

# **Общество с ограниченной ответственностью**

**«УссурНефтеПродукт»**

**Юридический адрес: 692506, г. Уссурийск, ул. Урицкого, 25 «А».**

**ИНН 2511044682, КПП 251101001, ОГРН 1032500859995,**

**Свидетельство о регистрации юр. лица:**

**серия 25 №00537410 от 04.06.03.**

**Р/с: 40702810850090100901, Приморское отделение № 8635 г. Владивосток**

**кор/сч: 30101810800000000601, БИК 040507601, ОКПО 14489370**

**факс: 8 (4234) 36-77-55, тел: 26-57-01 (секр.), 26-57-20 (бухгал.), 26-41-21 (дисп.)**

**Почтовый адрес: 692510, г. Уссурийск, ул. Урицкого, 25 «А».**

**e-mail: [usurnefteprodukt@mail.ru](mailto:usurnefteprodukt@mail.ru)**

**[www.unp.su](http://www.unp.su)**

---

**Исх. Б/н От 24.01.2022 г**

## **Пояснительная записка к балансу за 2021 г**

Пояснения :

### **1. Данные об организации :**

*Юридический адрес: 692506, г. Уссурийск, ул. Урицкого, 25 «А».*

*ИНН 2511044682, КПП 251101001, ОГРН 1032500859995,*

ООО «УссурНефтеПродукт» находится на общей системе налогообложения.

Основной вид деятельности по коду 46.71.2- Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин.

Дополнительный код 68.20 -сдача имущества в аренду.

Среднесписочная численность работников 57 человек

Единственный исполнительный орган -директор в лице Чубко Юрия

Вадимовича (единственный участник со 100% долей в УК)

### **2. Характер отчетности:**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г.

№ 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика

организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 № 106н), Планом счетов

бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от

31 октября 2000 № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

### **3. Формы отчетности:**

Для составления бухгалтерской отчетности используются формы ,утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 г №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

### **4. Учетная политика:**

Учетная политика по бухгалтерскому учету разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса, достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности, формирование полной и достоверной информации таких объектов учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ). В ближайшие 12 месяцев после отчетной даты реорганизация или ликвидация не предполагается.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8», ред. 3.0

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 100%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным, если срок не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Выданные Обществом обеспечения отражаются по забалансовому счету 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» в размере определенном в договорах залога, поручительства и т.п. В случае, если договорами залога, поручительства сумма поручительства не определена, то отражение по счету 009 - в сумме обеспечиваемого обязательства.

### **5. Учет основных средств:**

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 г. № 91н

В фактические затраты на приобретение, сооружение и изготовление основных средств включаются:

- суммы, уплачиваемые согласно договора поставки поставщику;
- суммы, уплачиваемые за информационные услуги, связанные с приобретением основных средств;
- фактические затраты на доставку объектов основных средств и приведения их в состояние, пригодное для использования.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они были приняты, допускаются в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п.20 ПБУ 6/01)

Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 рублей за единицу принимаются на учет как ТМЦ и списываются на затраты производства по мере их отпуска в производство (одновременно учитываются на забалансовом счете).

Амортизация основных средств начисляется линейным методом (п. 17 ПБУ 6/01). В Обществе не применяется механизм ускоренной амортизации, не используются понижающие коэффициенты для расчета амортизации основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств, полученных безвозмездно, устанавливается равной текущей рыночной стоимости на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Информация о движении и остатках основных средств, а также начисленной амортизации представлена в Разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. «Основные средства».

По договору аренды земли №184/18 спв предприятие арендует земельный участок у комитета по имуществу, предназначенный под строительство газонаполнительной станции, арендные платежи в размере 32 532 тыс.руб. За счет изменения кадастровой стоимости земли и перерасчета арендных начислений в 2021 г. получилась переплата по аренде земли и на 31.12.21 г. составила 4 321,02 руб. В 2021 г. строительство газонаполнительной станции приостановлено по причине изыскания кредитного финансирования.

Имущество, сданное в аренду отражено в (Приложении 1.)  
Доля выручки от сдачи в аренду составляет менее 1 %.

#### **6. Финансовые вложения:**

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Финансовые вложения в ценные бумаги на 31.12.2021 составили 19 530 тыс.руб  
Вексель к погашению в 2023 г приобретенный в АО АКБ Приморье.

