

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Даль"
(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	956 960	993 436	547 829
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	107	248	414
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	531 216	430 821	434 567
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	54 125	44	24 819
Дебиторская задолженность*	1230	348 950	293 050	295 915
Финансовые вложения краткосрочные	1240	16 500	384 000	67 900
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29 651	12 871	14 295
Прочие оборотные активы	1260	3 666	2 858	2 242
ИТОГО активы	-	1 941 175	2 117 328	1 387 981
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	87	90	92
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	868 414	510 052	508 436
Кредиторская задолженность	1520	437 666	910 939	362 606
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 474	6 430	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 313 641	1 427 511	871 134
Стоимость чистых активов	-	627 534	689 817	516 847

* - 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе: Прочие нематериальные активы	5100	за 2021г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	6	(6)
	5110	за 2020г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	6	(6)
	5101	за 2021г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	6	(6)
	5111	за 2020г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	6	(6)

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	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

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		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

22 апреля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 078 027	(84 875)	89 977	(38 022)	3 517	(116 486)	-	-	-	1 145 981	(197 845)
	5210	за 2020г.	563 193	(16 395)	515 326	(492)	314	(68 794)	-	-	-	1 078 027	(84 875)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	2 740	(541)	1 048	-	-	(625)	-	-	-	3 788	(1 166)
	5211	за 2020г.	758	(316)	1 982	-	-	(225)	-	-	-	2 740	(541)
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	283	99 230	(714)	(89 977)	8 822
	5250	за 2020г.	1 030	517 382	(2 803)	(515 326)	283
в том числе: GC-4C48HRF внутренний блок кондиционера кассетный R410A	5241	за 2021г.	20	45	64	-	-
	5251	за 2020г.	16	75	72	-	20

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	61 658	22 073
в том числе:			
Нежилое здание, назначение: сервисное, общей площадью 90,5 кв.м	5261	29 364	-
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	21 370	21 538	15 912
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22 апреля 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	384 000	-	91 300	458 000	-	-	-	16 500	-
	5315	за 2020г.	67 900	-	407 200	91 100	-	-	-	384 000	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	384 000	-	91 300	458 000	-	-	-	16 500	-
	5310	за 2020г.	67 900	-	407 200	91 100	-	-	-	384 000	-

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	-	-	-



Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 апреля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2021г.	430 821	-	430 821	7 211 961	(7 111 566)	-	-	X	531 216	-	531 216	-	-
	5420	за 2020г.	434 567	-	434 567	5 285 654	(5 289 399)	-	-	X	430 821	-	430 821	-	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	25 220	-	25 220	33 305	(34 825)	-	-	-	23 700	-	23 700	-	-
Готовая продукция	5421	за 2020г.	9 482	-	9 482	46 202	(30 464)	-	-	-	25 220	-	25 220	-	-
	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	405 602	-	405 602	6 149 482	(6 047 568)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	425 085	-	425 085	4 827 901	(4 847 384)	-	-	-	507 516	-	507 516	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	112 602	(112 602)	-	-	-	405 602	-	405 602	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	38 696	(38 696)	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	524 758	(524 758)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	351 098	(351 098)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	391 813	(391 813)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	21 756	(21 756)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 Склярченко Виктор Владимирович
(расшифровка подписи)

27 апреля 2022 г.

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

3.1. п														
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

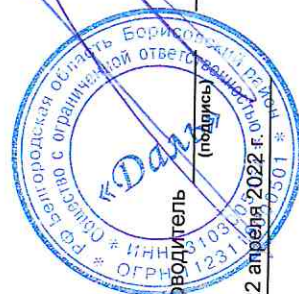
Наименование показателя	Код	с.з. просроченная дебиторская задолженность			
		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

