

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
*Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Трансбункер»***

22 марта 2022

В Пояснительной записке все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Трансбункер»
Краткое наименование	ООО «ХК «ТРБ», ООО «ТРБХ»
ИНН	7714241727
Вид(ы) деятельности	64.99, 64.91, 68.20, 68.32, 63.11.1
ОКПО	58160518
Юридический адрес / Местонахождение	125167, г. Москва, ул. Викторенко, д. 5, стр. 1, этаж. 13, помещение 22

Общество зарегистрировано 18.12.2001г. в МИФНС № 46 по г. Москве за регистрационным номером 102770005235.

Учредители: Трансбункер Групп Лимитед, Кипр - 99% УК, Калифорния Инвестментс Корпорейшн, Невис – 1% УК

Размер Уставного капитала по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 100 000 000 рублей.

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

Общество считается созданным как юридическое лицо с момента его государственной регистрации.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

1.2. Численность работающих сотрудников

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих	
2021	2020	на 31.12.2021	на 31.12.2020
34,6	34,7	36	37

1.3. Информация об органах управления Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным органом Общества в лице Генерального директора

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Информация об учётной политике.

Признанные объекты Основных средств учитываются на счёте 01 «Основные средства», с учётом требований по классификации ОКОФ ОК 013-94 и п.5 ПБУ 6/1.

Стоимость объектов ОС погашается путём ежемесячного начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования.

Переоценка объектов ОС не осуществляется, ремонт ОС производится без создания резерва.

Общехозяйственные расходы принимаются ежемесячно в полном объеме.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

2.1.1. Величина курсовых разниц за отчетный период

Курсовые разницы	Сумма
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	3 961
Образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	0

2.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Иной примененный курс
Доллары США	74.2926	---
Евро	84.0695	---

2.2. Нематериальные активы

2.2.1 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью (стр. 1110)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Нематериальные активы - всего	6 469	6 469
в том числе:		
Модуль системы УУ "Бюджетирование группы компаний"	1 381	1 381
Программный продукт на базе программы 1С №1	5 088	5 088

2.3. Основные средства

2.3.1. Наличие и движение основных средств (стр. 1150, стр. 1160)

Наименование показателя	Здания	Сооружения	Земля	Машины и оборудование	Автомобильный транспорт	Мебель и офисное оборудование	Прочие основные средства	Незавершенные капитальные вложения	Итого
Срок полезного использования, мес.					85	35-84			
ПС-Первоначальная стоимость									
ПС-Остаток на 31.12.2019					12066	6650			18716
ПС-Поступило					4142	735			4877
ПС-Выбыло					1414	434			1847
ПС-Переоценка									
ПС-Остаток на 31.12.2020					14795	6951			21746
ПС-Поступило						638			638
ПС-Выбыло									
ПС-Переоценка									
ПС-Остаток на 31.12.2021					14795	7589			22384
НА-Накопленная амортизация									
НА-Остаток на 31.12.2019					2737	5997			8734
НА-Начислено					2519	429			2948
НА-Выбыло					930	434			1364
НА-Переоценка									
НА-Остаток на 31.12.2020					4326	5992			10319
НА-Начислено					2319	1007			3326
НА-Выбыло									
НА-Переоценка									
НА-Остаток на 31.12.2021					6645	6999			13645

2.4. Материально – производственные запасы

2.4.1. Расшифровка запасов в разрезе групп (стр. 1210)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Дизельное топливо, бензин	13	6

2.5. Денежные средства

2.5.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов (стр. 1250)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Денежные средства в кассе	161	62
Средства на счетах в банке в рублях	1734	6453
Депозитные вклады сроком менее 3 мес	0	0
Денежные средства итого	1895	6515

2.5.2. Отчет движения денежных средств

Остатки денежных средств, указанные в отчете о движении денежных средств на начало 2021 года 6515 тыс. руб., на конец 2021 года 1895 тыс. руб. соответствуют показателям Бухгалтерского баланса.