#### **7. Дебиторская задолженность :**

Информация по дебиторской задолженности раскрыта в Разделе 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

#### **8. Материально-производственные запасы:**

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.  
(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

#### **9. Сведения о капитале :**

Изменения в Уставный капитал не вносились. Размер УК на 31.12.21 г составляет 1 190 тыс.руб  
Добавочный капитал увеличен на 12 500 тыс.руб за счет присоединения компании ООО Гранд-сервис по передаточному акту от 09.11.21 г

#### **10. Учет расходов по займам:**

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н.

ООО «УссурНефтеПродукт» имеет кредиты АО Морской банк -80 000 тыс.руб., АО Роял Кредит банк - 70 000 тыс.руб, ПАО АКБ Приморье -30 000 тыс.руб, АО АКБ Солидарность -150 000 тыс.руб

Расшифровка кредитов в разрезе договоров и условий кредитования представлены в приложении 2. (Справка об обязательствах)

#### **11. Оценочные резервы**

В соответствии с п.8 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в организации создаются оценочные обязательства.

##### *Резерв сомнительных долгов*

На конец каждого отчетного периода осуществляется оценка дебиторской задолженности. При ее выявлении создается соответствующий резерв. С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. В 2021 году резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

*Резерв по оплате отпусков создается.*

#### **12. Резервы предстоящих расходов:**

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных услуг, работ, продукции этого отчетного периода. Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов отражаются на сч.97 (ОСВ 97 Приложение 3)

Расходы включаются равномерно исходя из срока действия договора, в нашем случае это единовременно уплаченные комиссии по кредитным договорам, выданные лицензии и сертификаты.

### **13.Кредиторская задолженность :**

Информация по кредиторской задолженности раскрыта в Разделе 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### **14.Доходы:**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка организации определяется по методу начисления согласно ПБУ 9/99 указанной в УП

Выручка от реализации за 2021 г составила 1 971 781 тыс.руб

Прочие доходы учитываются на сч.91.01 «Прочие доходы» в 2021 г составили 7 693 тыс.руб

Расшифровка представлена в виде осв по сч.91.01 приложение 4.

Доходы от сдачи имущества в аренду носят систематический характер и признаются в составе доходов от реализации.

### **15.Раходы:**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В 2021 г расходы в части себестоимости составили 1 848 982 тыс.руб, коммерческие – 72 008 тыс.руб

### **16.Прочие статьи отчетности:**

По стр.1260 Бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов.

### **17.Расчеты по налогу на прибыль:**

В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы формируются с учетом ПБУ 18/02

Авансовые платежи в течении квартала равными долями в размере 1/3 начисляются и перечисляются в бюджет.

Налог на прибыль за 2021 г составил 200 тыс.руб, по форме 2 «Отчета о прибылях и убытках» 200 тыс.руб.

### **18.Государственная помощь:**

Помощь со стороны бюджета не оказывалась.

### **19.Информация о связанных сторонах :**

Дочерних предприятий и обособленных подразделений не имеем.

Единственным участником и бенефициаром общества является Чубко Ю.В.

Взаимозависимой компанией является ООО Голубая звезда степень участия -50 % Чубко Ю.В., 50%

Казаков А.Н., ООО ЦГТ степень участия -100 % Чубко Ю.В., ООО ЦГТ Приморье степень участия -50

% Чубко Ю.В.и Фаин Г.С. 50 %, ООО ГНС , степень участия -80 % Чубко Ю.В.и 20% Рудица И.В., но

операции с ними к контролируемым сделкам за 2021 г не относятся ,так как товарно денежные обороты не превысили 1 млрд.руб

### **20.Условные факты хозяйственной деятельности:**

В бух учете на сч.82 создан резерв по ликвидации последствий аварийных ситуаций, согласно приказа №29 от 11.11.2015 г в сумме 400 тыс.руб

- Научно исследовательские ,опытно-конструкторские и технологические работы в 2021 г не проводились.
- Прекращаемой деятельности в 2021 г не было и не предвидится.
- Совместная деятельность в 2021 г не осуществлялась.
- Соглашений о разделе продукции в 2021 г не составлялось
- К существенным событиям, повлиявшим на годовую отчетность можно отнести изменение добавочного капитала за счет присоединения компании ООО Гранд сервис.
- События после отчетной даты в годовом отчете за 2021 г не отражались.
- Изменения вступительного баланса на 01.01.2021 г не вносились.
- Обеспечение сопоставимости показателей Отчета о прибылях и убытках соблюдены согласно ПБУ 4/99.
- Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в 2021 г не производилось.
- Операции в иностранной валюте не осуществлялись.

