

# ***Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Синтез Петролеум" 2022 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. Длющиеся судебные 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	96	(70)	-	-	-	(6)	-	-	96	(77)
	5110	за 2021г.	96	(64)	-	-	-	(6)	-	-	96	(70)
в том числе:  Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,  наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	96	(70)	-	-	-	(6)	-	-	96	(77)
	5111	за 2021г.	96	(64)	-	-	-	(6)	-	-	96	(70)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

### 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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-


 Руководитель Иванов Сергей Викторович  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 20 марта 2023 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

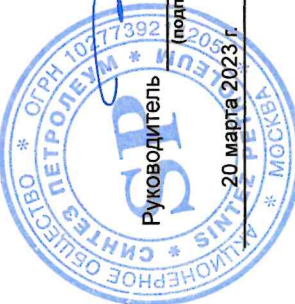
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	725	-	(725)	-
	5250	за 2021г.	-	451	-	(451)	-
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2022г.	-	725	-	(725)	-
	5251	за 2021г.	-	451	-	(451)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	18 343	39 832
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-


 Руководитель Иванов Сергей Викторович  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 20 марта 2023 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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	4 419 373	(574 521)	-	(2 352 818)	574 521	-	-	2 066 555	-
	5311	за 2021г.	4 408 851	-	10 532	(10)	-	-	(574 521)	4 419 373	(574 521)
в том числе:											
Доли в уставных капиталах и акции	5302	за 2022г.	2 066 555	-	-	-	-	-	-	2 066 555	-
	5312	за 2021г.	2 056 033	-	10 532	(10)	-	-	-	2 066 555	-
Прочие финансовые вложения	5303	за 2022г.	2 352 818	(574 521)	-	(2 352 818)	574 521	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	2 352 818	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	837 201	(507 756)	2 433 373	(507 756)	507 756	-	(574 521)	2 352 818	(574 521)
	5315	за 2021г.	1 222 932	(6 626)	42 475	(428 206)	6 626	-	(1 159 690)	2 762 818	(1 159 690)
в том числе:											
Акции, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	21 106	(6 626)	-	(21 106)	6 626	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2022г.	329 445	-	80 555	-	-	-	-	410 000	-
	5317	за 2021г.	694 070	-	42 475	(407 100)	-	-	-	329 445	-
100% доля в уставном капитале ООО "Стройинвест Технологии" по которому принято решение о добровольной ликвидации	5308	за 2022г.	507 756	(507 756)	-	(507 756)	507 756	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5318	за 2021г.	507 756	-	-	-	-	-	(507 756)	507 756	(507 756)
	5309	за 2022г.	-	-	2 352 818	-	-	-	(1 159 690)	2 352 818	(1 159 690)
	5319	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	5 256 574	(1 082 277)	2 433 373	(2 860 574)	1 082 277	-	(1 159 690)	4 829 373	(1 159 690)
	5310	за 2021г.	5 631 783	(6 626)	53 007	(428 216)	6 626	-	(1 082 277)	5 256 574	(1 082 277)



### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-


 Руководитель Иванов Сергей Викторович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 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	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	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	70	-	70	737	(727)	-	-	-	X	80	-	80
	5420	за 2021г.	193	-	193	722	(845)	-	-	-	X	70	-	70
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	13	-	13	644	(647)	-	-	-	-	10	-	10
	5421	за 2021г.	11	-	11	662	(660)	-	-	-	-	13	-	13
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	57	-	57	93	(80)	-	-	-	-	70	-	70
	5427	за 2021г.	182	-	182	60	(185)	-	-	-	-	57	-	57