О.О. Платитчик и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 420 991	839 459	9 766	(964 136)	-	-	-	-	1 306 080
	5580	за 2020г.	871 042	1 285 479	29 077	(764 607)	-	-	-	-	1 420 991
в том числе:											
	5561	за 2021г.	373 483	73 859	-	(82 326)	-	-	-	-	365 016
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020г.	295 436	124 100	-	(46 053)	-	-	-	-	373 483
	5562	за 2021г.	442 010	16 365	-	(431 461)	-	-	-	-	26 915
авансы полученные	5582	за 2020г.	31 568	434 296	-	(23 854)	-	-	-	-	442 010
	5563	за 2021г.	85 929	3 220	-	(55 977)	-	-	-	-	33 189
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2020г.	29 100	62 922	-	(20 613)	-	-	-	-	85 929
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	510 052	742 737	9 766	(394 141)	-	-	-	-	868 414
займы	5585	за 2020г.	508 436	662 067	29 077	(689 528)	-	-	-	-	510 052
	5566	за 2021г.	9 517	3 125	-	(231)	-	-	-	-	12 411
прочая	5586	за 2020г.	7 521	2 094	-	(98)	-	-	-	-	9 517
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	1 420 991	839 459	9 766	(964 136)	-	-	X	X	1 306 080
Итого	5570	за 2020г.	871 042	1 285 479	29 077	(764 607)	-	-	X	X	1 420 991

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	-	-	-



Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	169 868	160 580
Расходы на оплату труда	5620	172 950	132 658
Отчисления на социальные нужды	5630	52 407	40 194
Амортизация	5640	86 486	68 794
Прочие затраты	5650	43 799	37 688
Итого по элементам	5660	525 510	439 914
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	5 619 190	4 471 683
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	6 144 700	4 911 597

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

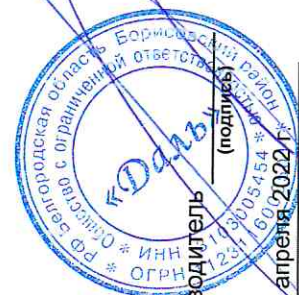


Руководитель
Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

22 апреля 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	6 430	1 044	-	-	7 474
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



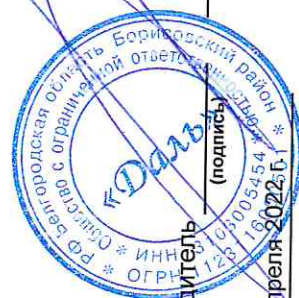
Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 апреля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



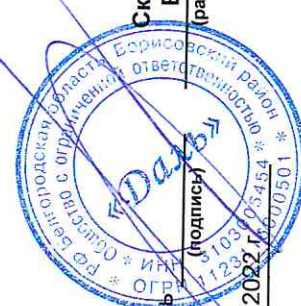
Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 апреля 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
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Склярченко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 апреля 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год**

ООО «Даль»

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Даль» (далее – Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Белгородской области от 06.11.2012 г. серия 31 № 002237752 о внесении записи в Единый государственный реестр за основным государственным регистрационным номером 1123116000501.

Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 3103005454 (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе серия 31 № 002237755 от 06.11.2012 г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Белгородской области).

Общество зарегистрировано по адресу: 309341, Белгородская область, Борисовский район, поселок Борисовка, улица Грайворонская, дом 342

Основным видом деятельности общества является

- Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах – код ОКВЭД 47.30

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 410 человек.

Уставный капитал Общества: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

Структура органов управления Общества:

- общее собрание участников - в связи с тем, что у Общества единственный учредитель (участник), решения по вопросам, относящимся в соответствии с законодательством к компетенции Общего собрания участников, единолично принимаются участником
- единоличный исполнительный орган - директор

Директором Общества является Складенко Виктор Владимирович.

Сведения о лицензиях организации:

Организация имеет лицензии: Серия и номер лицензии ВХ-06-012350 от 19.05.2014 г. (Переоформлена с 05.02.2019 г.) на Эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности, Лицензирующий орган: Верхне-Донское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

В 2021 году Общество имело следующие подразделения:

