

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «АЭРОФЬЮЭЛЗ КАМЧАТКА»
ИНН 4105027409
КПП 410501001
ОГРН 1034100945031

Юридический и фактический адрес предприятия является единым:
Камчатский край, г. Елизово, пер. Топливный, д.1.
Дата государственной регистрации организации 21 апреля 2003 года.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность исправлена в связи с необходимостью внесения исправлений и дополнений и предоставляется взамен отчетности, ранее представленной в налоговый орган. На дату представления исправленная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не утверждена собственником.

Исправления внесены в части начисления резерва отпусков по результатам инвентаризации резерва отпусков на 31.12.2021г. в связи с применением организацией пониженных тарифов по страховым взносам.

1. Краткая характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО «Аэрофьюэлз Камчатка» является юридическим лицом по законодательству Российской Федерации, создано Решением Учредителя 08.04.2003г. и наделено Уставным капиталом в размере 7 500 тыс. рублей, в том числе:

1. ООО «Аэрофьюэлз Групп» 6 000 тыс. руб.
2. Стефанюк Е.Э. 1 500 тыс. руб.

В отчетном периоде дополнений в Устав Общества не вносились.

С 01 августа 2016 года Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Основными видами деятельности предприятия является:

- деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом;
- деятельность морского грузового транспорта;
- перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки.

В состав Общества входят филиалы:

- Филиал ООО «Аэрофьюэлз Камчатка» - Артем;
- Филиал ООО «Аэрофьюэлз Камчатка» - Южно-Курильск;
- Филиал ООО «Аэрофьюэлз Камчатка» - Южно-Сахалинск.

Все филиалы не выделены на отдельный баланс, не являются юридическими лицами и действуют на основании утвержденного Обществом Положения.

Для осуществления деятельности филиалы наделяются имуществом Общества. Директор Филиала назначается Обществом и действует на основании доверенности, выданной Обществом, имеет печать, штампы со своим наименованием. Филиалы осуществляют деятельность от имени Общества. Ответственность за деятельность филиала несет создавшее его Общество.

2. Основные экономические показатели.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2020 год составила 303 285 тыс. рублей, себестоимость 304 986 тыс. руб., в том числе по номенклатуре:

Номенклатура	Выручка (тыс. руб.)	Себестоимость	Результат (-) (+)
Лабораторные услуги сторонним организациям	4 808	1 731	+3 077
Перевалка авиатоплива на ж/д станции Находка	17 379	11 549	+5 830
Перевозка ТС-1	5 501	4 186	+1 315
Слив с танкера и перевозка ТС-1 в г. Магадан	9 118	6 542	+2 575
Слив с танкера и перевозка ТС-1 в пгт. Южно-Курильск	1 153	148	+1 005
Слив с танкера и хранение ТС-1	13 522	13 189	+333
Услуги по заправке ВС (г. Елизово)	18 824	35 785	-16 961
Услуги по заправке ВС (г. Артем)	47 224	36 132	+11 092
Услуги по заправке ВС (г. Ю-Сахалинск)	33 947	25 165	+8 782
Услуги по заправке ВС (пгт. Южно-Курильск)	3 943	3 057	+886
Услуги по приему и хранению ТС-1 (Елизово)	12 562	24 175	-11 613
Услуги по приему и хранению (Ю-Сахалинск)	67 955	50 476	+17 479
Услуги по приему и хранению (пгт Ю-Курильск)	4 206	2 335	+1 871
Эксплуатация танкера	63 144	89 946	-26 802
Итого:	303 285	304 416	- 1 131

Объем выручки за 2020 год по отношению к выручке за 2019 год снизился на 81 647 тыс. руб., себестоимость от продаж снизилась на 72 694 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом.

Величина расходов по основным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2020 и 2019 годы составляет:

Наименование показателей	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	41 760	56 729
Расходы на оплату труда	76 097	76 125
Отчисления (Страховые взносы)	13 223	23 470
Арендная плата	35 546	38 412
Амортизация	12 677	12 682
Прочие затраты	125 113	169 692
Итого по элементам:	304 416	377 110

Наличие и движение запасов, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
		Себестоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость
				Себестоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы – всего	за 2020г	10 943	349 155	(352 585)	-	-	X	7 512
	за 2019г	10 543	434 723	(434 323)	-	-	X	10 943
в том числе:								
Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	за 2020г	10 943	44 739	(48 169)	-	-	5 212	7 512
	за 2019г	10 543	57 613	(57 213)	-	-	9 109	10 943
Затраты в незавершенном производстве	за 2020г	-	304 416	(304 416)	-	-	-	-
	за 2019г	-	377 110	(377 110)	-	-	-	-

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020г. составляет 27 047 тыс. руб., что на 3 760 тыс. руб. больше задолженности за аналогичный период прошлого года.