### **21.Реорганизации :**

В ноябре 2021 г была произведена реорганизация в форме присоединения к ООО УНП компании ООО Гранд Сервис.

### **22.Размер вознаграждения основного управленческого персонала вместе с налогами**

В отчетном периоде к АУП относятся 15 человек, основным управленческим персоналом является директор в лице Чубко Ю.В. Сумма вознаграждения АУП с налогами за 2021 г составила 5 649 тыс.руб.

Дивиденды в отчетном периоде не начислялись и не выплачивались.

**23.** В целом выручка от продаж увеличилась по сравнению с прошлым годом на 133 461 тыс.руб, но при этом чистая прибыль снизилась на 1 240 тыс.руб. ,за счет увеличения коммерческих и прочих расходов.

**24.**Руководство проанализировало влияние негативных факторов, в том числе пандемии, на финансовые показатели общества за 2021 год и утвердило :

- Общество не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции,
- волатильность на товарных и валютных рынках повлияли на финансовое положение и результаты деятельности в части наценки и объемов продаж;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло
- перевод части сотрудников на удаленную работу и временное отстранение из-за отсутствия прививок ,существенно не повлиял на ведение деятельности;

Руководство предпринимает необходимые меры по стабилизации финансовых показателей , сохранению рабочих мест ,но не может уверенно гарантировать изменение будущих результатов работы .

### **25. Анализ и оценка структуры баланса**

Показатель	на 31.12.2020	на 31.12.2021	Норматив (* )
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,002	0,007	0,2 - 0,5
Коэффициент текущей ликвидности	2,233	2,016	> 1
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,286	0,271	> 0.1
Рентабельность продаж от реализации	0,026	0,028	>0
Чистые активы	70 394	83 285	

Для справки:

*Коэффициент абсолютной ликвидности* определяется как отношение суммы (денежных средств предприятия и краткосрочных финансовых вложений) строк 1250 и 1240 баланса к (краткосрочным обязательствам) разделу V

*Коэффициент текущей ликвидности* характеризует общую обеспеченность предприятий оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств. Он определяется как отношение фактической стоимости находящихся в наличии у предприятий оборотных средств в виде производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов (итог II раздела актива баланса) к наиболее срочным обязательствам предприятий в виде краткосрочных кредитов банков, краткосрочных займов и кредиторской задолженности (итог V раздела пассива баланса).

*Коэффициент обеспеченности собственными средствами* характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятий, необходимых для их финансовой устойчивости. Он определяется как отношение разности между объемами источников собственных средств (итог III раздела пассива баланса) и фактической стоимостью основных средств и прочих внеоборотных активов (итог I раздела актива баланса) к фактической стоимости находящихся в наличии у предприятий оборотных средств в виде производственных запасов, незавершенного производства, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов (итог II раздела актива баланса).

Рентабельность продаж по прибыли от реализации определяется как отношение (прибыли от продаж) строка 2200 формы 2 к (выручке от продаж) строке 2110 формы 2 бухгалтерской отчетности за год.

Директор

Гл.бухгалтер



Чубко Ю.В.

Шатохина Е.В.