стр. 4112

Поступления от продажи работ и услуг показаны без НДС в сумме 117750 тыс. руб., (в том числе от дочерних предприятий в сумме 73200 тыс. руб.)

НДС в сумме 23550 тыс. руб. отражен свернуто в составе прочих платежей по строке 4119.

стр. 4119

Статьи движения денежных средств. Вид движения	Сумма перечисленная
Проценты по договору банковского счета	174
Проценты по депозитам	0
всего:	174

Перечисленный НДС :в бюджет(-), поставщикам(-), полученный от покупателей(+) составил положительное значение и включен в стр. 4119

Расшифровка перечисленного НДС	НДС перечисленный
ндс с поступлений от продаж услуг	23 550
ндс с поступлений от продаж основного средства	0
ндс к вычету с платежей поставщикам	(2 913)
ндс к вычету с платежей. Комиссия банка	(25)
ндс перечисленный в бюджет	(15 202)
всего:	5 411
Итого строка 4119	5 584

стр. 4121

Свернуты и не показаны суммы: 39 тыс. руб - возвращено поставщиком по причине излишнего перечисления; 125 тыс. руб. - оплата ДМС, возмещено сотрудником.

НДС в сумме 2913 тыс. руб. перечисленный при оплате поставщикам, показан свернуто в составе сторки 4119 стр. 4121 в том числе содержит сумму 10593тыс. руб. перечисленную учредителю компании по лицензионному договору

стр. 4122

Свернуты суммы: 1 тыс. руб. - перерасчет больничного листа с возвратом в ФСС ранее перечисленной суммы; 3 тыс. руб. возвращена сотрудником излишне перечисленной заработной платы

Статьи движения денежных средств. Вид движения	Счет учета	Сумма поступившая	Сумма перечисленная
Оплата труда			(77 427)
НДФЛ	51		(8 640)
оплата труда	51		(58 034)
Страховые взносы	51		(10 753)
оплата труда	50		-
Итого стр. 4122			(77 427)

стр. 4124

Свернута сумма 324 тыс. руб. - возвращена сумма переплаты налога на прибыль за прошлые периоды

Налог на прибыль	(2 489)
------------------	---------

стр. 4129

Свернута и не показана сумма 729 тыс.руб., перечисленная третьим лицам (квартплата) и возмещенная физическим лицом

Статьи движения денежных средств	Доп. информ.	Сумма перечисленная всего	НДС перечисленный	Сумма перечисл. без НДС
Комиссия банка		(414)	(25)	(389)
Прочие выплаты и перечисления	штраф	(300)		(300)
Расчеты по налогам и сборам	ндс	(15 202)	(15 202)	
Расчеты по налогам и сборам	налог на имущество	-		-
Расчеты по налогам и сборам	транспортный налог	(95)		(95)
Расчеты по налогам и сборам	ндс. Агент	(2 119)		(2 119)
Расчеты по налогам и сборам	госпошлина	(79)		(79)
			всего:	(2 981)
Итого строка 4129				(2 981)

стр. 4213

Статья движения денежных средств : Поступления от погашения займов, от продажи долговых ценных бумаг		
Контрагент	Договор	Сумма
Вистинская топливная компания	Договор займа бн от 12.04.2018	14 000
Хабаровская топливная компания	Договор займа бн от 23.01.2020	15 000
Вистинская топливная компания	Договор займа бн от 04.10.2018	135 000
Итого стр. 4213		164 000

стр. 4214

Статья движения денежных средств : Поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям		
Контрагент	вид поступлений	Сумма
ХТК ООО	дивиденды	1 100 000
Вистинская топливная компания	дивиденды	220 235
Вистинская топливная компания	проценты по дог. займа	5 081
ТРБ-Холмск	проценты по дог. займа	68
ХТК ООО	проценты по дог. займа	6 900
Итого стр. 4214		1 332 284

стр. 4221

Показана сумма 638 тыс. руб. - приобретение внеоборотных активов

стр. 4223

Статья движения денежных средств: Приобретение долговых ценных бумаг, предоставление займов другим лицам		
Контрагент	Договор	Сумма
ТРБ-Холмск ООО	Договор займа № бн от 20.09.2021	(15 000)
Итого стр. 4223		(15 000)

стр. 4322

В строке указана сумма (1122000) тыс. руб - дивиденды перечисленные учредителям компании.

