

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

ООО «РоссОйл Логистика»

Содержание

I.	Общие сведения	3
1.	Информация об Обществе	3
1.	Основа составления	3
2.	Активы и обязательства в иностранных валютах.....	4
3.	Основные средства.	4
4.	Материально-производственные запасы	5
5.	Расходы будущих периодов.....	5
6.	Дебиторская задолженность	5
7.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	5
8.	Уставный капитал.....	6
9.	Расчеты по налогу на прибыль	6
10.	Признание доходов и расходов.	6
II.	Раскрытие существенных показателей.	7
1.	Уставный капитал.....	7
2.	Основные средства	7
3.	Запасы.	8
4.	Дебиторская задолженность.	8
5.	Денежные средства и денежные эквиваленты	9
6.	Кредиторская задолженность	9
7.	Налоги	10
8.	Выручка	10
9.	Коммерческие и управленческие расходы.....	Ошибка! Закладка не определена.
10.	Прочие доходы и расходы	10
11.	Связанные стороны.....	11
12.	Гарантии и поручительства выданные	12
13.	События после отчетной даты.....	13

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РоссОйл Логистика»

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 7801562364/780101001

Данные о государственной регистрации: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, выданное Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу от 06.11.2011 серия 78 № 008467273

ОГРН 1117847540821

Уставный капитал, тыс. руб.: 100 000, 00 рублей.

Участники Общества, доли: Общество с ограниченной ответственностью «РоссОйл», доля 100%

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: Нагорняк Татьяна Васильевна (Приказ РОЛ-14-К от 19.07.2021);

Основными видами деятельности Общества являются: перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами (ОКВЭД 49.41.1).

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 8 человек, за 2020 составляет 8 человек.

Численность работающих на 31.12.2021 г. составляет 7 человек.

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.

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 2020 и в 2021 г. не совершалось.

3. Основные средства.

В 2021 году учет основных средств организован обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01", утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н.

В составе основных средств отражено оборудование, отвечающее 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. 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.

5. 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».

6. Дебиторская задолженность

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

Более подробная информация по учету суммы резерва по сомнительным долгам в 2021 году содержится в Пояснениях раздела 5, таблицы 5.1 и 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. 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.

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 незначительности 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.

8. Уставный капитал

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

9. 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.

10. Признание доходов и расходов.

Учет доходов в обществе организован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации», ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере реализации товаров (работ, услуг). Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Учет расходов в обществе организован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации», ПБУ 10/99, Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Общехозяйственные 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. 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: 1 844,11 тыс. руб.

В 2021 году приобреталось основные средства:

1. Агрегатная установка АСВН-80, принят к учету 12.05.2021 г.;
2. Топливный насос Е140 230/50, принят к учету 09.06.2021 г.;
3. Шестеренный электронасос БШМ-50, принят к учету 22.04.2021 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 2 598,5 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	ИП Маркарян Р.Г.	222,60
LADA LARGUS	ПРАГМАТИКА ЛАДА ООО	998.9
LADA LARGUS	ПРАГМАТИКА ЛАДА ООО	1 377.0
Итого		2 598.5

На забалансовом учете в соответствии с условиями договоров на 31 декабря 2020 г. числится арендованное имущество общей стоимостью 14 476 тыс. руб.:

Наименование арендованного основного средства	Арендатор	Стоимость, тыс.руб.
Нежилое помещение СПб, ул.Вербная, 27, лит.А, пом.18-Н, 17-Н (оф.711)(01.11.2018-30.09.2019г.)	ООО «Россойл»	162,00
Топливозаправщик ГАЗ NEXT (2017 г.)	ВЭБ-лизинг АО	2 473,93
Дизель-генераторная установка FG Wilson P250H3 2008г.в.	ЭНЕРГОСОРС ООО	2 500,00
Дизель-генераторная установка FG Wilson P250H3 2012г.в.	ЭНЕРГОСОРС ООО	2 900,00
Дизель-генераторная установка GEKO 250000ED-S 2011г.в.	ЭНЕРГОСОРС ООО	2 500,00
Дизель-генераторная установка SDMO J300K Nexys 2010г.в.	ЭНЕРГОСОРС ООО	2 600,00
RENAULT DUSTER	КАРКАДЕ ООО	1 340,012
Итого		14 476,00

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

3. 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 подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые были в результате их продажи, списания или иного выбытия.

4. 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 31.12.2020 г. приведен ниже:

тыс. руб.

