

ООО «Красносельская Топливная Компания»

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об обществе

- 1.1 Полное фирменное наименование общества - Общество с ограниченной ответственностью «Красносельская Топливная Компания». Сокращенное фирменное наименование общества — ООО «КТК».
- 1.2 Место нахождения и почтовый адрес общества — Российская Федерация, 198504, г. Санкт-Петербург, ул. Первого Мая дом 89А, лит. Е. Номер контактного телефона: (812) 428-73-77. Адрес электронной почты: ktk@kron.ru.
- 1.3 Дата государственной регистрации общества 24.04.2007г., ОГРН 1077847332815, Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.
- 1.4 Идентификационный номер налогоплательщика — 7816413291.
- 1.5 Код причины постановки на учёт — 781901001.
- 1.6 Среднесписочная численность - 19 человек.
- 1.7 Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021г. составляет 15 000 000,00 рублей (Пятнадцать миллионов рублей 00 копеек).
- 1.8 В 2021 году участникам Общества дивиденды не выплачивались.

1.9 Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

2. Информация об учётной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта:

- Учёт основных средств (ОС)
 - ✓ Срок полезного использования объектов ОС определяется по Классификации, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 (в редакции постановления Правительства РФ от 07.07.2016г. № 640);
 - ✓ Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учёте начисляется линейным методом;
 - ✓ Установлен лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе ОС, по бухгалтерскому учёту - в размере 40 000,00 рублей, по налоговому учёту - 100000,00 рублей.
 - ✓ Переоценка ОС не проводится.
 - Учёт материально-производственных запасов (МПЗ)
 - ✓ Материально-производственные запасы, товары для перепродажи учитываются по фактической себестоимости;
 - ✓ Списание реализованной продукции производится по средней себестоимости (скользящая оценка, по мере реализации товаров);
 - ✓ Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость товара путём распределения стоимости ТЗУ на количество поступившего товара.
 - В случае признания дебиторской задолженности сомнительной, только в бухгалтерском учёте создаётся резерв по сомнительным долгам.
 - Учёт расчётов по налогу на прибыль.
- Величина текущего налога на прибыль определяется налоговой декларацией по налогу на прибыль.
- Учёт расчётов по налогу на имущество

Учитываемые на балансе организации, подлежащие государственной регистрации суда внутреннего плавания, признаются объектом налогообложения по налогу на имущество. Предприятие владеет имуществом, состоящем на учёте по месту нахождения объекта, ИФНС № 7 по Санкт-Петербургу, код 7838.

Вид ТС 42700 – Несамостоятельные (буксируемые) суда (Плавучая Заправочная Станция), VIN / ИМО СВ-14-67.

- ООО «Красносельская Топливная Компания» для пополнения своих оборотных средств использует заёмные средства;
- Овердрафтный кредит от ПАО СБЕРБАНК (лимит кредитования 215 000 000,00);
- Возобновляемая кредитная линия с дифференцированными процентными ставками от ПАО СБЕРБАНК (лимит кредитования 150 000 000,00);
- Заёмные средства от учредителей Общества.

3. Основные показатели деятельности ООО «КТК»

Основной вид производственной деятельности — торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (код по ОКВЭД 46.71).

3.1 Выручка от реализации нефтепродуктов составляет:

Наименование показателя	За 2021г.	За 2020г.
Выручка от реализации нефтепродуктов (ОПТ)	7 312 437	5 993 593
Выручка от реализации нефтепродуктов (РОЗНИЦА)	5 199	3 107
Выручка от реализации услуг	1 216	1 577
Итого	7 318 852	5 998 277

тыс. рублей

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.2. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Наличие и движение нематериальных активов

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	401	(100)	-	-	(134)	-	-	-	-	401	(234)
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	401	-	(100)	-	-	-	-	401	(100)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	401	(100)	-	-	(134)	-	-	-	-	401	(234)
	5111	за 2020г.	-	-	401	-	(100)	-	-	-	-	401	(100)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

тыс. рублей

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

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Тыс. рублей

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130			
в том числе:				
	5131			

Наличие и движение результатов НИОКР

Тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2021г.							
	5150	за 2020г.							
в том числе:									
	5141	за 2021г.							
	5151	за 2020г.							

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

ОВ

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				загрты 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.					

Тыс. рублей

В том числе:	5161 за 2021г.		5171 за 2020г.		5180 за 2021г.		5190 за 2020г.	
	5181 за 2021г.	5191 за 2020г.	401	401	401	401	401	401
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего								
В том числе:								
Web-сайт								

3.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	7 598	(4 419)	108	-	(776)	-	-	-	-	7 707	(5 195)
в том числе:	5210	за 2020г.	7 448	(3 630)	150	-	(789)	-	-	-	-	7 598	(4 419)
Сооружения	5201	за 2021г.	6 860	(3 855)	-	-	(680)	-	-	-	-	6 860	(4 536)
	5211	за 2020г.	6 860	(3 175)	-	-	(680)	-	-	-	-	6 860	(3 855)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	534	(402)	-	-	(38)	-	-	-	-	534	(441)
	5212	за 2020г.	384	(327)	150	-	(75)	-	-	-	-	534	(402)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	204	(161)	108	-	(57)	-	-	-	-	226	(137)
	5213	за 2020г.	204	(128)	-	-	(33)	-	-	-	-	204	(161)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Тыс. рублей

В том числе:	5221	за 2021г.																		
	5231	за 2020г.																		