стр. 4329

В строке указан налог на прибыль с дивидендов в сумме (198000) тыс.руб.

Обороты между расчетными счетами и кассой в отчете движения денежных средств свернуты и не показаны.

2.6. Финансовые вложения

2.6.1. Расшифровка финансовых вложений

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Долгосрочные финансовые вложения (стр.1170):	263 714	236 510
в том числе:		
Доли в уставных капиталах	248 714	68 510
Акции		
Выданные долгосрочные займы	15 000	168 000
Выданные долгосрочные займы сотрудникам компании	0	0
Резерв под обесценение финансовых вложений	0	0
Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240):	153 000	149 000
в том числе:		
Выданные краткосрочные займы	153 000	149 000
Прочие краткосрочные вложения (займы сотрудникам)	0	0
Финансовые вложения всего:	416 714	385 510

2.6.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений на отчетную дату не создавался по причине отсутствия сомнительных финансовых вложений.

2.7. Дебиторская задолженность.

2.7.1. Расшифровка дебиторской задолженности (стр. 1230)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	20 214	35 823
в том числе:		
Торговые дебиторы	15 900	33 000
Авансы выданные	472	650
Проценты по займам к получению	2 427	1 342
Дивиденды к получению		
Прочие дебиторы	418	469
Расчеты по социальному страхованию	363	362
Налог на прибыль к возврату	635	
Дебиторская задолженность - итог:	20 214	35 823

2.8. Кредиторская задолженность

2.8.1. Расшифровка кредиторской задолженности (стр. 1520)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Кредиторская задолженность - всего:	3 865	3 499
в том числе:		
Оплата труда	0	18
Авансы выданные	52	83
Дивиденды к перечислению	0	0
Задолженность по налогам	3 813	3 398

2.9. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.9.1. Расшифровка заемных средств на отчетную дату (стр. 1510)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Краткосрочные заемные средства - всего:	0	0
в том числе:		
Банковские кредиты	0	0
Займы полученные.	0	0
Заемные средства - итого:	0	0

2.10. Оценочные резервы

2.10.1. Резерв по сомнительным долгам

Контрагент	на 31.12.2021	на 31.12.2020
	0	0
	0	0
итого:	0	0

2.10.2. Резерв на оплату отпусков (стр. 1540)

Начиная с 2011 года, Общество создает резерв на оплату отпусков, определяет его размер на последний календарный день каждого отчетного года и ведет бухгалтерский учет расходов на оплату отпусков в течение отчетного года за счет созданного резерва.

В начале отчетного года составлена и утверждена смета, в которой определен процент ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков на отчетный 2021 год. Процент ежемесячных отчислений рассчитан как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Бухгалтерский учет резерва на оплату отпусков ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

По состоянию на 31.12.2021г. проведена инвентаризация неиспользованных отпусков, на основании которой определен размер резерва на конец отчетного года и сделаны регулирующие проводки в бухгалтерском учете.

Остатки и обороты Резерва на оплату отпусков в 2021 году указаны в таблице:

Оценочное обязательство	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Резерв на оплату отпусков	4782	7296	5193	6885

3. Расшифровка существенных доходов и расходов.

3.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности. (стр. 2110)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Выручка от продаж.	103 548	88 500
В том числе:		
Аренда транспорта	948	900
Сублицензия товарных знаков	102 600	87 600
Прочее	-	-
Себестоимость продаж	(11 623)	(11 380)
Управленческие расходы	(101 553)	(82 756)
Прибыль от продаж	(9 628)	(5 636)

3.2. Расшифровка себестоимости по видам расходов.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Аренда транспорта	(988)	(815)
Сублицензия товарных знаков	(10 635)	(10 565)
Итого себестоимость	(11 623)	(11 380)