Расшифровка стр. 1230 Баланса «Дебиторская задолженность», тыс.руб.

	за 2020 год	за 2019 год
Авансы поставщикам и подрядчикам	408	862
Задолженность покупателей и заказчиков	20 085	15 962
Налоги, сборы и страховые взносы	3 530	2 684
Прочие дебиторы	3 024	3 779
Итого:	27 047	23 287

Задолженность покупателей увеличилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 4 123 тыс. руб. и составила 20 085 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступление	выбыло	перевод из Дт-ой в Кт-ую задолженност ь	перевод из Кт-ой в Дт-ую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	23 287	15 637	(11 890)	-	13	27 047
	за 2019г.	25 330	15 742	(17 945)	8	152	23 287
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	15 962	13 007	(8 885)	-	-	20 085
	за 2019г.	15 967	14 115	(14 120)	-	-	15 962
Авансы выданные	за 2020г.	862	679	(1 133)	-	-	408
	за 2019г.	1 120	-	(258)	-	-	862
Прочая	за 2020г.	6 463	1 951	(1 670)	-	13	6 757
	за 2019г.	8 243	1 626	(3 566)	8	152	6 463
Итого	за 2020г.	23 287	15 637	(11 890)	X	X	27 047
	за 2019г.	25 330	15 742	(17 945)	X	X	23 287

По строке 1510 Баланса «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2020г. раскрыта информация по Договорам кредитования в ПАО Сбербанк со сроками уплаты до 31.12.2021г. в сумме 33 278 тыс.руб.

Кредиторская задолженность состоянию на 31.12.2020г. уменьшилась на 37 706 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Расшифровка стр. 1520 Баланса «Кредиторская задолженность», тыс.руб.

	За 2020 год	За 2019 год
Задолженность поставщикам и подрядчикам	8 576	44 287
Авансы от покупателей и заказчиков	0	0
Налоги, сборы и страховые взносы	9 197	11 170
Задолженность по заработной плате	3 299	3 214
Прочие кредиторы	121	318
Итого:	21 193	58 899

По строке 1550 Баланса «Прочие краткосрочные обязательства» по состоянию на 31.12.2020г. раскрыта информация по Договорам лизинга со сроками уплаты до 31.12.2021г. в сумме 4 555 тыс.руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло	перевод из Дт-ой в Кт-ую задолженность	перевод из Кт-ой в Дт-ую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	3 232	-	-	3 232	-	-	-
	за 2019г.	-	3 232	-	-	-	-	3 232
прочая	за 2020г.	3 232	-	-	3 232	-	-	-
	за 2019г.	-	3 232	-	-	-	-	3 232
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	58 899	22 887	154	(60 760)	-	13	21 193
	за 2019г.	66 561	11 942	832	(20 596)	8	152	58 899
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	44 287	3 786	-	(39 510)	-	13	8 576
	за 2019г.	55 174	7 370	775	(19 184)	-	152	44 287
авансы полученные	за 2020г.	-	17 844	-	(17 844)	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	11 170	-	-	(1 973)	-	-	9 197
	за 2019г.	6 913	4 351	6	(100)	-	-	11 170
прочая	за 2020г.	3 442	1 257	154	(1 433)	-	-	3 420
	за 2019г.	4 474	221	51	(1 312)	8	-	3 442
Итого	за 2020г.	58 899	22 887	154	(60 760)	X	X	21 193
	за 2019г.	66 561	11 942	832	(20 596)	X	X	58 899

Расшифровка стр. 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года, тыс. руб.

Выручка от реализации ГСМ и прочего имущества	6 558
Субсидия от Правительства (COVID-19)	2 475
Прочие доходы	625
Итого:	9 658

**Расшифровка стр.2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах
за январь-декабрь 2020 года, тыс. руб.**

Цена приобретения реализованного имущества	6 253
Налог на имущество	535
Налог на землю	171
Пользование товарным знаком	604
Спонсорская помощь	500
Юридические услуги	740
Госпошлина	9
Услуги банка	170
Премия работникам и подарки к Нов. году за счет прибыли	545
Страховые взносы с премии	90
Штрафные санкции	196
Прочие расходы	637
Итого:	10 450

3. Основные средства.

По состоянию на 31.12.2020г. на балансе предприятия числятся основные средства, первоначальная стоимость которых составляет 150 341 тыс. руб., в т.ч. :

- Земельный участок балансовой стоимостью 1 533 тыс. руб.

