

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД**

ООО «РоссОйл24»

Содержание

I.	Общие сведения	3
1.	Информация об Обществе	3
2.	Операционная среда Общества	3
1.	Основа составления	3
2.	Активы и обязательства в иностранных валютах.....	4
3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	Ошибка! Закладка не определена.
4.	Основные средства и НМА.....	5
5.	Финансовые вложения	5
6.	Материально-производственные запасы	5
7.	Расходы будущих периодов.....	6
8.	Дебиторская задолженность	6
9.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	6
10.	Уставный капитал.....	7
11.	Кредиты полученные.....	7
12.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	7
13.	Расчеты по налогу на прибыль	7
14.	Признание доходов и расходов.	7
15.	Изменения в учетной политике Общества на 2020 год.....	Ошибка! Закладка не определена.
II.	Раскрытие существенных показателей	9
1.	Уставный капитал.....	9
2.	Кредиты полученные.....	9
3.	Финансовые вложения	9
4.	Основные средства и НМА.....	10
5.	Запасы.	11
6.	Дебиторская задолженность.	11
7.	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	12
8.	Кредиторская задолженность	12
9.	Налоги	12
10.	Выручка	13
11.	Коммерческие и управленческие расходы	13
12.	Прочие доходы и расходы	13
13.	Связанные стороны.....	14
14.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	16
15.	Гарантии и поручительства выданные	17
16.	События после отчетной даты.....	18

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РоссОйл»

Место нахождения Общества в соответствии с уставными документами:

199106, Санкт-Петербург, 24-я В.О. линия, д.3-7, литера Б, оф. 501 чп 42 помещение 1-Н;

ИНН/КПП 7801571270/780101001

Данные о государственной регистрации: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, выданное Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу от 05.04.2012 серия 78 № 008519884

ОГРН 1127847175455

Уставный капитал, тыс. руб.: 500,0.

Участники Общества, доли:

Общество с ограниченной ответственностью «РоссОйл», доля 100% номинальная стоимость (Меликсетян Карен Левонович-33,33%,; Перец Алексей Юрьевич-66,67%.

Генеральный директор: Ситников Алексей Леонидович (Решение единственного участника от 30.09.2020 в соответствии с уставом на 3 года) с 30.09.2020 г.-21.07.2021 г.

21.07.2021 г. заключен договор о передаче полномочий исполнительного органа от 14.07.2021 г. и на его основании полномочия ЕИО переходят ООО «РоссОйл», а генеральным директором ООО «РоссОйл» является Меликсетян Карен Левонович.

Главный бухгалтер: Фоменко Резеда Шамильевна (Приказ РО25-20/К от 13.01.2020);

Основными видами деятельности Общества являются: оптовая торговля нефтепродуктами (ОКВЭД 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами).

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность – Генеральный директор Управляющей организации ООО «РоссОйл» Меликсетян Карен Левонович.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год составляет 6 человек.

Численность работающих на 31.12.2021 г. составляет 6 человек.

2. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся неопределенность и волатильность на финансовых рынках, особенно в Европе, могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от нынешних ожиданий руководства Общества.

Учетная политика

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество разрабатывает и утверждает формы первичных учетных документов, применяемых для оформления хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые (унифицированные) формы первичных учетных документов, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчетности, содержащие все обязательные реквизиты и подписанные (утвержденные) руководителями Общества (как в качестве приложений к договорам Общества, так и при их непосредственном составлении).

При формировании бухгалтерской отчетности значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствует.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускаются отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности, если применение этих правил не позволяло сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении организации.

Активы, обязательства, основные средства, нематериальные активы и финансовые вложения оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Хозяйственных операций в иностранных валютах в 2021 г. не совершалось.

3. Основные средства и НМА.

3.1 Основные средства.

В составе основных средств отражено оборудование, отвечающие следующим критериям:

- предназначены для управленческих нужд либо предоставления за плату во временное владение и пользование;
- предназначены для использования в течение срока, большего, чем 12 месяцев;
- не предназначенных для последующей перепродажи;

Активы, в отношении которых выполнялись перечисленные выше условия и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражены в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, приняты к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость, а также фактических затрат на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для дальнейшего использования.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования объектов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Единицей учета финансовых вложений являются акция (доля) приобретенных финансовых вложений и заем, выданный организации.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (МПЗ) оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду МПЗ путем деления общей себестоимости каждого вида МПЗ на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных приложениями к договорам между Обществом и покупателями с учетом налога на добавленную стоимость.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- Платежи поставщикам и возврат ранее выданного поставщику аванса;
- Поступления от покупателей и возврат ранее полученного от покупателя аванса.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам)

отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

9. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками. Величина уставного капитала соответствует установленному в уставе Общества.

