

# ***Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Синтез Петролеум" 2021 год***

1. Нематериальные активы (статья 1110 Баланса)
2. Основные средства (статья 1150 Баланса)
3. Финансовые вложения (статья 1170 Баланса, статья 1240 Баланса)
4. Запасы (статья 1210 Баланса)
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
  - 5.1 Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса)
  - 5.3 Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)
6. Затраты на производство
7. Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса)
8. Обеспечение обязательств
9. Состав прочих доходов и расходов
10. Информация о связанных сторонах
  11. Изменения оценочных значений
  12. Движение судебных разбирательства
  13. События после отчетной даты
  14. Корректировка бухгалтерской отчетности
  15. Прочее

**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	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		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.	96	(64)	-	-	-	(6)	-	-	-	96	(70)
	5110	за 2020г.	96	(58)	-	-	-	(6)	-	-	-	96	(64)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	96	(64)	-	-	-	(6)	-	-	-	96	(70)
	5111	за 2020г.	96	(58)	-	-	-	(6)	-	-	-	96	(64)

**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	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

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

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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  
(подпись)

Иванов Сергей Викторович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

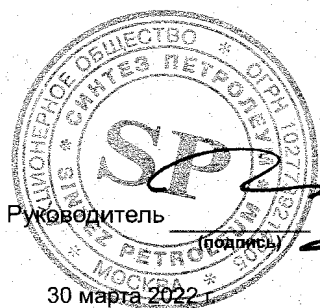
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	451	-	(451)	-
	5250	за 2020г.	-	1 992	-	(1 992)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2021г.	-	451	-	(451)	-
	5251	за 2020г.	-	1 992	-	(1 992)	-

## 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	55	-
в том числе:			
Офисное оборудование	5261	55	-
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	18 343	39 832	39 441
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	4 408 851	-	10 532	(10)	-	-	(574 521)	3 844 852	-
	5311	за 2020г.	5 170 662	-	277 876	(1 039 687)	-	-	-	4 408 851	-
в том числе:											
Доли в уставных капиталах и акции	5302	за 2021г.	2 056 033	-	10 532	(10)	-	-	-	2 066 555	-
	5312	за 2020г.	2 685 444	-	232 916	(862 327)	-	-	-	2 056 033	-
Облигации	5303	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5304	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2020г.	36 900	-	44 960	(81 860)	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения		за 2021г.	2 352 818	-	-	-	-	-	(574 521)	1 778 297	-
		за 2020г.	2 448 318	-	-	(95 500)	-	-	-	2 352 818	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 222 932	(6 626)	42 475	(428 206)	6 626	-	(507 756)	329 445	-
	5315	за 2020г.	701 077	10 043	845 014	(323 159)	(22 286)	-	5 617	1 222 932	(6 626)
в том числе:											
Акции, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	5306	за 2021г.	21 106	(6 626)	-	(21 106)	6 626	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	28 837	10 043	157 428	(165 159)	(22 286)	-	5 617	21 106	(6 626)
Предоставленные займы	5307	за 2021г.	694 070	-	42 475	(407 100)	-	-	-	329 445	-
	5317	за 2020г.	672 240	-	179 830	(158 000)	-	-	-	694 070	-
Прочие финансовые вложения	5308	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100% доля в уставном капитале ООО "Стройинвест Технологии" по которому принято решение о добровольной ликвидации	5309	за 2021г.	507 756	-	-	-	-	-	(507 756)	-	-
	5319	за 2020г.	-	-	507 756	-	-	-	-	507 756	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	5 631 783	(6 626)	53 007	(428 216)	6 626	-	(1 082 277)	4 174 297	-
	5310	за 2020г.	5 871 739	10 043	1 122 890	(1 362 846)	(22 286)	-	5 617	5 631 783	(6 626)



**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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)


30 марта 2022 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	193	-	193	722	(845)	-	-	X	70	-	70
	5420	за 2020г.	53	-	53	859	(719)	-	-	X	193	-	193
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	11	-	11	662	(660)	-	-	-	13	-	13
	5421	за 2020г.	13	-	13	658	(660)	-	-	-	11	-	11
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2021г.	182	-	182	60	(185)	-	-	-	57	-	57
	5527	за 2020г.	40	-	40	201	(59)	-	-	-	182	-	182

