

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021Г

г. Санкт-Петербург

05.03.2022г

Общие сведения об ООО «Росхимнефть Консалт»

ООО «Росхимнефть Консалт» (далее Общество) было зарегистрировано 07 декабря 2015г ОГРН 11544704005059 Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Выборгскому р-ну Ленинградской области.

Основным видом деятельности является предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки, код по ОКВЭД 64.99.

По состоянию на 01.01.2022г уставный капитал Общества составляет 300,0 млн. рублей.

В отношении юридического адреса Общества: 188918, ЛЕНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Р-Н ВЫБОРГСКИЙ, ГП СОВЕТСКИЙ, УЛ. ЗАВОДСКАЯ, Д. 2, ЛИТЕРА А20, ПОМЕЩ. 234, - 26.10.2020г в ЕГРЮЛ внесена запись о недостоверности адреса места нахождения №2204700490124. 11.02.2022г в ЕГРЮЛ внесена запись об изменении юридического адреса Общества №2224700040948. В настоящий момент записи о достоверном юридическом адресе пока нет.

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые общества.

По состоянию на 01.01.2022 участники Общества:

Уставный капитал	100 %	300 000 000,00
НПО РОСХИМНЕФТЬ ИНН 7807059774	99,9 %	299 700 000,00
УК ВЛК ИНН 4704099346	0,01 %	300 000,00

Один из участников ООО «Управляющая компания ВЛК» по состоянию на 01.01.2022г ликвидировано, дата прекращения деятельности: 18.08.2021г. Общество обратилось в МИФНС №10 по Ленинградской области с просьбой о передаче доли ликвидированного участника на баланс Общества с ограниченной ответственностью «Росхимнефть Консалт». МИФНС №10 по Ленинградской области направило отказ в регистрации этой доли на баланс Общества. Дальнейших действий Общество пока не производило.

Второй участник Общества ООО «НПО Росхимнефть» ИНН 7807059774 с 02.08.2016 г. (резолютивная часть вынесена 22.06.2016 г.) находится в процедуре банкротства, дело №А56-54725/2015.

11 февраля 2022г Обществом было принято решение о смене руководителя, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ № 2224700040948. Новым руководителем Общества является ИП Жовтоножко Олег Владимирович - управляющий.

В отчетном периоде Общество никакой хозяйственной деятельности не осуществляло.

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на:

01 января 2021	01 января 2022
0	0

Общества с ограниченной ответственностью «Росхимнефть Консалт» применяет общую систему налогообложения, начисляет и уплачивает налоги в соответствии с действующим законодательством РФ.

Содержание учетной политики организации

Учетная политика Общества была утверждена приказом №1/УП от 01.01.2021г

В отчетном периоде изменений в учетную политику не вносилось.

В соответствии с действующей учетной политикой признание доходов и расходов в бухгалтерском учете осуществляется методом начисления.

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация об отдельных активах и обязательствах

Основные средства

В 2021г Общество не осуществляло приобретение ОС. На балансе Общества основных средств нет.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы в соответствии с учетной политикой учитываются по фактической стоимости приобретения. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по фактической себестоимости. В течение отчетного периода материально-производственные запасы Обществом не приобретались. По состоянию на 31.12.2021г на балансе Общества по строке 1210 МПЗ не числятся.

Кредиты и займы

В отчетном периоде Общество не привлекало кредитные/заемные средства, по состоянию на 01.01.2022 г задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Финансовые вложения

В отчетном периоде Общество не предоставляло заемные средства другим организациям, по состоянию на 01.01.2022 г финансовые вложения отсутствуют.

Анализ и оценка структуры баланса

Изменение структуры баланса в 2021г связано с исправлением существенной ошибки по не отражению в 2018г резерва по сомнительным долгам в части дебиторской задолженности ООО «ВЛК».

На основании определения АС г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу №А56-45590/2015 19 августа 2016г ООО «Росхимнефть Консалт» было включено в реестр кредиторов ООО «ВЛК» с требованием в размере 945 197,4 тыс. рублей.

На основании определения АС г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу №А56-45590/2015 26.01.2017г по жалобе Банка ВТБ из вышеуказанного требования была исключена сумма в размере 232 144,6 тыс. рублей.

На основании определения АС г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу №А56-45590/2015 27.04.2017г из первоначального требования была исключена сумма в размере 574 355,2 тыс. рублей.

16.10.2018г на основании определения АС г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу №А56-45590/2015 сумма в размере 121 922,5 тыс. рублей была восстановлена к вышеуказанному требованию реестра кредиторов ООО «ВЛК».

По состоянию на 01.01.2019г размер требования ООО «Росхимнефть Консалт», включенное в реестр кредиторов ООО «ВЛК», составил 260 620,1 тыс. рублей. Несмотря на это, в бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.01.2019г, на 01.01.2020г, на 01.01.2021г Общество отразило дебиторскую задолженность в полной сумме первоначального требования.

В результате изменений размера требования, признанного судом, сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 684 577,3 тыс. рублей. Поэтому в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2021г строка 1230 отражена в сумме 260 620 тыс. рублей. Соответственно, уменьшена строка 1370 на сумму созданного резерва.

Кредиторская задолженность в течении 2021г не менялась. На конец отчетного периода по состоянию на 31.12.2021г по строке 1520 бухгалтерского баланса числится кредиторская задолженность в размере 99 тыс. рублей. Данная сумма внесена в кредиторскую задолженность на основании решения АС по делу №А56-147124/2018 от 25.02.2019г.

Движение денежных средств

За отчетный период движения денежных средств по кассе или на расчетных счетах Общества не было.

Суммы денежных средств и их эквивалентов, недоступных Обществу для использования, по состоянию на 31.12.2021г отсутствуют.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Сведения о доходах и расходах

В связи с тем, что в отчетный период Обществом не велась хозяйственная деятельность, доходы и расходы Общества равны нулю.

Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами ООО «Росхимнефть Консалт» являются участники Общества:

ООО «Управляющая компания ВЛК» ИНН 4704099346 - 0,01%

ООО «НПО Росхимнефть» ИНН 7807059774 – 99,9%

Прочих связанных сторон Общества нет.

За 2021г никаких операций между связанными сторонами не было, а именно:

- приобретение и продажа товаров (работ, услуг);
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление его в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача активов в виде вклада в уставные (складочные) капиталы.

Непрерывность деятельности 12 месяцев и более

При подготовке бухгалтерской отчетности Общество исходило из принципа непрерывности деятельности.

События после отчетной даты

В качестве событий после отчетной даты Общество представляет следующую информацию:

1. 11.02.2022г поданы сведения в ЕГРЮЛ о смене юридического адреса Общества.
2. 11.02.2022г Обществом произведена смена руководителя: вместо ООО «Управляющей компании ВЛК» руководителем назначен ИП Жовтоножко О.В.

Управляющий ООО «Росхимнефть Консалт»



Жовтоножко О.В.