10. Кредиты полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

В целях равномерного учета затрат создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Предельный размер резерва и ежемесячный процент отчислений в резерв установлены в соответствии с расчетом, приведенным в приложении к настоящей Учетной политике.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

13. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере доставки или отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг). Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг включает в себя:

- доходы от реализации покупных товаров;
- доходы от реализации прочих активов.

Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

II. Раскрытие существенных показателей.

1. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретённых участниками. Величина уставного капитала соответствует установленному в уставе Общества.

2. Кредиты полученные

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество имеет задолженность по следующим кредитам:

тыс. руб.

Кредитор	Дата выдачи	Срок погашения	Ставка , %	Валюта	Лимит договора	%% начисленные на 31.12.2021	Остаток задолженности с учетом % на 31.12.2021
Краткосрочные кредиты							
АО ИШБАНК	20.08.2021	Август 2021 г.-август 2022г.	10,5	Руб.	150 000,0	324,906	150 000,0
АО ФОРА-БАНК	13.08.2021	Август 2021 г.-август 2022г.	11,0	Руб.	450 000,0	14 867,86	453 698,13
Итого по строке 1510 Бухгалтерского баланса							603 698,13

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет задолженность по следующим кредитам:

Кредитор	Дата выдачи	Срок погашения	Ставка , %	Валюта	Лимит договора	%% начисленные на 31.12.2020	Остаток задолженности на 31.12.2020
Краткосрочные кредиты							
ПАО БАНК АЛЕКСАНДРОВСКИЙ	28.02.2020	Февраль 2020 г.- февраль 2021г.	11,5	Руб.	100 000,0	925,379	50 858,34
ПАО БАНК АЛЕКСАНДРОВСКИЙ	13.04.2020	Апрель-декабрь 2020 г.	13,0	Руб.	20 000,0	1 458,520	0,00
АО ФОРА-БАНК	19.09.2018	Сентябрь 2020 г.	10,75	Руб.	180 000,0	1 714,72	169 466,76
ПАО БАНК АЛЕКСАНДРОВСКИЙ	28.12.2020	Декабрь 2020 г.- Декабрь 2021 г.	11,5	Руб.	50 000,0	42,41	50 042,42
Итого по строке 1510 Бухгалтерского баланса							270 367,52

3. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в разрезе групп за 2021 год и 2020 год приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2021 г. стоимость финансовых вложений составляет: 24 000,00 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. финансовые вложения отсутствуют.

4. Основные средства и НМА

4.1 Основные средства.

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп за 2021 год приведена в разделе 2 «Основные средства» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 г. составляет: 425,365 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 г. составляет: 334,88 тыс. руб.

Сроки полезного использования для целей бухгалтерского учета по группам основных средств приведены в следующей таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	Установленный срок полезного использования, мес.	Первоначальная стоимость на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Накопленная амортизация на 31.12.2021г., тыс.руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021г., тыс.руб.
Офисное оборудование	3-5	37	609,597	184,232	425,365

В 2021 году приобретались основные средства:

1. МФУ лазерный KYOCERA белый, принят к учету 16.09.2021 г.;
2. Смартфон Apple iPhone 11 64 Gb, черный, принят к учету 26.03.2021 г.;
3. Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 512 GB Pacific Blue, принят к учету 23.07.2021 г.

Выбытия основных средств не совершалось.

Переоценка основных фондов не производилась.

На забалансовом учете в соответствии с условиями договоров на 31 декабря 2021 г. числится арендованное имущество общей стоимостью 4 767,82 тыс. руб.:

Наименование арендованного основного средства	Арендатор	Стоимость, тыс.руб.
Нежилое помещение СПб, 24-я В.О. линия, дом № 3-7, оф.501,чп 42, пом 1-Н (01.07.18-28.02.19г.) 15м	РоссОйл Логистика ООО	116,8
VOLKSWAGEN Tiguan 919	Газпромбанк Автолизинг ООО	2 149,0
VOLKSWAGEN Tiguan 219	Газпромбанк Автолизинг ООО	2 502,0
Итого		4 767,82

Основные средства, полученные по договорам аренды, отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

5. Запасы.

