

Общество с ограниченной ответственностью

«Аэрофьюэлз Улан-Удэ»

670018, г. Улан-Удэ, п.Аэропорт, д.32, тел.22-64-66

ОГРН 1020300973483 ИНН 0323109929 КПП 032601001

ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ**

ЗА 2021 ГОД

Данные пояснения являются частью
бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ»
за 2021 год,
составленной в соответствии с российскими
правилами бухгалтерского учета

I Общие сведения

1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аэрофьюэлз Улан-Удэ»
2. Сокращенное наименование: ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ»
3. ИНН: 0323109929 КПП 032601001
4. Основной государственный регистрационный номер – 1020300973483
5. Дата регистрации: 05.07.1999г.
6. Учредитель - ООО «Аэрофьюэлз Групп»
7. Юридический адрес: 670018, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, п. Аэропорт, д.32
8. Почтовый адрес: 670018, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, п. Аэропорт, д.32
9. Телефон/факс: +7 (3012) 22-64-66/22-79-50
10. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность персонала общества:

1. За 2021г. – 32 человека;
2. За 2020г. – 36 человек;
3. За 2019 г. – 44 человека.

Основные виды деятельности Общества:

- 52.23.19 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом
- 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
- 52.10.1 Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов
- 77.39.1 Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования

II Основные положения учетной политики

1. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с принятой учетной политикой, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другим нормативным актам Российской Федерации, регламентирующим ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.
2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом №46 от 30.12.2020г. Учетная политика для целей налогового учета утверждена Приказом №47 от 30.12.2020г. Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С Предприятие 8.3.
3. Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.
Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 руб. Если его стоимость менее установленного лимита, то актив не признается, а затраты, формирующие его стоимость, относятся на расходы текущего периода исходя из требований осмотрительности и рациональности.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов основных средств, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Затраты организации на регулярные ремонты и техобслуживание объектов основных средств признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится

4. Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: объекты НМА амортизируются линейным способом.

5. 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 № 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. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

6. Резерв под обесценение материалов, НЗП не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

7. Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими лицами. Резерв формируется отдельно по каждому контрагенту и договору. В налоговом учете резерв не создается.

8. Общество формирует оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков работников по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря по следующей формуле:

по следующей формуле:

ОценОбяз = $CpЗар1 \times Дн1 \times (1 + СтВз1 / 100) + CpЗар2 \times Дн2 \times (1 + СтВз2 / 100) + \dots + CpЗарi \times Дни \times (1 + СтВзи / 100) + \dots + CpЗарn \times Днn \times (1 + СтВзн / 100)$,

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок *i*-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дни - количество календарных дней отпуска, на которые *i*-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам *i*-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

В налоговом учете оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков не формируются.

9. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы и расходы признаются по методу начисления в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- доходы от услуг авиатопливообеспечения;
- доходы от услуг перевалки;
- прочие доходы (аренда, лабораторные анализы, хранение ГСМ).

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно в полной сумме, являются косвенными расходами и уменьшают доход в том периоде, в котором осуществлены.

В составе прямых расходов при оказании услуг отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в оказании услуг, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение материалов, используемых при оказании услуг;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании услуг.

10. Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования.

11. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. 8.1. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

12. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. 9.1. Информация о постоянных и временных разниах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разниаы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

13. При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

14. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49.

Перед составлением годовой отчетности проведена годовая инвентаризация имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:

- 1 ноября 2021г.- материально-производственные запасы, основные средства, незавершенные капитальные вложения;
- 31 декабря 2021г. – расчеты с покупателями, поставщиками и подрядчиками, других активов и обязательств.

16. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения с 01.01.2021г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Показатели структуры бухгалтерского баланса

Основные средства

тыс.руб.