Наименование контрагента	31.12.2020
Восход ООО	223,200
Лисина Людмила Михайловна ИП	461, 991
ИННОВАЦИОННАЯ МЕДИЦИНА ООО	177,100
Итого существенная дебиторская задолженность	862,291

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
ЕВРО ОЙЛ ТРАК ООО	554,400
СИБТРАНСОЙЛ ООО	656,87
РоссОйл 24 ООО	3 148,35
Вояж Сервис ООО	226,92
КИП ООО (Караманиц А.А.)	1 440,7
Итого существенная дебиторская задолженность	6 027,24

5. 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	485,49	50,285
Средства на валютных счетах	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-
Итого денежные средства	485,49	50,285
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	485,49	50,285

6. 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.
Клименко Иван Николаевич ИП	574,20
Олейник Максим Николаевич	394,50
СТРИЖИОЙЛ ООО	620,09
Хижняк Роман Александрович ИП	535,35
Итого по существенным контрагентам:	2 124,14

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.
СТРИЖИОЙЛ ООО	479,03
Клименко Иван Николаевич ИП	560,50
Король Олег Евгеньевич ИП	450,33
ТК ВЕГА ООО	467,00
НЕФТЬТРАНСОЙЛ ООО	1 059,43
СТАНДАРТ ОИЛ ООО	1 086,19
Итого по существенным контрагентам:	4 102,48

7. Налоги

7.1 Налог на добавленную стоимость

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

НДС с авансов выданных и полученных отражен в балансе свернуто в составе Дебиторской и Кредиторской задолженностей

7.2 Налог на прибыль

Прибыль до налогообложения Общества, определенная по данным бухгалтерского учета, составила в 2021 г. 2 518 тыс. руб. (в 2020 году 1420 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 87 тыс. руб., за 2020 год (696) тыс. руб.

За 2021 год сумма текущего налога на прибыль составила 595 тыс. руб., за 2020 год сумма текущего налога на прибыль составила 378 тыс. руб.

8. Выручка

Выручка за 2021 и 2020 годы представлена следующим образом:

тыс. руб.		
Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Реализация услуг	19 099	15 499
Скидки (премии)		
Итого по статье 2110 «Выручка»	19 099	15 499

9. Себестоимость

В отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж» отражены следующие расходы:

тыс. руб.		
Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Агентское вознаграждение	5 316,96	4 258,00
Аренда ТС	1 225,54	1030
Аренда бочек	2 040,5	1000
Итого строка 2120 «Себестоимость продаж»	8 583	6 288

10. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов по строке 2340 отчета о финансовых результатах Общества отражено:

тыс. руб.	
Статьи затрат	2021 г.

Статьи затрат	2021 г.
Прочие внереализационные доходы (расходы) (не принимаемые для целей НО)	1,62
Списание дебиторской(кредиторской)задолженности	557,62
Штрафы, пени и неустойки по хоз.операциям	52,87
Прочие внереализационные доходы(расходы)	70,0
Итого:	682,11

В 2020 году у Общества отсутствовали прочие доходы.

В составе прочих расходов по строке 2350 отчета о финансовых результатах **Общества отражено:**

тыс. руб.

Статьи затрат	2021 г.	2020 г.
Вознаграждение за предоставление кредитной линии (без НДС)		
Списание дебиторской(кредиторской)задолженности	3,3	
Проценты к получению (уплате)		
Прочие внереализационные доходы (расходы) (не принимаемые для целей НО)	10,8	8,88
Расходы на услуги банков	166,9	92,72
Штрафы, пени и неустойки по хоз.операциям	70	
Судебные расходы и арбитражные сборы (пп. 10 п. 1 ст. 265 НК РФ)		
Тест на COVID-19		
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в текущем периоде (НУ)	46	
Списание выделенного НДС на прочие расходы		
Технологические потери при производстве и (или) транспортировке.		
Прочие внереализационные доходы(расходы)	20	
Итого:	317	101,6

11. Связанные стороны

В состав связанных сторон Общества входят :

ООО «РоссОйл 24»

ООО «РоссОйл»

ROSSOIL SP. Z. O.O.

По состоянию на 31.12.2021 по расчетам с ООО «Россойл 24» в учете Общества отражена:

- Дебиторская задолженность по расчетам с покупателем на сумму 36 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность по расчетам в рамках агентского договора на сумму 3 148 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 по расчетам с ООО «РоссОйл» в учете Общества отражена:

- Кредиторская задолженность по расчетам в рамках агентского договора на сумму 7 661 тыс. руб.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

Размеры вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу в 2021 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		463 446,00						
Нагорняк Татьяна Васильевна	Главный бухгалтер	1 139 932,07	921 735,27	129 313,00		83 041,60			

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

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

Управленчес- кий персонал	Должность	Всего начислений	Оклад по дням	Ежемесяч- ная премия	Отпуск по беременно- сти и родам	Оплата отпуска по календар- ным дням	Пособие по уходу за ребенко- м 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		771 723,00						

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.

12. 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	1 109 000	681 000

тыс. руб.