Информация о наличии и движении запасов в разрезе групп за 2021 год и 2020 год приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, незавершенного производства, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

6. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в разрезе групп за 2021 и 2020 года приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень наиболее существенных контрагентов в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г. приведен ниже:

тыс. руб.

Наименование контрагента	31.12.2021
РЕНСТРОЙДЕТАЛЬ ООО	251 760,89
Руспетрол ООО	19 130,34
ЭСК ЭНЕРГОМОСТ ООО	16 232,17
Россойл ООО	410 943,19
Итого существенная дебиторская задолженность	698 066,59

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021 г. равна 46 198,00 тыс. рублей.

Наименование контрагента	31.12.2021
РЕНСТРОЙДЕТАЛЬ ООО	22 048,76
КИП ООО	5 033,52
СТРОЙТЕМП ООО	3 936,75
ЭСК ЭНЕРГОМОСТ ООО	2 528,04
Филиал Акционерной компании "ИДЖ ИЧТАШ ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ" в г. СПб	13 371,25
Итого	46 198,00

Перечень наиболее существенных контрагентов в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г. приведен ниже:

тыс. руб.

Наименование контрагента	31.12.2020
РЕНСТРОЙДЕТАЛЬ ООО	403 244,42
Филиал Акционерной компании «Ямата Ятырым Иншаат Туризм ве Тиджарет Аноним Ширкети»	109 458,92
ЭСК ЭНЕРГОМОСТ ООО	12 631,39
Итого существенная дебиторская задолженность	525 334,73

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020 г. отсутствует.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
Средства в кассе	-	-
Средства на расчетных счетах	4 087,92	8 747,78
Средства на валютных счетах	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-
Итого денежные средства	4 087,92	8 747,78
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	4 087,92	8 747,78

8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в разрезе групп за 2021 год и 2020 год приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень контрагентов с наиболее существенным остатком задолженности в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г. приведен ниже:

тыс. руб

Наименование контрагентов	Сумма, тыс. руб.
РоссОйл ООО	33 006,45
Итого по существенным контрагентам:	33 006,45

Перечень контрагентов с наиболее существенным остатком задолженности в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г. приведен ниже:

тыс. руб

Наименование контрагентов	Сумма, тыс. руб.
РоссОйл ООО	291 512,00
Итого по существенным контрагентам:	291 512,00

9. Налоги

9.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату перехода права собственности на поставленный товар, продукцию, работы, услуги.

9.2 Налог на прибыль

Прибыль до налогообложения Общества, определенная по данным бухгалтерского учета, составила в 2021 г. 105 696 тыс. руб.(в 2020 году 10 591 тыс. руб.)

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила за 2021 год 21 146 тыс.руб. За 2020 год сумма текущего налога на прибыль составила 2 125 тыс. руб.

10. Выручка

Выручка за 2021 и 2020 годы представлена следующим образом:

тыс. руб.

Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Реализация товаров	3 586 156	2 672 427
Скидки (премии)		
Итого по статье 2110 «Выручка»	3 586 156	2 672 427

11. Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Агентское вознаграждение	2 775,0	4 100,94
Командировочные расходы	247,0	315,48
Расходы на оплату труда	13 088,0	12 799,04
Консультационные услуги	508,0	375,95
Расходы по транспортировке товаров	55 872,0	62 042,03
Иные расходы	2 836,0	3 335,56
Итого строка 2210 «Коммерческие расходы»	75 326	82 969

12. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества отражено:

тыс. руб.

Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в текущем периоде		
Проценты к получению (уплате)	249,83	168,82
Расходы на услуги банков		
Вознаграждение за предоставление кредитной линии (без НДС)		
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг		

Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Списание дебиторской(кредиторской)задолженности		0,5
Уступка права требования по договору факторинга		
Курсовые разницы		
Судебные расходы и арбитражные сборы	206 385,95	582,45
Резерв по сомнительным долгам	32 735,32	
Прочие расходы	750,0	0,94
Итого:	240 121,10	752,71

В составе прочих расходов Общества отражено:

тыс. руб.

Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Вознаграждение за предоставление кредитной линии (без НДС)		
Списание дебиторской(кредиторской)задолженности	2 200,0	
Проценты к получению (уплате)	34 217,0	36 814,85
Прочие внереализационные доходы (расходы) (не принимаемые для целей НО)		26,82
Расходы на услуги банков	4 057,24	7 025,11
Штрафы, пени и неустойки по хоз.операциям	29 560,55	
Судебные расходы и арбитражные сборы (пп. 10 п. 1 ст. 265 НК РФ)		54,14
Тест на COVID-19		36,24
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в текущем периоде (НУ)		2 322,95
Списание выделенного НДС на прочие расходы		5,6
Технологические потери при производстве и (или) транспортировке.		13,80
Прочие внереализационные доходы(расходы)	116 806,3	
Итого:	186 841,09	46 299,50

13. Связанные стороны

В состав связанных сторон Общества входят:

- ООО «РоссОйл»
- другие связанные стороны, к которым Общество относит компании, которые вместе с Организацией являются объектами общего контроля со стороны участников Общества: (ООО «РоссОйл Логистика»);
- основной управленческий персонал (члены Совета Директоров и генеральный директор (перечень приведен в пункте «Общие сведения» раздела I настоящих Пояснений)).

Продажи связанным сторонам: Выручка и прочие доходы Общества на 31.12.2021 г. от связанных сторон представлена в таблице ниже (без НДС):

Наименование контрагента-связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороны	Содержание операций	Сумма операций (2021 год) БЕЗ НДС	Величина дебиторской/кредиторской задолженности	Условия и сроки осуществления(завершения)расчетов по операциям, а также о форме расчетов
ООО «РоссОйл Логистика»	Дочерняя компания учредителя	Приобретение товаров, работ, услуг (Договор № РОЛТЭО-8 от 10.04.2013 г.)	29 023,35	КТ 2 029,75	безналичная форма расчетов

Ситников Алексей Леонидович	Генеральный директор		263 636,36						
Фоменко Резела Шамильевна	Главный бухгалтер	1 495 777,65	1 208 236,45	243 679,00		43 862,20			

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

Размеры вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу в 2020 г.:

Управленческий персонал	Должность	Всего начислений	Оклад по дням	Ежемесячная премия	Отпуск по беременности и родам	Оплата отпуска по календарным дням	Пособие по уходу за ребенком до 1.5 лет	Компенсация отпуска при увольнении и по календарным дням	Пособие за счет ФСС при рождении и ребенка
Ситников Алексей Леонидович	Генеральный директор		480 000,00						
Фоменко Резела Шамильевна	Главный бухгалтер	1 389 455,69	1 032 467,65	218 390,00		138 578,04			

14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация по оценочным обязательствам раскрыта в Пояснении 7 к Бухгалтерской отчетности:

Оценочные обязательства на 31.12.2021 г. составляют 726 тыс. руб. и включают в себя:
Оценочные обязательства по вознаграждениям – 574,468 тыс. руб.
Оценочные обязательства по страховым взносам – 151,756 тыс. руб.

Оценочные обязательства на 31.12.2020 г. составляют 592 тыс. руб. и включают в себя:
Оценочные обязательства по вознаграждениям – 464,82 тыс. руб.
Оценочные обязательства по страховым взносам – 127,64 тыс. руб.

Условные обязательства

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций (в том числе относящихся к признанию в налоговом учете расходов Общества для определения налоговой базы для целей налога на прибыль), произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

15. Гарантии и поручительства выданные

Гарантии и поручительства, выданные Обществом по состоянию на 31 декабря 2021г. и на 31 декабря 2020 г. представлены следующим образом:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Выданные - всего	5810	1 129 602	450 000

тыс. руб.