Наименование	Период	На начало года		Изменение за период			На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Машины и оборудование	за 2021г	7 496	(5 939)	218	-	(408)	7 713	(6 347)
	за 2020г	7 195	(5 612)	300	-	(327)	7 496	(5 939)
	за 2019г	6 987	(5 025)	251	(42)	(630)	7 195	(5 612)
Сооружения	за 2021г	34 239	(24 953)		(247)	(1023)	33 991	(25 750)
	за 2020г	34 096	(23 779)	143		(1 174)	34 239	(24 953)
	за 2019г	33 405	(22 622)	922	(232)	(1 333)	34 096	(23 779)
Здания	за 2021г	67 699	(14 268)	-	-	(1 559)	67 699	(15 827)
	за 2020г	67 699	(12 701)	-	-	(1 567)	67 699	(14 268)
	за 2019г	69 242	(12 677)	-	(1 544)	(1 567)	67 699	(12 701)
Транспортные средства	за 2021г	16 680	(9 755)	-	-	(1232)	16 680	(10 987)
	за 2020г	17 256	(9 099)	-	(576)	(1232)	16 680	(9 755)
	за 2019г	17 256	(7 737)	-	-	(1 361)	17 256	(9 099)
Офисное оборудование	за 2021г	43	(43)	-	-	-	43	(43)
	за 2020г	43	(43)	-	-	-	43	(43)
	за 2019г	43	(43)	-	-	-	43	(43)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021г	428	(49)	-		(28)	428	(77)
	за 2020г	428	(22)	-	-	(28)	428	(49)
	за 2019г	10	(10)	418	-	(12)	428	(22)
Земельные участки	за 2021г	4 150	-	-	-	-	4 150	-
	за 2020г	4 150	-	-	-	-	4 150	-

	за 2019г	4 150	-	-	-	-	4 150	-
Другие виды основных средств	за 2021г	85	(32)			(28)	85	(60)
	за 2020г	85	(5)	-	-	(28)	85	(32)
	за 2019г	-	-	85	-	(5)	85	(5)
	за 2021г	130 820	(55 040)	218	(247)	(4 277)	130 790	(59 091)
Всего:	за 2020г	130 952	(51 260)	443	(576)	(4 356)	130 820	(55 040)
	за 2019г	131 094	(48 115)	1 676	(1 818)	(4 907)	130 952	(51 260)

Основные средства, полученные в аренду

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	50 510	54 633	54 633

Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

Наименование	Период	На начало года	Затраты за период	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению и т.п. основных средств	за 2021г.	96	100	196
	за 2020г.	96	-	96
	за 2019г.	96	-	96
	за 2021г.	30	-	30
в том числе Участок земли п. Матросово	за 2020г.	30	-	30
	за 2019г.	30	-	30

Здание административное ул. Стартовая	за 2021г.	66	-	66
	за 2020г.	66	-	66
	за 2019г.	66	-	66
	за 2021г.	0	100	100
Лебедка канатная Дина-3-Ех-1.0 г/п 1000 кг L-40м	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-

тыс.руб.

Запасы

Наименование	Период	Себестоимость на начало года	Изменения за период		Себестоимость на конец года
			Поступления и затраты	Себестоимость	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021г.	575	4 511	(3 675)	1411
	за 2020г.	750	2 896	(3 072)	575
	за 2019г.	695	4 203	(4 147)	750
Затраты в незавершенном производстве	за 2021г.	-	48 919	(48 919)	-
	за 2020г.	-	59 633	(59 633)	-
	за 2019г.	-	70 371	(70 371)	-
Товары для перепродажи	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 353	(1 353)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Итого запасов	за 2021г.	575	53 430	(52 594)	1411
	за 2020г.	750	63 882	(64 058)	575
	за 2019г.	695	74 574	(74 519)	750

8

Отложенные налоговые активы

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
ОНА по расходам будущих периодов	3	-	3
ОНА по основным средствам	23	54	128
ОНА по оценочным обязательствам и резервам	154	177	-
ОНА по убытку за 2020г.	1524	1648	-
Итого:	1704	1879	131

Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
На расчетных счетах Общества	544	675	1761
В кассе Общества	0	0	4
Итого:	544	675	1765

Дебиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование	Период		
	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 469	833	3 567
Авансы выданные	1 549	785	753
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	474	905	296
Всего:	4 492	2 522	4 616

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2021г. задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021г. не формировался. Наибольшую долю в составе дебиторской задолженности составляют расчеты с ООО ТЗК «Аэрофьюэлз» в размере 1982 тыс.руб. или 44,12%.

Кредиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование	Период		
	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 544	12 596	15 404
Расчеты с покупателями и заказчиками	26	55	25
Расчеты по налогам и сборам	2 251	1 551	3 684
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	543	531	758
Расчеты по кредитам и займам	-	5 063	0
Всего:	14 364	19 797	19 871

В составе кредиторской задолженности на 31.12.2021г. задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует. Наибольшую долю в составе кредиторской задолженности составляют расчеты с ООО Фирма «Аэрофьюэлз Инк» в размере 9 028 тыс. руб. или 62,9%.

В 2021 году Обществом перечислено в бюджет налогов и страховых взносов на общую сумму 11 387 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
ОНО по косвенным производственным расходам	69	38	62
ОНО по основным средствам	15	17	24
Итого:	84	55	86

Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах Общества приведена в форме «Отчет об изменении капитала».

Уставный капитал Общества составляет 59 200 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2021г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

10

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
Капитал всего:	65 282	61 037	67 516
в том числе Переоценка внеоборотных активов	10 726	10 726	10 726
Нераспределенная прибыль	(4 643)	(8 889)	(2 410)

Переоценка оценка основных средств в 2021г. не проводилась в связи с отсутствием денежных средств на ее проведение. Рыночная стоимость основных средств не изменялась.

Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Информация о выручке от продажи товаров, работ, услуг, затратах на производство, а также управленческих расходах представлена ниже:

Доходы общества

тыс.руб.

Наименование	2021г.		2020г.		2019г.	
	Сумма	Уд.вес	Сумма	Уд.вес	Сумма	Уд.вес
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего:	57 232	92,42%	58 403	96,43%	93 164	93,48%
<i>В том числе:</i>						
-Услуга авиатопливообеспечения	37 109	59,93%	34 275	56,59%	61 126	61,33%
-Перевалка авиаГСМ	14 294	23,08%	17 021	28,11%	27 007	27,10%
-Прочая выручка (анализы, аренда, хранение нефтепродуктов)	5 829	9,41%	7 107	11,73%	5 031	5,05%
Прочие доходы	4 691	7,58%	2 160	3,57%	6 498	6,52%
Итого:	61 923	100%	60 563	100%	99 662	100%

Снижение объема выручки от реализации продукции, работ, услуг обусловлено началом работы второго оператора авиатопливообеспечения АО «ТЗК «Славнефть -Туношна» в аэропорту «Байкал» с 01.04.2020г.

В 2021г. заправлено авиатоплива в воздушные суда – 9 632 тн.

В 2020г. заправлено авиатоплива в воздушные суда – 8 854 тн.

В 2019г. заправлено авиатоплива в воздушные суда – 16 571 тн.

В составе прочих доходов в 2021г. отражены:

- сумма списанной задолженности по льготному кредиту на возобновление деятельности для предприятий, наиболее пострадавших от распространения новой коронавирусной инфекции, в размере 4 418 тыс. рублей в связи с выполнением условий Постановления Правительства Российской Федерации №696 от 16.05.2020г.;
- выручка от реализации основных средств в размере 267 тыс.руб.;
- выручка от реализации спецодежды уволенным сотрудникам в размере 6 тыс.руб.

Расходы общества

тыс.руб.

Наименование	2021г.	2020г.	2019г.
Себестоимость продаж	48 919	60 986	70 371
Управленческие расходы	6 860	6 275	7 483
Проценты к уплате	27	22	32
Услуги банка	126	124	146
Резерв по сомнительным долгам	0	300	3 682
Прочие расходы	1 418	1 114	2 055
Итого:	57 350	68 821	83 769

Затраты на производство

тыс.руб.