п/п	АЗС	Местоположение	КПП	Дата регистрации обособленного подразделения
1.	АЗС№1	Белгородская обл., г. Грайворон, ул. Тарана, 1а	310845001	05.11.2013
2.	АЗС№2	Белгородская обл., п. Борисовка, ул. Республиканская, 150	310345002	05.11.2013
3.	АЗС№3	Белгородская обл., п. Борисовка, ул. Грайворонская. 352	310345001	05.11.2013
4.	АЗС№4	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Студенческая, 2 г	312345004	31.01.2013
5.	АЗС№5	Белгородская обл., г. Белгород, ул. К. Заслонова, 50 б	312345003	31.01.2013
6.	АЗС№6	Белгородская обл., п. Пролетарский, ул. Пролетарская	311645001	05.11.2013
7.	АЗС№7	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Студенческая, 46	312345002	31.01.2013
8.	АЗС№8	Белгородская обл., п. Прохоровка, ул. Первомайская, 80 а	311545001	05.11.2013
9.	АЗС№9	Белгородская обл., Грайворонский р-н., с. Замостье, ул. Добросельская, 20 а	310845002	05.11.2013
10.	АЗС№10	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Щорса, 39 д	312345001	31.01.2013
11.	АЗС№11	Белгородская обл., п. Новосадовый, ул. Садовая, 94	310245001	05.11.2013
12.	АЗС№12	Белгородская обл., п. Ракитное, ул. Новомосковская д. 90Б	311645002	29.06.2015
13.	АЗС№14	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Волчанская, 292	312345005	25.09.2015
14.	АЗС№15	Белгородская обл., м. р-н Шебекинский, 21 км., автодороги Белгород-Шебекино	312045001	18.11.2015
15.	АЗС№16	Белгородская обл., Ивнянский р-н, п. Ивня, ул. Шоссейная, д. 13 а	310945001	02.08.2016
16.	АЗС№17	Белгородская обл., г. Шебекино, ул. Дорожников, д. 1а	312045002	27.10.2016
17.	АЗС№18	Белгородская обл., Яковлевский р-н, г. Строитель, ул.3-я Курская, №15	312145002	09.01.2017
18.	АЗС№19	Белгородская обл., г. Новый Оскол, ул. Луговая, 1 «А»	311445001	24.09.2018
19.	АЗС№20	Белгородская обл., Белгородский район, п. Новосадовый, ул. Энергетиков, 89 «А»	310245002	17.12.2018
20.	АЗС № 21	Белгородская обл., г. Шебекино, на перекрестке улиц Кирова и Московская	312045003	12.09.2019
21.	АЗС № 22	Белгородская область, Белгородский район, с. Таврово, ул. Парковая, 10 а.	310245003	10.12.2019
22.	АЗС № 23	Белгородская обл., п. Маслова Пристань, ул. Зеленая, 25а	312045004	08.09.2020
23.	АЗС № 24	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Сумская, 64г	312345006	23.11.2020
24.	АЗС № 25	Белгородская обл., Белгородский район, п. Северный, тер. МТАЗК, 1	313045001	24.12.2020

Информация об экологической деятельности

Деятельность общества сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среды. Руководство общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды и поэтому у общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

2. Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Изменения в формах бухгалтерской отчетности

В связи с отсутствием существенных изменений в учетной политике Общества на 2021 год данные за 2019-2021 годы, приведенные в бухгалтерской отчетности за 2021 год, не подлежали корректировке.

Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет.

В отчетном периоде не были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (не отражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

В связи с началом действия с 1.01.2022 г. ФСБУ 26/2020 «Аренда»; ФСБУ 6/2020 «Основные средства»; ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»; ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» общество внесло изменения в учетную политику:

Выбраны способы перехода на выше перечисленные новые ФСБУ:

- Основные средства - перейти с 1.01.2022г. на учет в соответствии с ФСБУ 6/2020 - порядок перехода альтернативный (перспективный) (п. п. 48, 49 ФСБУ 6/2020), который подразумевает, что будут скорректированы только входящие данные по ОС на 01.01.2022, а уже далее учет стоимости и амортизации будет вестись по требованиям нового стандарта.
- ФСБУ 26/2020 порядок перехода перспективный (п. п. 25, 26 ФСБУ 26/2020).
- Учет аренды с 01.01.2022г. ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н. Способ перехода – альтернативный с 01.01.2022г.

3. Информация об основных положениях учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом руководителя № 67 от 28.12.2019 г.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе действующей утвержденной учетной политики.

Учетная политика была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

Основные положения учетной политики:

Бухгалтерский учет в организации ведет ее структурное подразделение – бухгалтерия. Бухгалтерию возглавляет главный бухгалтер. Организация применяет автоматизированную форму учета. Учет ведется в программе 1С Бухгалтерия. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные этой программой.

- Стоимостной лимит признания активов объектами основных средств 40 000 руб.
- Расчет амортизации по всем объектам основных средств и нематериальным активам определяется линейным способом.

Переоценка ОС не проводится. Срок полезного использования приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом требований п. 20 ПБУ 6/01.