## Остаточная стоимость имущества, сдаваемого в аренду

Арендатор	Адрес объекта, сдаваемого в аренду	№, дата и ежемесяч. Сумма по договору	Имущество, входящее в состав аренды	Остаточная стоимость имущества, руб.
ИП Бобырь Е.В.	г. Уссурийск, ул. Комсомольская, 111Б	04/21-22 от 01.09.2021г., 170 000 руб.	Имущество — АЗС (Лит А) 1. Здание — АЗС (Лит А) 2. Септик 10 куб.м. 3. Сооружение-крытая платформа 186,5 кв.м. (Лит. Б) 4. Насос погружной 5. Генератор на АЗС 6. Преобразователь магнитный поплавковый ПМП-201А-2КВ-ГП (5шт.) 7. Земельный участок, 3017 кв.м. 8. Земельный участок, 858 кв.м. 9. Площадка с твердым асфальтовым покрытием	711 955,92 00,00 7 089 937,36 00,00 00,00 00,00 1 175 928,97 1 500 000,00 00,00
ООО ЦГТ	г. Уссурийск, ул. Комсомольская, 111А	03/22-22 от 01.01.2022г., 123 650 руб.	1. Админ-торгов. Здание (мех.мастерские-1262,2 кв.м) 2. Земельный участок, 3333 м2	5 722 831,20 243 845,62
ИП Бобырь Е.В.	Михайловский район, с. Кремово, ул. Кирова, 52	02/21-22 от 01.07.2021г., 50 000 руб.	1. АЗС 2. Канализационная сеть 3. Телефонная сеть 4. Линия электропередачи	8 756 451,62 928 571,44 96 666,64 966 666,64
ИП Бобырь Е.В.	г. Спасск-Дальний, ул. Мельничная, д.65	03/21-22 от 01.08.2021г., 170 000 руб.	1. АЗС 2. Земельный участок, 3593 кв.м.	444 444,60 1 000 000,00
ИП Бобырь Е.В.	г. Уссурийск, ул. Воровского, 2Б/3	05/21-22 от 01.09.2021г., 200 000 руб.	1. АЗС 2. Земельный участок, 13417 кв.м.	2 736 594,60 4 270 500,00
ИП Бобырь Е.В.	Октябрьский р-н, с. Галенки, ул. 50 лет ВЛКСМ, стр. 2	08/22-22 от 08.01.2022г., 50 000 руб.	1. АЗС 2. Земельный участок, 1141 кв.м.	2 886 363,60 2 000 000,00
ИП Коваль Т.В.	г. Уссурийск, ул. Некрасова, 238	06/21-22 от 19.11.21г., 8 400 руб.	1. Кафе 777	312 527,72 40 843 285,93

Дежурная ООО "УИП",  
Будиль 1011



# СПРАВКА ОБ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ ООО «УссуриНефтеПродукт»

по состоянию на « 31 » декабря 2021 г.

## Кредитные обязательства

Наименование кредитора и реквизиты договора (№, дата – при наличии)	Первоначальная сумма обязательства / лимит обязательства	Валюта кредита	Дата выдачи / открытия лимит	Дата погашения по договору / закрытия лимита	Процентная ставка	Сумма задолженности на текущую дату	Остаток задолженности по основному долгу / лимит обязательства	Объем по обеспечению оборотов	залог
ФИЛИАЛ МОРСКОГО БАНКА (АО) В Г.ВЛАДИВОСТОК договор №04-ВФ/21-КЮ от 24.09.2021	80 000 000	Руб.	24.09.2021	24.03.2023	14,5%	80 000 000	Транш 90 дней, с 01.12.2022 снижение на 16 млн ежемесячно	80 млн/кв	Зем.участок, АЗС г.Спасск-Д., Мельничная, 65; зем.участки, дома с.Астраханка, ул.Юбилейная, 10, Набережная, д.32 кв.2, ул.Донецкая д.4; гараж Набережная, 32А, квартира ул. Ушакова 20 кв.136, зем.уч., дом г.Уссурийск, ул.Октябрьская, 130Г; зем.участок с.Витязь (б.Теликовского); А/м T-NILUX, MERSEDES, а/транспорт-в к-ве 8 ед
О РОЯЛ КРЕДИТ БАНК № 0301/01/0700/01760 от 07.07.2020	70 000 000	Руб.	07.07.2020	05.07.2022	8,5%	70 000 000	Транш 90 дней	50 млн/кв	Зем.участок, АЗС г.Уссурийск, ул.Воровского 2В/3; зем.уч., дом г.Уссурийск, ул.Кушнера, 27; Зем.участок, Административно-торговое здание, АЗС, оборудование по ул. Комсомольская, П11А, П11Б
Филиал Дальневосточный АО КБ СОЛИДАРНОСТЬ, №316-810/21 по от 23.03.2021г.	150 000 000	Руб.	23.03.2021	31.07.2022	12% (с 22.01.22 повышены до 13%)	150 000 000	Транш 150 дней	250 млн/кв	Зем.участки, недвижимость, оборудование по адр. г.Уссурийск, ул.Урицкого 71.
ПАО АКБ ПРИМОРЬЕ	30 000 000	Руб.	29.10.2021	27.10.2023	Ключевая ставка + 2,5%	30 000 000	Транш 364 дня	9 млн/кв	Земельный участок, АЗС по адр. Октябрьский район, с.Галенки, ул.50лет ВЛКСМ, стр.2, 8 единицы техники

## Обязательства по лизинговым платежам

Лизингодатель и реквизиты договора финансовой аренды	Общая сумма договора лизинга, включая НДС	Валюта кредита	Дата договора	Дата окончания срока лизинга	Сумма ежемесячного платежа	Сумма задолженности на текущую дату	Предмет лизинга
ООО ЛК «Сименс Финанс» №82618-ФЛ/ВЛ-20 от 02.11.2020	13 519 732,76	Руб.	02.11.2020	30.11.2023	345 710	7 951 330	Грузовой тягач-седелный VOLVO FH-TRUCK 6x4, 2020 г.в.