Статьи затрат	2021г	2020г	2019г
Амортизация	4 277	4 356	4 907
Материальные затраты	4 614	3 721	4 900
Расходы на оплату труда	13 488	16 015	18 939
Отчисления на социальные нужды	2 841	3 219	5 745
Прочие расходы	30 559	38 597	43 363
Фактическая себестоимость проданных товаров	0	1 353	-
Всего:	55 779	67 261	77 854

Снижение расходов по оплате труда и отчислений на социальные нужды связано с проведенными мероприятиями по оптимизации численности персонала.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет пониженные тарифы страховых взносов: на пенсионное страхование - 10% с выплат, не превышающих предельный размер базы по взносам, и 10% с выплат свыше предельного размера базы по взносам; на медицинское страхование - 5%; на социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (на случай ВНиМ) - 0%. На выплаты в пользу физлиц в части, не превышающей МРОТ, взносы начисляются по общим тарифам.

Уменьшение прочих расходов связано со снижением размера арендной платы за арендованное имущество с 01.02.2021г.

Информация о расчетах по налогу на прибыль за 2021 год

тыс.руб.

Бухгалтерская прибыль (строка 2300 отчета о финансовых результатах)	4 573
Условный расход по налогу на прибыль	915
Сальдо постоянных разниц	2 936
Сальдо постоянных налоговых расходов и доходов	587
Сальдо налогооблагаемых временных разниц	145
Сальдо отложенных налоговых обязательств (ОНО)	29

Сальдо вычитаемых временных разниц	874
Сальдо отложенных налоговых активов (ОНА)	175
Текущий налог на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовых результатах)	124
Отложенный налог на прибыль	204

Связанные стороны

Информация об аффилированных лицах:

Лицо, в отношении которого раскрывается информация	Собственники, бенефициары
I. Организация - контрагент	
ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ»	ООО «Аэрофьюэлз Групп»
ИНН 0323109929	ИНН 7710380617
670018, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, пос. Аэропорт, 32	125167, г. Москва, Ул. Викторенко, д. 5 стр. 1
II. Лица, являющиеся собственником организации-контрагента	
ООО «Аэрофьюэлз Групп», ИНН 7710380617, 125167, г. Москва, Ул. Викторенко, д. 5 стр. 1	Спиридонов Владимир Александрович
	Спиридонов Александр Константинович
III. Лица, являющиеся собственниками собственников организации-контрагента (и далее аналогично бенефициары последующих уровней до конечных)	
Спиридонов Владимир Александрович	
Спиридонов Александр Константинович	

ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ» входит в группу компаний «Аэрофьюэлз», в которую входят:

- ООО «Аэрофьюэлз групп»;
- ООО Фирма «Аэрофьюэлз Инк»;
- ООО ТЗК «Аэрофьюэлз»;
- ООО ТЗК «Иркутск»
- другие предприятия.

Операции со связанными сторонами

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами. Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

Контрагент	2021г. (тыс.руб.)		
	Доходы ООО "Аэрофьюэлз Улан- Удэ" с НДС	Расходы ООО "Аэрофьюэлз Улан- Удэ" с НДС	Сальдо расчетов на на 31.12.2021г.
ООО "Аэрофьюэлз Групп"			
<i>оказание юридических услуг</i>	0	372	-93
<i>использование товарного знака</i>	0	621	-155
ИТОГО:	0	993	248
Контрагент	2021г. (тыс.руб.)		
	Доходы ООО "Аэрофьюэлз Улан- Удэ" с НДС	Расходы ООО "Аэрофьюэлз Улан- Удэ" с НДС	Сальдо расчетов на на 31.12.2021г.
ООО Фирма "АЭРОФЬЮЭЛЗ ИНК"			
<i>аренда имущества</i>	0	12 707	-9 028
<i>купля-продажа имущества</i>	0	210	0
<i>хранение труб</i>	1	0	0
ИТОГО:	1	12 917	-9 028
Контрагент	2021г. (тыс.руб.)		
	Доходы ООО "Аэрофьюэлз Улан- Удэ" с НДС	Расходы ООО "Аэрофьюэлз Улан- Удэ" с НДС	Сальдо расчетов на на 31.12.2021г.
ООО ТЗК "АЭРОФЬЮЭЛЗ"			
<i>хранение и перевалка нефтепродуктов (договор б/н от 20.02.2017г.)</i>	800		273
<i>договор 128/2015-АП (прием и хранение авиатоплива на расходном складе)</i>	18 975		650
<i>договор 129/2015-АП (услуга по заправке ТС-1 в воздушные суда)</i>	25 236		864
<i>договор 27/2007 (сливс ждц, контроль качества и перевозка на расходный склад)</i>	17 153		195
<i>договор 65/2002 (отгрузка в АТЦ)</i>	320		0
<i>перевозка в г.Иркутск</i>	183		0
<i>аренда оборудования</i>		122	-10
<i>агентское вознаграждение</i>		60	-6
<i>приобретение ТС-1</i>		122	-0
<i>Приобретение ДТ</i>		569	-569