- Выбор способа начисления амортизации по каждому объекту НМА производится индивидуально исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования этого НМА.
- Переход на учет в соответствии с ФСБУ 5/2019 с 1.01.2021г. способом – перспективно.
- Материально-производственные запасы оценены по фактической себестоимости.

Списание МПЗ на производство осуществляется по средней стоимости. Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Учет затрат ведется на счете 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу».

- Коммерческие и управленческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности
- Товары, предназначенные для перепродажи, отражаются в учете по покупной стоимости и учитываются на счете 41 «Товары»
- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (квартал).

- При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте
- Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов Расходы по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца в составе прочих расходов (за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива).
- Выручка от продажи товаров (услуг) признается обществом по мере отгрузки покупателям и предъявленная им расчетных документов. Финансовый результат определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период
- Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежемесячно – методом на основе отчислений по проценту от начисленной зарплаты работникам.
- Для подтверждения данных налогового учета используются первичные бухгалтерские документы. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.
- Количество инвентаризаций в отчетном году, дата и сроки их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при конкретной инвентаризации, устанавливаются приказом руководителя общества. Инвентаризации подлежат все имущество организации независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Кроме того, инвентаризации подлежат производственные запасы и другие виды имущества, не принадлежащие организации, но числящиеся в бухгалтерском учете (находящиеся на ответственном хранении, арендованные, полученные для переработки), а также имущество, не учтенное по каким-либо причинам.
- Уровень существенности установлен в размере 5 % от валюты баланса.

4.Расшифровка отдельных показателей отчетности

Строка баланса 1150 Основные средства:

В 2021 году предприятием были приобретены основные средства на сумму 89 977 тыс. руб.

Переоценка основных средств в 2021 году не проводилась.

По строке 1240 баланса Финансовые вложения отражено:

- остаток задолженности по выданному краткосрочному займу ООО «СпецАвто» на сумму 16 500 тыс. руб. со сроком погашения до 31.07.2022 г.

Общество не располагает информацией о потенциально существенных финансовых рисках, связанных с финансовыми вложениями.

По строке баланса 1210 отражены запасы на сумму 531 216 тыс. руб.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности.

У Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, соответственно резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Наличие и движение дебиторской (кредиторской) задолженности:

Информация по раскрытию дебиторской (кредиторской) задолженности приведена в разделе 5. Табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей и выбывшей задолженности отражены за минусом задолженности поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

Строка баланса 1230 Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 348 950 тыс. руб.

Наиболее крупным дебиторами 31.12.21г. являются:

	тыс. руб.
АО СПБМТСБ	31 391
ООО ИК ПромТехСервис	15 368
ООО СК МАЛАХИТ	19 800
ПАО ГАЗПРОМ НЕФТЬ	121 612
ПАО НК РОСНЕФТЬ	43 507

Строка баланса 1520 Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 437 666 тыс. руб.

Наиболее крупными кредиторами на 31.12.21г. являются:

	тыс. руб.
АО БЗММК	22 651
ИП Скляренко В.В.	253 029
ООО СпецАвто	32 683
ООО ШЕЛЛ НЕФТЬ	30 434

Строка баланса 1250 Денежные средства

Наименование показателей	На 01.01.2021г. (тыс. руб.)	На 31.12.2021г. (тыс. руб.)
Денежные средства в кассе	2 435	3 332
Денежные средства на счетах в банках в рублях	847	10 433
Денежные средства в пути	9 589	15 886
Итого:	12 871	29 651

Кредиты и займы:

По строке 1510 на 31.12.2021 г. отражены краткосрочные заемные средства в сумме 868 414 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. общество не имеет просроченной задолженности по кредитам и займам.

Долгосрочные заемные средства на 31.12.2021 г. отсутствуют

Отчет о финансовых результатах (ОФР)

Доходы и расходы организации:

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах (ПБУ10/99) представлена ниже:

<i>Строка 2110 ОФР Выручка по видам деятельности за 2021г.</i>	Выручка (за минусом НДС других аналог. платежей), (тыс. руб.)
Выручка по основному виду деятельности (торговля моторным топливом)	6 006 525
Итого:	6 006 525
<i>Строка 2120, 2210, 2220 ОФР Расходы по обычным видам деятельности за 2020г.</i>	Тыс. руб.
Фактическая себестоимость проданных товаров	5 517 276
Материальные затраты	169 868
Расходы на оплату труда	172 950
Отчисления на социальные нужды	52 407
Амортизация	86 486
Прочие затраты	43 799
Итого расходы:	6 042 786
Строка 2200 Итого прибыль (убыток) от продаж	36 261