Вид выданного обеспечения	Реквизиты договора по которому выдано обеспечение	Залоговая стоимость/ суммовая оценка выданного обеспечения, руб.	Основное обязательство по которому получено обеспечение	Кому выдано обеспечение	Дата прекращения обеспечения
Поручи- тельство	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»)	ПАО Банк Александровск ий	01.06.2022
Поручитель- ство	Дог.поруч. № 0000-3344 от 12.11.2021г.	150 000 000,00	ВКЛ №0000-3344 от 12.11.2020 г.(Заемщик- ООО «РоссОйл»)	ПАО Банк Александровск ий	11.11.2022
Поручи- тельство	Дог.поруч. № 0000-3355 от 23.12.2021г.	50 000 000,00	ВКЛ №0000-3355 от 23.12.2021 г.(Заемщик- ООО «РоссОйл»)	ПАО Банк Александровск ий	22.12.2022
Поручи- тельство	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»)	АО СМП	29.04.2022
Поручитель- ство	Дог.поручительств а №49-21-кл от 19.08.2021	540 000 000,00	Кредитный договор № 49- 21-кл от 13.08.2021 г.	АО ФОРА- БАНК	13.08.2022 г.
Поручи-	Дог. поруч.№ 27-	150 000 000,00	Договор № ЛД-1699 от	АО ИШБАНК	23.09.2027

тельство	КЛ-3/21 от 08.12.2021 (АО ИШБАНК)		28.09.2021		
----------	--	--	------------	--	--

13. 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»*



Меликсетян К.Л.

*Главный бухгалтер
31 марта 2022 г.*



Нагорняк Т.В.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "РоссОйл Логистика"

(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	1 844	3 507	4 662
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	287	182	868
Прочие внеоборотные активы	1190	33	40	-
Запасы	1210	3 004	220	423
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	3
Дебиторская задолженность*	1230	7 877	4 815	1 734
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	485	50	145
Прочие оборотные активы	1260	1 485	187	53
ИТОГО активы	-	15 016	9 003	7 888
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	28	11	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	340	670	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	14 633	10 317	10 229
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	15 000	10 997	10 229
Стоимость чистых активов	-	15	(1 994)	(2 340)

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

[illegible]

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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	168	-	(168)	-
	5250	за 2020г.	-	749	-	(749)	-
LADA LARGUS XTAFS045LL1293115	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шестеренный электронасос БШМ-50	5242	за 2021г.	-	738	-	(738)	-
	5252	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
Топливный насос E140 230/50	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	57	-	(57)	-
Агрегатная установка АСВН-80	5244	за 2021г.	-	65	-	(65)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
RENAULT DUSTER	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	10	-	(10)	-
Топливозаправщик ГАЗ NEXT (2017 г.)	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	1	-	(1)	-

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 в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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	2 599	14 476	14 703
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) *

31 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Меликсетян Карен
Левоневич

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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



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

31 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	4 815	-	3 804	45	(917)	-	-	-	129	7 877	-	
	5530	за 2020г.	1 734	-	2 732	-	(915)	-	-	(38)	1 302	4 815	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 051	-	2 321	-	(34)	-	-	-	-	5 338	-	
	5531	за 2020г.	812	-	1 448	-	(511)	-	-	-	1 302	3 051	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 536	-	1 483	-	(677)	-	-	-	-	2 342	-	
	5532	за 2020г.	515	-	1 048	-	(26)	-	-	-	-	1 536	-	
Прочая	5513	за 2021г.	227	-	-	45	(206)	-	-	-	129	195	-	
	5533	за 2020г.	408	-	236	-	(378)	-	-	(38)	-	227	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	4 815	-	3 804	45	(917)	-	-	X	129	7 877	-	
	5520	за 2020г.	1 734	-	2 732	-	(915)	-	-	X	1 302	4 815	-	

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	670	-			(330)	-	-	-	-	340
	5571	за 2020г.	-	670			-	-	-	-	-	670
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-			-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-			-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-			-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-			-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	670	-			(330)	-	-	-	-	340
	5574	за 2020г.	-	670			-	-	-	-	-	670
	5555	за 2021г.	-	-			-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-			-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	10 317	10 079	-		(5 287)	(347)	-	-	(129)	14 633
	5580	за 2020г.	10 229	4 439	3		(3 090)	-	-	38	(1 302)	10 317
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	6 819	2 324	-		(4 717)	(325)	-	-	-	4 100
	5581	за 2020г.	5 219	3 849	-		(2 250)	-	-	-	-	6 819
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 014	7 717	-		(174)	(22)	-	-	-	8 535
	5582	за 2020г.	2 953	122	-		(760)	-	-	-	(1 302)	1 014
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 038	38	-		(397)	-	-	-	(129)	551
	5583	за 2020г.	609	468	3		(80)	-	-	38	-	1 038
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 447	-	-		-	-	-	-	-	1 447
	5586	за 2020г.	1 447	-	-		-	-	-	-	-	1 447
	5567	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	10 987	10 079	-		(5 617)	(347)	X	-	(129)	14 973
	5570	за 2020г.	10 229	5 109	3		(3 090)	-	X	38	(1 302)	10 987

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
(подпись)
Грашифровка подписи)

31 марта 2022 г. Санкт-Петербург

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 485	759
Расходы на оплату труда	5620	7 570	5 498
Отчисления на социальные нужды	5630	2 313	1 629
Амортизация	5640	1 745	1 904
Прочие затраты	5650	3 833	4 188
Итого по элементам	5660	16 946	13 978
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	16 946	13 978

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



Руководитель Меликсетян Карен
Левоневич

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Меликсетян Карен
Леонович

Руководитель

(подпись) _____

31 марта 2022 г.

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	1 109 000	681 000	1 190 000
в том числе:				
Договора поручительства	5811	1 109 000	681 000	1 190 000



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

31 марта 2022 г.