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 Иванов Сергей Викторович
  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло				перевод из									
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	Начислен резерв по сомнитель- ным долгам	Зачтен резерв по сомнитель- ным долгам	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность			перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	101 115	(78 000)	72 068	6 509	(82 073)	-	-	-	78 000	-	-	-	-	97 619	-	-
	5530	за 2021г.	252 055	-	765	4 614	(156 319)	-	-	(78 000)	-	-	-	-	-	101 115	(78 000)	-
	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2022г.	323	-	39	-	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	350	-	-
	5532	за 2021г.	2 216	-	228	-	(2 121)	-	-	-	-	-	-	-	-	323	-	-
	5513	за 2022г.	100 792	(78 000)	72 029	6 509	(82 061)	-	-	-	78 000	-	-	-	-	97 269	-	-
	5533	за 2021г.	249 839	-	537	4 614	(154 198)	-	-	(78 000)	-	-	-	-	-	100 792	(78 000)	-
	5514	за 2022г.	15 600	-	-	5 446	-	-	-	-	-	-	-	X	X	21 046	-	-
	5534	за 2021г.	10 986	-	-	4 614	-	-	-	-	-	-	-	X	X	15 600	-	-
ООО "Стройинвест Технологии" АО "Нефтеперерабаточная база "Причалное"	5515	за 2022г.	81 310	(78 000)	-	-	(81 310)	-	-	-	78 000	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2021г.	112 000	-	-	-	(30 690)	-	-	(78 000)	-	-	-	X	X	81 310	(78 000)	-
	5516	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2021г.	50 128	-	-	-	(50 128)	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2022г.	101 115	(78 000)	72 068	6 509	(82 073)	-	-	-	78 000	X	X	-	-	97 619	-	-
	5520	за 2021г.	252 055	-	765	4 614	(156 319)	-	-	(78 000)	-	-	-	-	-	101 115	(78 000)	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

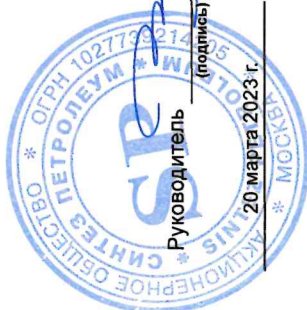
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	9 140	-	-	(2 627)	-	-	-	6 512
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	9 140	-	-	(2 627)	-	-	-	6 512
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	178	3	-	(173)	-	-	-	8
в том числе:	5580	за 2021г.	2 424	51	5	(2 302)	-	-	-	178
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	70	3	-	(65)	-	-	-	8
	5581	за 2021г.	2 297	51	-	(2 278)	-	-	-	70
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	108	-	-	(108)	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	126	-	5	(23)	-	-	-	108
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	9 318	3	-	(2 800)	-	X	-	6 520
	5570	за 2021г.	2 424	51	5	(2 302)	-	X	-	178

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



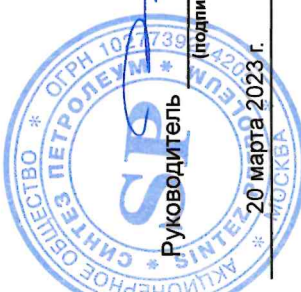
Руководитель  
Иванов Сергей Викторович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	647	660
Расходы на оплату труда	5620	45 145	37 566
Отчисления на социальные нужды	5630	13 303	9 081
Амортизация	5640	2 645	971
Прочие затраты	5650	5 215	12 784
Итого по элементам	5660	66 955	61 062
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	66 955	61 062

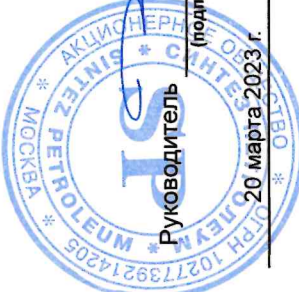
\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров


  
 Руководитель Иванов Сергей Викторович
  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

20 марта 2023 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	6 572	4 783	(5 964)	(503)	4 888
в том числе:						
Оценочные обязательства перед работниками по оплате отпусков (или) выплате компенсации за неиспользованные отпуска и социальные взносы	5701	6 572	4 783	(5 964)	(503)	4 888



Руководитель Иванов Сергей Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.



# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Иванов Сергей Викторович  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.