Вид выданного обеспечения	Реквизиты договора по которому выдано обеспечение	Залоговая стоимость/ суммовая оценка выданного обеспечения, руб.	Основное обязательство по которому получено обеспечение	Заемщик	Кому выдано обеспечение	Дата прекращения обеспечения
Поручительство	Дог.поруч. № 0000-3248 от 02.06.2021г.	19 000 000,00	ВКЛ №0000-3248 от 02.06.2021 Банк Александровский 19 млн.р. (Заемщик – ООО «РоссОйл»)	ООО «Россойл»	ПАО Банк Александровский	01.06.2022
Поручительство	Дог.поруч. № 0000-3344 от 12.11.2021г.	150 000 000,00	ВКЛ №0000-3344 от 12.11.2020 г.(Заемщик- ООО «РоссОйл»)	ООО «Россойл»	ПАО Банк Александровский	11.11.2022
Поручительство	Дог.поруч. № 0000-3355 от 23.12.2021г.	50 000 000,00	ВКЛ №0000-3355 от 23.12.2021 г.(Заемщик- ООО «РоссОйл»)	ООО «Россойл»	ПАО Банк Александровский	22.12.2022
Поручительство	Дог.поруч. № 02-05-2021/КЛ от 29.04.2021г.	200 000 000,00	ВКЛ № 02-05-2021/КЛ от 29.04.2021 г.(Заемщик- ООО «РоссОйл»)	ООО «Россойл»	АО СМП	29.04.2022
Залог имущественных прав	Залог имущественных прав №49-21-ЗИП3 от 19.08.2021	100 000 000,00	Кредитный договор № 49-21-кл от 13.08.2021 г.	ООО «Россойл»	АО ФОРА-БАНК	13.08.2022 г.
Залог имущественных прав	Залог имущественных прав №49-21-ЗИП6 от 04.10.2021	100 000 000,00	Кредитный договор № 49-21-кл от 13.08.2021 г.	ООО «Россойл»	АО ФОРА-БАНК	13.08.2022 г.
Залог имущественных прав	Залог имущественных прав №49-21-ЗИП3 от 19.08.2021	100 000 000,00	Кредитный договор № 49-21-кл от 13.08.2021 г.	ООО «Россойл»	АО ФОРА-БАНК	13.08.2022 г.

ных прав	прав №49-21-ЗИП4 от 30.08.2021		кл от 13.08.2021 г.	«Россойл»		
Залог имущественных прав	Залог имущественных прав №49-21-ЗИП5 от 04.10.2021	100 000 000,00	Кредитный договор № 49-21-кл от 13.08.2021 г.	ООО «Россойл»	АО ФОРА-БАНК	13.08.2022 г.
Залог имущественных прав	Залог имущественных прав №49-21-ЗИП2 от 17.08.2021	50 000 000,00	Кредитный договор № 49-21-кл от 13.08.2021 г.	ООО «Россойл»	АО ФОРА-БАНК	13.08.2022 г.
Залог имущественных прав	Залог имущественных прав №49-21-ЗИП1 от 17.08.2021	50 000 000,00	Кредитный договор № 49-21-кл от 13.08.2021 г.	ООО «Россойл»	АО ФОРА-БАНК	13.08.2022 г.
Поручительство	Договор поруч. № ПР/ЛД-1699/ЮЛ-2 от 28.09.2021	97 277 170,00	Договор № ЛД-1699 от 28.09.2021	ООО «АСК»	ТСС-Лизинг ООО	23.09.2027
Поручительство	Договор поруч. № ПР/ЛД-1700/ЮЛ-2 от 28.09.2021	113 324 900,00	Договор № ЛД-1700 от 28.09.2021	ООО «АСК»	ТСС-Лизинг ООО	23.09.2027

16. События после отчетной даты

Обострившаяся в феврале 2022 года геополитическая напряженность и усиление международных санкций в отношении Российской Федерации и отдельных российских физических и юридических лиц привели к значительной неопределённости будущей экономической ситуации и нормативно-правовой среды.

Общество расценивает данные обстоятельства в качестве некорректирующего события после отчетной даты, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Другие события после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, у Общества отсутствуют.

Генеральный директор
Управляющей организации ООО «РоссОйл»

Главный бухгалтер
30 марта 2022 г.



Меликсетян К.Л.

Фоменко Р.Ш.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РоссОйл 24"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	425	335	36
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	20	2	5
Запасы	1210	43 990	42 420	35 179
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	195	-	20
Дебиторская задолженность*	1230	735 047	545 491	466 516
Финансовые вложения краткосрочные	1240	24 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 088	8 748	11 816
Прочие оборотные активы	1260	2 284	14 253	2 325
ИТОГО активы	-	810 053	611 249	515 897
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	93	99	7
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	603 698	270 368	284 359
Кредиторская задолженность	1520	75 404	302 075	200 342
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	726	592	960
Прочие обязательства краткосрочные	1550	7 585	119	656
ИТОГО пассивы	-	687 507	573 253	486 324
Стоимость чистых активов	-	122 546	37 996	29 573

