.2020.

Численность работников в Обществе по состоянию на 31.12.2020 года - 1 человек.

Основные виды деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;
- деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами;

В 2020 году доходы по основному виду деятельности у Общества отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год представлена в следующем составе:

Бухгалтерский баланс,

Отчет о финансовых результатах,

Отчет о движении капитала

Отчет о движении денежных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,

Формы составлены в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 N 66Н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 N 61н).

2. Основные положения Учетной политики Общества.

Общество для отражения фактов хозяйственной жизни применяет метод начисления.

Объектами основных средств признаются активы, соответствующие условиям п. 4 ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, стоимостью свыше 40 тыс. руб.

Объекты стоимостью менее 40 тыс. руб. учитываются в порядке, применяемом для материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы списываются при отпуске по средней себестоимости. Расходы по займам включаются в состав прочих расходов в периоде их возникновения.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с Приказом Минфина РФ от 19.04.2019 N 61н.

Общество не применяет следующие ПБУ:

- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам", утвержденное приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н;

- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности", утвержденное приказом Минфина России от 2 июля 2002 г. № 66н.

3. Резервы сомнительных долгов Обществом не создавались. Сомнительная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года отсутствует.

4. Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2020 г. составляют 164 994 тыс. руб. Расшифровка приведена в Приложении № 1.

5. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. является текущей и составляет 37 304 тыс. руб. (Приложение № 2)

6. Кредиторская задолженность перед поставщиками услуг по состоянию на 31.12.2020 г. является текущей и составляет 732 тыс. руб. (Приложение 2).

7. Общая величина внереализационных доходов за 2020 г.- 12 787 тыс. руб., в том числе проценты к получению - 12 787 тыс. руб.

8. Величина управленческих расходов за 2020 год составила 30 тыс. руб., в том числе:
Аренда помещений - 30 тыс. руб.

9. Общая величина прочих расходов за 2020 год составила 12 767 тыс. руб., в том числе:
Проценты к уплате - 12 767 тыс. руб.

10. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Приложения: Приложение 1 «Финансовые вложения»,

Приложение 2 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

Генеральный директор

«15» марта 2021 г.



М.Н. Одинокова

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.	164 995	24 500	-	(164 990)	-	-	-	5	-
	5311	за 2019г.	165 005	11 713	-	(10)	-	12 787	-	164 995	24 500
в том числе:											
Вклады в уставный капитал организаций (доли)	5302	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
	5312	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
Предоставленные займы	5303	за 2020г.	164 990	24 500	-	(164 990)	(24 500)	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	165 000	11 713	-	(10)	-	12 787	-	164 990	24 500
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	189 490	(1)	-	12 787	-	164 989	37 287
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2020г.	-	-	189 490	(1)	-	12 787	-	164 989	37 287
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	164 995	24 500	189 490	(164 991)	-	12 787	-	164 994	37 287
	5310	за 2019г.	165 005	11 713	-	(10)	-	12 787	-	164 995	24 500

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	5	5	5
в том числе:				
доли в уставном капитале	5321	5	5	5
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Одиноква Мария
Николаевна

Николаевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ния	списания на финансовый результат	восста- новление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	24 516	-	12 788	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5530	за 2019г.	11 729	-	12 787	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 304
в том числе:																24 516
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	24 516	-	12 788	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	11 729	-	12 787	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 304
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 516
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	24 516	-	12 788	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5520	за 2019г.	11 729	-	12 787	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	37 304
													X	X	X	24 516

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	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит- орской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	176 858	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	12 721	(189 579)	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	190 860	30	12 767	-	-	-	X	X	-
	5580	за 2019г.	177 778	165 520	37 140	(189 579)	-	-	-	-	203 656
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	702	30	-	-	-	-	-	-	732
	5581	за 2019г.	422	280	-	-	-	-	-	-	702
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	190 157	-	12 767	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	498	35	46	-	-	-	-	-	202 924
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	189 579	-	-	190 157
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	190 860	30	12 767	-	-	X	X	X	203 656
	5570	за 2019г.	177 778	165 520	37 140	(189 579)	-	X	X	X	190 860

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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Одиноква Мария
Николаевна

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