3.3 Расшифровка основных статей управленческих расходов. (стр. 2220)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Заработная плата	(68 510)	(49 203)
ДМС	(1 765)	(1 507)
Аренда офиса	(8 745)	(8 835)
Страховые взносы	(11 296)	(11 887)
Услуги информационные/консультационные	(3 206)	(3 250)
Услуги почтовые, связь, интернет	(2 043)	(2 009)
Расходы за программное обеспечение/ содержание оргтехники	(702)	(981)
Расходы на содержание транспорта	(1 241)	(1 171)
Амортизация ОС	(2 722)	(2 344)
Услуги нотариуса	(70)	(39)
Услуги аудиторские	(83)	(83)
Страхование имущества	(636)	(585)
Канц. Товары, хоз. товары, питьевая вода	(310)	(562)
Подписка на периодические издания	(52)	(76)
Налог на транспорт	(75)	(56)
Расходы на мед. Обслед. Сотрудников		(76)
Подготовка, обучение сотрудников	(14)	(43)
Расходы на обеспечение нормальных условий труда	(82)	(50)
итого	(101 553)	(82 756)

3.4. Расшифровка прочих доходов и расходов. (стр. 2340, стр. 2350)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прочие доходы (стр. 2340)	4 338	2 940
Инвентаризация ценочных обязательств по предстоящим отпускам	296	410
Доходы от выбытия ОС		1 667
Курсовые разницы валют	99	184
Доходы связанные с покупкой валюты	3 943	679
Прочие расходы (стр. 2350)	(884)	(3 107)
Расходы на услуги банков	(361)	(691)
Расходы связанные с покупкой валюты	(25)	(1 722)
Расходы от выбытия/поступления финансовых вложений		
НДС не принимаемый к вычету	(27)	(10)
Амортизация не учит. при опред. н/обл. базы		
Выбытие ОС		(484)
Прочие расходы не принимаемые к н/учёту	(78)	(5)
Курсовые разницы валют	(55)	(171)
Госпошлины	(7)	(3)
Штрафы, пени к уплате	(300)	
Прочие расходы	(31)	(21)

4. Расчеты по налогу на прибыль

4.1. Условный доход (расход)

	Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Условный доход (расход)
2021 г	1 327 368	20%	265 474
2020 г	1 528 057	20%	305 611

4.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Ставка налога на прибыль	2021 год		2020 год	
		Сумма	ПНР (ПНД)	Сумма	ПНР (ПНД)
НДС не принимаемый к вычету	20%	27	5	10	2
Связь, почта, интернет	20%	-	-	21	4
Штрафы, пени	20%	300	60	-	-
Юридические услуги	20%	72	14	-	-
Дивиденды полученные	20%	(1 320 235)	(264 047)	(1 515 000)	(303 000)
Периодические издания	20%	6	1	5	1
Прочее	20%	-	-	-	-
ИТОГО		(1 319 831)	(263 966)	(1 514 963)	(302 993)

4.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)(стр.2412)

Расшифровка	Ставка налога на прибыль	Сумма		ОНА (ОНО)	
		2021	2020	2021	2020
ОНО (убыток от реализации ОС)	20%	(135)	(231)	(27)	(46)
ОНО (убытки прошлых лет)	20%	-	-	-	-
ОНА (разница амортизации ОС)	20%	232	(277)	46	(55)

4.4. Текущий налог на прибыль (стр. 2411)

	Условный доход (расход)	ПНР (ПНД)	ОНА (ОНО)	Текущий налог на прибыль
2021 г.	265 474	(263 966)	19	(1 527)
2020 г.	305 611	(302 993)	(102)	(2 517)

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны	Характер взаимоотношений
Трансбункер Групп Лимитед, Кипр	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов приходящихся на составляющие уставный капитал вклады, доли Общества
Генеральный директор Петрушин Валерий Юрьевич	Лицо – единоличный исполнительный орган общества с 01.06.2018