- Основные средства по договору лизинга от ООО «СОЛЛЕРС-ФИНАНС» - первоначальной стоимостью для целей бухгалтерского учета 23 692,3 тыс. руб., для целей налогового учета – 19491,6 тыс. руб.

В состав основных средств также включена законсервированная стоимость Капитальных вложений в объект «Склад ГСМ ООО «Аэрофьюэлз Камчатка» в г. Южно-Сахалинск» в сумме 20 817 тыс. руб.

3.1. Наличие и движение основных средств, тыс.руб.

Наименование показателя	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	за 2020г.	138 087	(85 113)	12 254	-	-	(24 359)	-	-	150 341	(109 473)
	за 2019г.	137 002	(72 431)	1 085	-	-	(12 682)	-	-	138 087	(85 113)
в том числе: Транспортные средства	за 2020г.	14 967	(10 178)	11 678	-	-	(14 678)	-	-	26 645	(24 856)
	за 2019г.	14 967	(7 104)	-	-	-	(3 073)	-	-	14 967	(10 178)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	28 965	(15 530)	575	-	-	(6 840)	-	-	29 540	(22 371)
	за 2019г.	27 948	(8 794)	1 017	-	-	(6 736)	-	-	28 965	(15 530)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020г.	12 775	(10 922)	-	-	-	(187)	-	-	12 775	(11 109)
	за 2019г.	12 775	(10 735)	-	-	-	(187)	-	-	12 775	(10 922)
Сооружения	за 2020г.	53 840	(35 059)	-	-	-	(1 351)	-	-	53 840	(36 410)
	за 2019г.	53 840	(33 682)	-	-	-	(1 377)	-	-	53 840	(35 059)

Другие виды основных средств	за 2020г.	6 447	(3 405)	-	-	-	(468)	-	-	6 447	(3 873)
	за 2019г.	6 447	(2 937)	-	-	-	(468)	-	-	6 447	(3 405)
Офисное оборудование	за 2020г.	136	(68)	-	-	-	(27)	-	-	136	(95)
	за 2019г.	68	(36)	68	-	-	(33)	-	-	136	(68)
Здания	за 2020г.	19 425	(9 951)	-	-	-	(808)	-	-	19 425	(10 759)
	за 2019г.	19 425	(9 143)	-	-	-	(808)	-	-	19 425	(9 951)
Земельные участки	за 2020г.	1 533	-	-	-	-	-	-	-	1 533	-
	за 2019г.	1 533	-	-	-	-	-	-	-	1 533	-

3.2. Незавершенные капитальные вложения, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2020г.	20 817	12 254	-	(12 254)	20 817
	за 2019г.	20 817	1 085	-	(1 085)	20 817
в том числе:						
Модернизация железнодорожного тупика п/р Хомутово	за 2020г.	20 817	-	-	-	20 817
	за 2019г.	20 817	-	-	-	20 817
Снегоуборочная машина Husqvarna ST230P	за 2020г.	-	170	-	(170)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Помост досмотровый односторонний на роликах	за 2020г.	-	93	-	(93)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Седельный тягач КАМАЗ 65206-Т5 г/н В753ЕА	за 2020г.	-	5 839	-	(5 839)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Седельный тягач КАМАЗ 65206-Т5 г/н В827ЕА	за 2020г.	-	5 839	-	(5 839)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Расходомер массовый Yokogawa	за 2020г.	-	313	-	313	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Аппарат для определения температуры помутнения и начала кристаллизации светлых нефтепродуктов Линтел	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	294	-	294	-
Планшет Microsoft Surface Go	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	68	-	68	-
Противотаранное устройство барьерного типа с вертикальным открытием	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	635	-	635	-
Газоанализатор АНКAT многокомпон.	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	88	-	88	-

3.3. Иное использование основных средств, тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	23 962	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	228 449	234 658	218 042

Информация о связанных сторонах и бенефициарах.

Наименование организации	Место нахождения	Основание для признания связанными сторонами	Дивиденды	Договорные обязательства	Сумма по сделкам за 2020г. (тыс. руб., без НДС)	
					Выручка	Услуги, ТМЦ
ООО «Аэрофьюэлз Групп» ИНН 7710380617	г. Москва	80% доли уставного капитала, принадлежит к одной группе лиц	-	Использование Товарного Знака, Юридические услуги		1 044
ООО «ТЗК Аэрофьюэлз» ИНН 7734201810	г. Москва	Принадлежит к одной группе лиц	-	Услуги заправки ВС, прием и хранение ТС-1 / Приобретение ТС	286 216	6 000
ООО «Аэрофьюэлз Инк» ИНН 7714118096	г. Москва	Принадлежит к одной группе лиц	-	Договоры Аренды имущества		24 852
ООО «ТДК Аэрофьюэлз» ИНН 2502037110	г. Артем	Принадлежит к одной группе лиц	-	Лабораторные услуги, Субаренда / Аренда	1 945	51
Стефанюк Евгений Эрнстович ИНН 410101629850	г. Елизово	20% доли уставного капитала, Генеральный директор	-	-	-	-
Спиридонов Александр Константинович ИНН 771200843388	г. Москва	Бенефициар, доля в уставном капитале ООО «Аэрофьюэлз Групп» 40%	-	-	-	-
Спиридонов Владимир Александрович ИНН 774302642358	г. Москва	Бенефициар, доля в уставном капитале ООО «Аэрофьюэлз Групп» 60%	-	-	-	-
					288 161	31 947