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


 Руководитель Иванов Сергей Викторович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 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	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	252 055	-	765	4 614	(156 319)	-	-	-	-	-	101 115	(78 000)
	5530	за 2020г.	125 525	-	133 778	55 231	(62 479)	-	-	-	-	-	252 055	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 216	-	228	-	(2 121)	-	-	-	-	-	323	-
	5532	за 2020г.	309	-	2 124	-	(217)	-	-	-	-	-	2 216	-
Прочая	5513	за 2021г.	249 839	-	537	4 614	(154 198)	-	-	-	-	-	100 792	(78 000)
	5533	за 2020г.	125 216	-	131 654	55 231	(62 262)	-	-	-	-	-	249 839	-
АО "Нефтеперевалочная база "Причалное"	5514	за 2021г.	50 128	-	-	-	(50 128)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	41 373	-	8 755	-	-	-	-	-	X	X	50 128	-
ООО "Стройинвест Технологии"	5515	за 2021г.	112 000	-	-	-	(30 690)	-	-	-	X	X	81 310	(78 000)
	5535	за 2020г.	11 963	-	112 000	1 588	13 551	-	-	-	X	X	112 000	-
ООО "Синтез девелопмент"	5516	за 2021г.	10 986	-	-	4 614	-	-	-	-	X	X	15 600	-
	5536	за 2020г.	6 872	-	-	4 114	-	-	-	-	X	X	10 986	-
Итого	5500	за 2021г.	252 055	-	765	4 614	(156 319)	-	-	X	-	-	101 115	(78 000)
	5520	за 2020г.	125 525	-	133 778	55 231	(62 479)	-	-	X	-	-	252 055	-

**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	-	-	-	-	-	-
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		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	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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 424	51	5	(2 302)	-	-	-	-	178
	5580	за 2020г.	328 324	2 253	612	(328 765)	-	-	-	-	2 424
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 297	51	-	(2 278)	-	-	-	-	70
	5581	за 2020г.	74	2 252	-	(29)	-	-	-	-	2 297
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	126	-	5	(23)	-	-	-	-	108
	5583	за 2020г.	48 229	-	612	(48 715)	-	-	-	-	126
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	280 021	1	-	(280 021)	-	-	-	-	1
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	2 424	51	5	(2 302)	-	X	-	-	178
	5570	за 2020г.	328 324	2 253	612	(328 765)	-	X	-	-	2 424

**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

Иванов Сергей Викторович

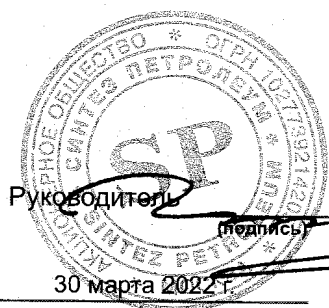
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

# **6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	660	660
Расходы на оплату труда	5620	37 566	61 422
Отчисления на социальные нужды	5630	9 081	12 758
Амортизация	5640	971	924
Прочие затраты	5650	12 784	15 488
Итого по элементам	5660	61 062	91 252
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	61 062	91 252

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



Руководитель

Иванов Сергей Викторович

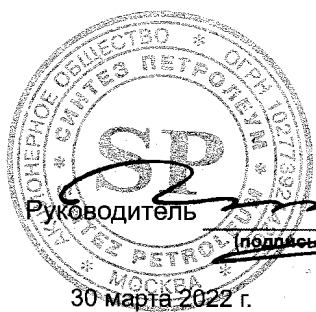
(подпись)

(расшифровка подписи)

30 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	15 797	5 587	(14 812)	-	6 572
в том числе:						
Оценочные обязательства перед работниками по оплате отпусков (или) выплате компенсации за неиспользованные отпуска и социальные взносы	5701	15 797	5 587	(14 812)	-	6 572



Руководитель

(подпись)

Иванов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

30 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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

Иванов Сергей Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-

Руководитель



Иванов Сергей Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.