ИТОГО:	62 667	873	1 397
Контрагент	2021г., тыс.руб.		
	Доходы ООО "Аэрофьюэлз Улан-Удэ" с НДС	Расходы ООО "Аэрофьюэлз Улан-Удэ" с НДС, тыс.руб.	Сальдо расчетов на на 31.12.2021г.
ООО ТЗК "Иркутск"			
<i>аренда транспортного средства</i>	1 800	0	150
ИТОГО:	1 800	0	150

Ценообразование оказываемых услуг основывается на договорной основе.

Вознаграждения и компенсации управленческому персоналу общества за 2021 год составили 1 618 тыс.руб.

Прекращаемая деятельность

У ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ» отсутствуют намерения ликвидации и существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляют 65 282 тыс. рублей и имеют величину выше установленного минимального размера уставного капитала.

Государственная помощь

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2021г	за 2020г
Получено бюджетных средств-всего	0	42
в том числе: на текущие расходы	0	42
на вложения во внеоборотные активы	0	0

тыс.руб.

Бюджетные кредиты - всего	На начало года	Получено за год	Проценты к уплате	Возвращено за год	Списано	На конец года
за 2021г.	5 063	0	27	672	4 418	0
за 2020г.	0	8 543	22	3 502	0	5 063

В 2020г. ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ» воспользовалось мерами государственной поддержки отраслей экономики, наиболее пострадавших в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции:

-оформлен льготный кредит на поддержку и сохранение занятости (процентная ставка 0%) на сумму 4167 тыс. руб;

15

-оформлен льготный кредит на возобновление деятельности (процентная ставка 2%) на сумму 4376 тыс. руб.

В 2021г. сумма задолженности (основной долг и проценты) по льготному кредиту на возобновление деятельности в размере 4 418 тыс. рублей списана в связи с выполнением условий Постановления Правительства Российской Федерации №696 от 16.05.2020г.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

В 2019-2021 гг. Общество обеспечения обязательств не получало и не выдавало. Оценочные обязательства по оплате отпускных на 31.12.2021г. составляют 770 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021г. не создавался.

Прочие сведения

В процессе производственной деятельности ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ» потребляет на хозяйственные нужды электроэнергию. В 2021 году израсходовано электроэнергии 230 742 кВт-ч на сумму 964,7 тыс.руб (без НДС).

Затраты на охрану окружающей среды ООО «Аэрофьюэлз Улан-Удэ» за 2021г. составили 26,2 тыс.руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду в 2021г. составила 4,3 тыс.руб.

Во исполнение требований приказа Министерства природных ресурсов и экологии РФ №74 от 28.02.2018г. в Обществе разработаны Программы производственного экологического контроля.

Для уменьшения негативного воздействия на окружающую природную среду производится постоянный контроль за временным накоплением опасных отходов и своевременная их передача на обезвреживание ИП Тонконогову Д.С. (лицензия № (03)-4031-СТОУБ от 26.07.2017г.)

События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не было.

Заместитель генерального директора
по финансовым и производственным
вопросам (по доверенности № 77 АГ 1790688 от
03.09.2019г.)



Чемакин А.В.

09.03.2022г.