5.2. Виды операций между группами связанных сторон

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида		Величина образованных резервов по сомнительным долгам	Величина списанной дебиторской задолженности, нереальной для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
		2021	2020		
дочерние хозяйственные общества	Выручка по договорам аренды	73 200	50 400	-	-
	Заём выданный		218 000	-	-
	Погашение займа	164 000	51 609	-	-
	Проценты начисленные	12 991	16 803	-	-
преобладающие хозяйственные общества	Выручка по договорам аренды			-	-
	Заём выданный			-	-
	Погашение займа			-	-
	Проценты начисленные			-	-
зависимые хозяйственные общества	Выручка по договорам аренды	948	4 500	-	-
	Заём выданный			-	-
	Погашение займа		220 100	-	-
	Проценты начисленные		1 060	-	-
Основной управленческий персонал	Оплата труда	4 468	2 835	-	-
	Погашение займа			-	-
	Проценты начисленные			-	-

5.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Должность	Генеральный директор	
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):		
Отчетный период	2021 год	2020 год
Оплата труда за отчетный период	4 468	2 638
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	581	369
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	286	197
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	679	614
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания	64	62
Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены		

5.4. Информация о связанных сторонах, принадлежащих, той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

Связанная сторона	Характеристика отношений	Доля участия в УК связанной стороны	Доля участия Связанной стороны в УК компании	Объём операций (без налогов)		Движение денежных средств (без налогов)	
				2021 год	2020 год	2021 год	2020 год
Трансбункер Групп Лимитед, Кипр	дивиденды		99	1 110 780	1 424 859	1 110 780	1 774 623
ООО «Хабаровская топливная компания»	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")	100	0	32 700	25 200	41 700	21 000
	дивиденды (стр.2310)			1 100 000	855 000	1 100 000	1 178 420
	заём выдан				168 000		168 000
	заём возвращен						
	проценты по займу (стр. 2320)			8 541	7 733	6 900	7 022
	поручительство			998 352	531 631		
ООО «Трансбункер Новороссийск»	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")	0	0	3 600	3 600	3 600	3 600
ООО «Трансбункер Приморье»	заём выдан	0	0				
	заём возвращен				49 500		49 500
	проценты по займу (стр. 2320)				296		296
	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")			3 600	3 600	3 300	3 600
ООО "Трансбункер-НОВО"	проценты по займу (стр. 2320)	49	0				
	поручительство			425 580	857 795		
ООО «Кубанский топливный терминал»	заём выдан	0	0				
	заём возвращен				4 600		4 600
	проценты по займу (стр. 2320)				107		126
ООО «Дальневосточная танерная компания»	----	100	0				

Связанная сторона	Характеристика отношений	Доля участия в УК связанной стороны	Доля участия Связанной стороны в УК компании	Объём операций (без НДС)		Движение денежных средств(без налогов)	
				2021 год	2020 год	2021 год	2020 год
ООО «Трансбункер Шиппинг»	----	100	0				
ООО «Вистинская топливная компания»	дивиденды (стр. 2310)	100	0	220 235	660 000	220 235	660 000
	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")			32 700	25 200	37 800	18 900
	заём выдан				50 000		50 000
	заём возвращен			149 000	51 609	149 000	51 609
	проценты по займу (стр. 2320)			4 450	9 070		9 960
	поручительство			683 328	193 032		
ООО "АЗС Трансбункер"	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")	0	0	2 400	2 400	2 400	2 400
ООО "Трансбункер-Ванино"	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")	0	0	32 700	25 200	38 340	25 200
	поручительство	0	0	573 098	432 059		
ООО "Трансбункер-Холмск"	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")	0	0	2 400	2 400	2 400	2 400
	заём выдан			15 000		15 000	
	заём возвращен						
	проценты по займу (стр. 2320)			142		68	
ООО "Магаданнефтеснаб"	заём выдан	0	0				
	заём возвращен				166 000		166 000
	проценты по займу (стр. 2320)				658		1 554
ООО "Терра Естейт"	аренда (реализация ООО "ХК ТРБ")	0	0	948	900	900	900
	аренда (реализация ООО ""Терра Естейт"")			8 552	8 552	8 552	8 552

Доходы от участия в других организациях в 2021 году составила 1 320 235 тыс. руб.