Прочие доходы и расходы организации:

Прочие операционные доходы и расходы	Прочие доходы за 2021 год тыс. руб. строка 2320 и 2340 ОФР	Прочие расходы за 2021 год тыс. руб. строка 2330 и 2350 ОФР
Проценты, полученные или уплаченные	2 325	9 766
Доходы и расходы от продажи основных средств	27 808	7 277
Доходы и расходы от продажи иных активов - ТМЦ и прочих.	20 800	27 229
Субсидирование	63 389	

Расходы, неучитываемые при налогообложении прибыли	.	3 274
Штрафы, пени		468
Госпошлина		361
Банковские расходы		29 150
Прочие доходы и расходы	5 163	3 498
Всего прочих доходов и расходов	119 485	81 023

Результатом хозяйственной деятельности за 2021 год является чистая прибыль 1 106 тыс. руб.

Результатом хозяйственной деятельности за 2020 год является чистая прибыль 4 079 тыс. руб.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности: в отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, чем в предыдущих годах. Это произошло по некоторым причинам:

рост себестоимости товаров,

выплата процентов по ранее привлеченным кредитам,

рост суммы амортизационных отчислений, связанный с приобретением основных средств
оказание спонсорской помощи.

Расчеты по налогам:

Расчеты по налогу на прибыль:

Налог на прибыль согласно налоговой декларации по налогу на прибыль за 2021 год составил 957 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль определена на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

Прочие налоги и сборы, начисленные за 2021 г.:

Транспортный налог 70 тыс. руб.

Налог на имущество 14 369 тыс. руб.

Земельный налог 1 566 тыс. руб.

Строка Капитал и резервы:

Строка 1310 баланса Уставный капитал

По состоянию на 31.12.21г. зарегистрированная величина уставного капитала Общества составляет 10 тыс. руб., что и отражено в строке 1310.

Единственным участником общества является: Складенко Виктор Владимирович

- доля участия 100 %

Добавочный капитал (строка 1350) и Резервный капитал (строка 1360) на 31.12.2021 г. не формировался.

Строка 1370 Нераспределенная прибыль (убыток) на 31.12.2021 г. составила 362 022 тыс. руб.

Дивиденды за 2021 год не начислялись.

Оценочные обязательства, оценочные значения

- Сумма резерва на оплату предстоящих отпусков работников на 31.12.2021 г. составила 7 474 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам не создавался
- Резерв по обесцениванию стоимости ТМЦ не создавался

5. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами общества являются: директор общества
Бенефициарным владельцем общества является Скляренко Виктор Владимирович

Вознаграждения основному управленческому персоналу:

Общество раскрывает информацию о размере вознаграждений, выплаченных директору как основному управленческому персоналу: оплата труда за отчетный период – 405 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 52,7 тыс. рублей; начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 123,2 тыс. руб.; долгосрочные вознаграждения – отсутствуют.

6. Прочая информация

Предприятие на начало и конец отчетного периода, а также в течение отчетного периода не имело:

- событий, произошедших после отчетной даты, которые могли бы влиять на итог баланса (вероятность выигрыша (поражения) судебного процесса; внезапное улучшение дел безнадёжного должника; выданные кому-либо гарантии или поручительства)
- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности;
- прекращенных операций;
- раскрытие информации по сегментам;
- общество в части инноваций и модернизации производства в годовой бухгалтерской отчетности организации отсутствует существенная информация предусмотренная письмом Минфина России N ПЗ-8/2011 "О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства";
- обществом существенной информации об экологической деятельности не имеет.

7. Принцип непрерывности деятельности в бухгалтерском учете

При ведении бухгалтерского учета на основе принципа непрерывности деятельности бухгалтерская отчетность ООО «Даль» составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях сложной экономической ситуации 2021 года в связи с распространением COVID-19.

Были взяты на контроль вопросы влияния сложной эпидемиологической ситуации на хозяйственную деятельность общества.

COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Не смотря на то, что в течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2022 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Руководитель ООО «Даль» _____ Скляренко В.В.

22 апреля 2022 г.