1. Просроченная задолженность перед федеральным бюджетом, бюджетами субъектов Российской Федерации, местными бюджетами и внебюджетными фондами отсутствует.
2. Текущая картотека непоплаченных расчетных документов к банковским счетам отсутствует.
3. Просроченная задолженность перед работодателями по заработной плате отсутствует.
4. Неурегулированные арбитражные споры, по которым юридическое лицо выступает ответчиком либо истцом, отсутствуют.

Директор

Чубко Юрий Вадимович



ООО "УссуриНефтеПродукт"

## Оборотно-сальдовая ведомость по счету 97 за 2021 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Расходы будущих периодов						
97	2 211 235,63		468 193,14	718 358,32	1 961 070,45	
<...>	239 976,71		468 193,14	435 936,74	272 233,11	
заключение экспертизы по ПЗС №115 от 15.03.18	148 645,36			67 352,10	81 293,26	
комиссии за открытие кредитной линии	38 018,85			38 018,85		
комиссия за выдачу кредита по дог. 316-810/21ю от 23.03.21г. АО КБ Солидарность			375 000,00	210 937,50	164 062,50	
комиссия за открытие лимита кред. линии с р/сч по КД №03-ВФ/19- КЮ от 01.04.2019г.	50 000,00			50 000,00		
комиссия за финансирование по заявке 1048849 от 12.03.21г. ПАО СОВКОМБАНК			90 000,00	66 315,79	23 684,21	
Услуги по выдаче сертификатов	3 193,14		3 193,14	3 193,14	3 193,14	
услуги по сертификации	119,36			119,36		
АУП	5 838,93			5 838,93		
комиссии за открытие кредитной линии	5 838,93			5 838,93		
Отдел строительства	1 965 419,99			276 582,65	1 688 837,34	
Безвозмездная передача наружных сетей водопровода Администрации	1 965 419,99			276 582,65	1 688 837,34	
Итого	2 211 235,63		468 193,14	718 358,32	1 961 070,45	

Бухгалтер ООО "УссуриНефтеПродукт"



Сурово И. В.

Мессинский 4

ООО "УссуриНефтеПродукт"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2021 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91			123 469 861,18	123 469 861,18		
91.01			7 684 368,78	7 684 368,78		
<...>			7 692 702,11			
Возврат госпошлины				5 041,00		
Возврат излишне удержанных процентов				61 381,02		
Госпошлина				55 125,00		
комиссия банка возврат			-8 333,33			
Личный взнос				25,00		
продажа доли в УК				2 510 000,00		
Проценты к получению				108 229,68		
проценты по коммерческому кредиту				4 746 674,24		
Прочие внереализационные доходы				143 406,40		
Списание кредиторской задолженности				36 750,35		
Штрафы, пени и неустойки к получению				17 736,09		
91.02			57 892 746,20	57 892 746,20		
<...>				57 892 746,20		
Благотворительность			23 480,00			
Возмещение убытков к уплате			7 973,65			
Вознаграждение по банковской гарантии			162 480,00			
Госпошлина			319 218,00			
Естественная убыль			5 200,86			
Исправительные записи по операциям прошлых лет			2 931,22			
Комиссия банка			1 410 144,55			
Налоги и сборы			1 796 435,65			
Плата в системе Платон			45 000,00			
продажа доли в УК			2 510 000,00			
Проценты банку с заемных средств			30 190 279,17			
проценты по коммерческому кредиту			1 931 744,21			
Прочие внереализационные расходы			15 965 356,27			
Прочие внереализационные расходы и доходы			187 446,71			
Прочие расходы по смарт картам			18 886,62			
расходы по биржевым сделкам			105 000,00			
Расходы, связанные с содержанием основных средств			867 398,52			
Списание дебиторской задолженности			23 261,66			
Списание кредиторской задолженности			5 519,34			
Услуги банка			293 919,96			
членские взносы			230 000,00			
Штрафные санкции, неустойки, пени			520,61			
Штрафы, пени и неустойки к уплате			1 790 549,20			
91.09			57 892 746,20	57 892 746,20		
<...>			57 892 746,20	57 892 746,20		
Итого			123 469 861,18	123 469 861,18		

Бухгалтер ООО



Руководитель