Доходы от процентов по займам выданным в 2021 году составили 13 132 тыс. руб.

В отчетном году также получены проценты на остаток по счетам в банках 174 тыс. руб.

Общая сумма процентов составила 13306 тыс. руб. и отражена в отчете о финансовых результатах по строке 2320

Для определения бенефициарных владельцев Обществом было направлено письмо–запрос в адрес учредителя.

На дату подписания отчетности информация учредителем не представлена, в связи с чем Общество не располагает достоверной и документально подтвержденной информацией о конечных бенефициарах

6. События после отчетной даты

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность ООО "ХК "ТРБ" в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, нет возможности надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на ООО "ХК "ТРБ" на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в течении отчётного периода отсутствовали.

8. Расшифровка забалансовых счетов.

8.1. Обеспечения обязательств и платежей выданные

на 31.12.2021					
Кредитор	Заемщик	Вид договора	Сумма ссудной задолженности	Срок погашения	Сопоручители
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	ООО ХТК	Поручительство	320 989	28.06.2022	ООО "ВТК", АО "ВТТ", ООО "ТРБ Ванино", ООО "ВТТ", ООО "МНС", Transbunker International Ltd.
ПАО СБ Дальневосточный банк	ООО Трансбункер-Ванино	Поручительство	573 098	27.10.2022	ООО "ХТК", ООО "МНС", ООО "ТРБ-НОВО", ООО "ВТТ", ООО "ВТК"
ПАО СБ Байкальский банк	ООО "ВТК"	Поручительство	683 328	30.06.2024	ООО "ХТК", ООО "МНС", ООО "ТРБ-НОВО", ООО "ТРБ Ванино", ООО "ВТТ", Bunker Holdings Ltd.(CY)
ПАО СБ Байкальский банк	ООО "ТРБ-НОВО"	Поручительство	425 580	31.12.2023	ООО "ХТК", ООО "МНС", ООО "ВТК", ООО "ТРБ Ванино", ООО "КТТ", ООО "ВТТ", АО "ВТТ", Transbunker International Ltd., Bunker Holdings Ltd.(CY)
ПАО СБ Дальневосточный банк	ООО ХТК	Поручительство	677 362	29.07.2023	ООО "ХТК", ООО "ВТК", ООО "ТРБ Ванино", ООО "ВТТ", Bunker Holdings Ltd.(CY)
ПАО СБ Байкальский банк	Бункер Холдингс Лим	Поручительство	1 857 315	31.12.2023	Transbunker International Ltd , ООО ХТК, ПАО ВТТ, ООО АЗС ТРБ, ООО ВТК, ООО ТЕРРА ЕСТЕЙТ, ООО МНС, ООО ССК, ТРБ Капитал,
итого			2 680 357		

На 31.12.2021 ООО "Холдинговая компания "Трансбункер" выступает поручителем за дочерние компании: ООО "Вистинская топливная компания", ООО "ХТК", ООО "ТРБ-НОВО", ООО "Трансбункер-Ванино".

Анализ хозяйственной деятельности этих предприятий дает возможность предполагать с высокой степенью уверенности, что негативных событий в виде наступления обязательств по выплатам по договорам поручительства, для ООО "Холдинговая компания "Трансбункер" в будущем не последует.

8.2. Арендованные основные средства.

Компания арендует офисное помещение и машиноместа у ООО «Терра Естейт» (ИНН 7714712542), стоимостью 16783 тыс. руб. Стоимость аренды в 2021 году составила 8835 тыс. руб. Адрес арендуемого помещения: 125167, г. Москва, ул. Викторенко, д. 5, стр. 1, этаж 13

8.3 Основные средства сданные в аренду.

На 31.12.2021 сдан в аренду автомобиль ООО "Терра Естейт", стоимостью 2419 тыс. руб.

Стоимость арендованного имущества отражено по стр. 1160 Бухгалтерского баланса

Генеральный директор _____ /Петрушин В.Ю./

Главный бухгалтер _____ /Маресина В.А./