Незавершенные капитальные вложения

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	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.	-	108	(108)	
	5250	за 2020г.	-	150	(150)	
в том числе:						
Ноутбук HP Spectre x360	5241	за 2021г.	-	108		108
	5251	за 2020г.	-	-		
Комплекс аппаратно-программный "ЭСМО"	5242	за 2021г.	-	-		
	5252	за 2020г.	-	150		150

Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

тыс. рублей

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		

Иное использование основных средств

Тыс. рублей

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	-	-	-
Передаваемые 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	29 185	28 974	38 347
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	-	-	-

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.4. Запасы

Наличие и движение запасов

Тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	выбыло	увытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	160 206	-	160 206	7 395 897 (7 393 397)	-	X	162 706	-	162 706	
	5420	за 2020 г.	67 719	-	67 719	6 139 411 (6 046 924)	-	X	160 206	-	160 206	
в том числе:	5401	за 2021 г.	183	-	183	6 651 (6 626)	-	49	208	-	208	

Сырье, материалы и Другие аналогичные Ценности	5421 за 2020г.	207	207	6 142	(6 166)			561	183	183
Готовая продукция	5402 за 2021г.									
	5422 за 2020г.									
Товары для перепродажи	5403 за 2021г.	160 023	160 023	7 152 381	(7 149 906)			5 251 222	162 499	162 499
	5423 за 2020г.	67 512	67 512	5 945 447	(5 852 936)			3 523 482	160 023	160 023
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 за 2021г.									
	5424 за 2020г.									
Затраты в незавершенном производстве	5405 за 2021г.									
	5425 за 2020г.									
Прочие запасы и затраты	5406 за 2021г.			113 416	(113 416)					
	5426 за 2020г.			94 825	(94 825)					
	5507 за 2021г.									
	5527 за 2020г.									

Запасы в залоге

Тыс. рублей

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	5440			
в том числе:				
	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			
в том числе:				
	5446			

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение Дебиторской задолженности

Просроченная Дебиторская задолженность
Тыс. рублей

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						
В том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542						
Прочая	5543						
	5544						

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	сливание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 2021г.									
Всего	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.									

Тыс. рублей

3.6. Затраты на производство (расходы на продажу)

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	12 363	8 029
Расходы на оплату труда	5620	28 725	21 932
Отчисления на социальные нужды	5630	7 028	5 556
Амортизация	5640	910	889
Прочие затраты	5650	64 390	58 419
Итого по элементам	5660	113 416	94 825
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 139 649	5 846 033
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 475)	(92 717)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 250 590	5 848 141

3.7. Оценочные обязательства

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 849	2 733	(2 287)	-	2 294
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

3.8. Обеспечения обязательств

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	106 164	16 280	15 178
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

3.9 Забалансовый счёт 001

тыс. рублей

Наименование показателя	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Нежилое помещение	1 040	1 040	1 040
Офисное помещение	794	794	794
Нежилое помещение	80	80	80
ТРК тип S (СОЛИ) 22-211 70-40/40 № 3-185-116-001	211	-	-
ЛАДА LARGUS (Т 281 СУ 178)	400	400	680
ВОЛЬВО FM-ТРУСК 6х4 (О 633 СР 178)	6 500	6 500	8 000
КАМАЗ 65115 (У 264 МТ 178), Прицеп 966636 (ВО 9238 78)	2 300	2 300	-
КАМАЗ 65115 (У 264 МТ 178)	-	-	4 111
КАМАЗ 966621 (М 788 УХ 178), Прицеп 966636 (ВО 4165 78)	2 500	2 500	-
КАМАЗ 966621 (М 788 УХ 178)	-	-	4 465
Прицеп 966636 (ВО 4165 78)	-	-	1 600
Прицеп 966636 (ВО 9238 78)	-	-	1 710
Прицеп бортовой (ВР 1496 78)	48	48	48
Mercedes-Benz Actros 2544 LS (В 368 КС 198)	11 000	11 000	11 794
AUDI Q7 (Т384 ОК 178)	-	-	4 025
Toyota Land Cruiser (Е913 РА 198)	4 312	4 312	-
Итого:	29 185	28 974	38 347

3.10 Забалансовый счёт 007

тыс. рублей

наименование показателя	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Списана в убыток задолженность неплатежеспособных			
ООО «НК-ТРАНС» (30.06.2015 г.)	-	-	206
ООО «ГПОН» (31.12.2016 г.)	-	363	363
ООО «ЮНОСТЬ-2» (31.12.2016 г.)	-	260	260
ООО «РосТехНадзор» (31.12.2017г.)	150	150	150
ООО «ПО Бетонные Решения» (31.07.2018 г.)	200	200	200
ООО «Гатчинатеплострой» (31.03.2019г.)	257	257	257
ООО «Мультитек» (02.07.2021г.)	800	-	-
Итого:	1 407	1 230	1 436

3.12 Забалансовый счёт 008

тыс. рублей

Наименование показателя	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Обеспечение обязательств и платежей выданные			
Выданы банковские гарантии			
Северо-Западный банк ПАО СБЕРБАНК:			
ФГБУ ТС "Выборг-7" Минздрава России	2 228	5 396	-
АО «Биржа Санкт-Петербургская Международная Товарно-сырьевая»	15 000	10 000	5 000
АО "Концерн Росэнергоатом"		884	-
ФГБУ ДАНИИ	8 482	-	10 178

ООО «Шелл Нефть»	80 000	-	-
Выданы банковские гарантии			
Филиал "Корпоративный" Публичного Акционерного Общества "Совкомбанк":			
НИИ вакцин и сывороток	454	-	-
Итого:	106 164	16 280	15 178

Генеральный директор



Р.Ф. Муртазин

Главный бухгалтер

Л.Г. Иванова