В 2020 году выручка от реализации с ООО «ТЗК Аэрофьюэлз» составила 286 216 тыс. руб., что составляет 94,37% от общего объема выручки по предприятию за данный год.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2020 год составило 1 975 тыс. руб., в т.ч.

Оплата труда	1 470
Ежегодный оплачиваемый отпуск	180
Командировочные расходы	325
Страховые взносы	323

4. Оценочные обязательства и резервы.

Согласно учетной политике в 2020 году формировался резерв на оплату предстоящих отпусков.

Остаток резерва по состоянию на 01.01.2020г. составил 5 120 тыс. руб.

Сумма отчислений в резерв за 2020 год составила 10 981 тыс. руб.

Фактическая сумма расходов на оплату отпусков в течение 2019 года составила 9 389 тыс. руб.

Согласно инвентаризации сумма отпускных по недоиспользованным на конец года отпускам работников составляет 6 843 тыс. руб.

5. Труд и заработная плата.

Задолженность по зарплате на 31.12.2020г. составила 3 299 тыс. руб., это заработная плата за декабрь 2020 года, которая была выплачена работникам 15.01.2020г.

Общий фонд оплаты труда работникам списочного состава предприятия за 2020 год составил 72 688 тыс. руб., в том числе фонд оплаты труда АУП составил 8 727 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников (без учета внешних совместителей) по состоянию на 31.12.2020г. составила 83,6 человека, в том числе среднесписочная численность АУП составила 8 человек.

По состоянию на 31.12.2020г. среднесписочная численность внешних совместителей составила 4,6 человека, фонд оплаты труда составил 2 578 тыс. руб.

Начисление зарплаты производится на основании штатного расписания и действующего Положения об оплате труда работников.

6. Оценка рисков.

Основным видом деятельности ООО «Аэрофьюэлз Камчатка» является деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом, а именно услуги по доставке, хранению и заправке в воздушные суда авиаГСМ.

В период распространения коронавирусной инфекции согласно рекомендациям РОСАВИАЦИИ организации, эксплуатирующие опасные производственные объекты и в отношении которых действует режим постоянного государственного контроля (надзора) в области промышленной безопасности, должны осуществлять непрерывную деятельность. ООО «Аэрофьюэлз Камчатка» причислено к первым, поэтому осуществляло в 2020г. и осуществляет в настоящее время свою деятельность непрерывно.

Из-за ограничений, введенных Правительством РФ в стране, объемы оказываемых обществом услуг значительно сократились в целом по предприятию, но не оказали

существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность и финансовые результаты в 2020 году, и по нашей оценке, не окажут такого влияния в будущем.

7. События после отчетной даты

С помощью поддержки Правительства страны, в ПАО «Сбербанк России» были заключены два кредитных договора:

- «На зарплату 0%» на выплату заработной платы сотрудникам предприятия с утвержденной ставкой 0% годовых первые 6 месяцев, свыше 6 месяцев процентная ставка составила 2,25% годовых вместо ранее заявленных 4%.

- «Господдержка» на поддержание финансового состояния и возобновления деятельности организации по ставке 2% годовых с возможностью списания всей суммы задолженности по кредиту (основной долг и проценты по нему) в срок до 30 июня 2021г. при соблюдении условий:

1. сохранение численности от численности по состоянию на 01июня 2020г. на уровне 90% - для полного (100%) списания и на уровне 80% - для списания 50% задолженности по кредиту;

2. отсутствие по состоянию на 25 ноября 2020г. процедуры банкротства либо приостановления деятельности предприятия по законодательству РФ.

1 апреля 2021г. в связи с соблюдением вышеуказанных условий кредит «Господдержка» под 2% годовых был списан полностью: сумма задолженности по основному долгу и сумма процентов по нему.

Генеральный директор
ООО «Аэрофьюэлз Камчатка»

Е.Э. Стефанюк

Главный бухгалтер

О.В. Возовик

«18» мая 2021г.