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
Меликсетян Карен
Левонович
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	221	-	(221)	-
	5250	за 2020г.	-	342	-	(342)	-
в том числе:							
	Смартфон Apple iPhone 11 64 Gb, черный	5241	за 2021г.	-	42	(42)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 512 GB Pacific Blue, S/N SGONFW1M1N0D5C	5242	за 2021г.	-	140	-	(140)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный KYOCERA белый	5243	за 2021г.	-	39	-	(39)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кресло руководителя	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	52	-	(52)	-
Телевизор SAMSUNG UE70TU7100U	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	51	-	(51)	-
Система перегородок "Premium"	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	94	-	(94)	-
СПЛИТ-СИСТЕМА LS HE12KRAVLU-HE12KRASA	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	71	-	(71)	-
ПК Apple Mac mini + (клавиатура+мышь)	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	74	-	(74)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 768	117	117
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Меликсетян Карен Левонович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

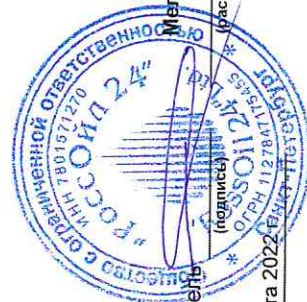


Руководитель _____ Меликсетян Карен
 Левонович
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Меликсетян Карен
Леонович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 года

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	545 491 466 516	- -	534 456 237 652	- -	(279 891) (157 513)	(2 200)	-	-	-	-	-	(15 891) (1 187)	-	23	781 965 545 491	(46 918)
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	529 390 455 819	- -	47 950 223 182	- -	(264 440) (149 611)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	312 900 529 390	(46 918)
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	7 775 3 935	- -	442 697 7 774	- -	(4) (3 934)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450 468 7 775	-
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	8 326 6 762	- -	43 809 6 696	- -	(15 447) (3 967)	(2 200)	-	-	-	-	-	(15 891) (1 187)	23	-	18 597 8 326	-
	5514 5534	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	545 491 466 516	- -	534 456 237 652	- -	(279 891) (157 513)	(2 200)	-	-	-	-	-	(15 891) (1 187)	23	-	781 965 545 491	(46 918)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

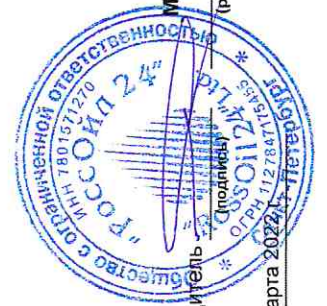
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	312 900	265 982	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	312 900	265 982	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	572 443	2 445 689	63 778	(2 418 699)	-	-	-	15 891	-	679 102	
	5580	за 2020г.	484 701	2 305 090	36 816	(2 255 327)	(1)	-	-	1 187	(23)	572 443	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	249 286	53 625	29 561	(291 539)	-	-	-	-	-	40 933	
	5581	за 2020г.	156 758	125 232	-	(33 891)	-	-	-	1 187	-	249 286	
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 052	13 686	-	(4 052)	-	-	-	-	-	13 686	
	5582	за 2020г.	175	4 052	-	(174)	(1)	-	-	-	-	4 052	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 126	22 102	-	(22 390)	-	-	-	15 891	-	17 729	
	5583	за 2020г.	1 042	1 083	1	-	-	-	-	-	-	2 126	
кредиты	5564	за 2021г.	270 368	2 356 276	34 217	(2 057 163)	-	-	-	-	-	603 698	
	5584	за 2020г.	284 359	2 128 100	36 815	(2 178 906)	-	-	-	-	-	270 368	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	46 611	46 623	-	(43 555)	-	-	-	-	-	3 056	
	5586	за 2020г.	42 367	46 623	-	(42 356)	-	-	-	-	(23)	46 611	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2021г.	572 443	2 445 689	63 778	(2 418 699)	-	-	-	15 891	-	679 102	
	5570	за 2020г.	484 701	2 305 090	36 816	(2 255 327)	(1)	-	-	1 187	(23)	572 443	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Меликсетян Карен
Левонович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	62 108	70 402
Расходы на оплату труда	5620	10 340	9 764
Отчисления на социальные нужды	5630	2 747	2 756
Амортизация	5640	131	44
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	75 326	82 966
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 458 414	2 533 320
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 533 740	2 616 286

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель **Меликсетян Карен
Левонович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2022г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	1 129 602	450 000	650 000
в том числе:				
5811		629 602	450 000	650 000
5812		500 000	-	-



Руководитель Меликсетян Карен Левонович
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.