

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

Организация ООО "Клубер Лубрикейшн"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами  
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Дата (число, месяц, год)	31.12.2022
по ОКПО	96437598
ИНН	7715607501
по ОКВЭД 2	46.71
по ОКОПФ/ОКФС	12300/23
по ОКЕИ	384

**1. Основные средства  
1.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	2022 г.	34 239	(5 852)	4 769	(32 098)	13 114	(11 736)	-	-	6 910	(4 474)
	5210	2021 г.	6 627	(4 379)	27 612	-	-	(1 473)	-	-	34 239	(5 852)
в том числе:												
<i>Основные средства в организации</i>	5201	2022 г.	6 913	(5 852)	443	(5 335)	5 185	(902)	-	-	2 021	(1 569)
	5211	2021 г.	6 627	(4 379)	286	-	-	(1 473)	-	-	6 913	(5 852)
	5202	2022 г.	27 326	-	4 326	(26 763)	7 929	(10 834)	-	-	4 889	(2 905)
<i>Права пользования активами</i>	5212	2021 г.	-	-	27 326	-	-	-	-	-	27 326	-

**1.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2022 г.	400	4 369	-	(4 769)	-
	5250	2021 г.	-	28 012	-	(27 612)	400
<i>Основные средства в организации</i>	5241	2022 г.	400	43	-	(443)	-
	5251	2021 г.	-	686	-	(286)	400
<i>Права пользования активами</i>	5242	2022 г.	-	4 326	-	(4 326)	-
	5252	2021 г.	-	27 326	-	(27 326)	-

**1.3. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	46 455	28 557

**2. Запасы**

**2.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерва под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под обесценение
						себе-стоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	5400	2022 г.	122 533	(5 056)	132 509	(255 042)	5 056	-	-	-	-
	5420	2021 г.	107 205	-	872 954	(857 626)	35	(5 091)	-	122 533	(5 056)
в том числе:											
<i>Сырье и материалы</i>	5401	2022 г.	204	-	181	(385)	-	-	-	-	-
	5421	2021 г.	149	-	2 802	(2 747)	-	-	-	204	-
<i>Товары для перепродажи</i>	5402	2022 г.	122 329	(5 056)	132 328	(254 657)	5 056	-	-	-	-
	5422	2021 г.	107 056	-	870 152	(854 879)	35	(5 091)	-	122 329	(5 056)

### 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	выбыло		восстановление/использование резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	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	на финансовый результат				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2021 г.	1 863	-	-	-	-	-	-	-	(1 863)	-	-
в том числе:													
Прочая	5502	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2021 г.	1 863	-	-	-	-	-	-	-	(1 863)	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2022 г.	203 582	(33 317)	31 383	-	-	(198 525)	-	10 920	-	36 440	(22 397)
	5530	2021 г.	168 949	(4 909)	197 066	-	(28 408)	(164 296)	-	-	1 863	203 582	(33 317)
в том числе:													
Покупатели и заказчики	5511	2022 г.	170 887	(33 317)	24 055	-	-	(166 609)	-	10 920	-	28 333	(22 397)
	5531	2021 г.	155 617	(4 909)	166 561	-	(28 408)	(151 291)	-	-	-	170 887	(33 317)
Авансы выданные	5512	2022 г.	4 183	-	1 183	-	-	(4 183)	-	-	-	1 183	-
	5532	2021 г.	4 129	-	4 050	-	-	(3 996)	-	-	-	4 183	-
Прочая	5513	2022 г.	28 512	-	6 145	-	-	(27 733)	-	-	-	6 924	-
	5533	2021 г.	9 203	-	26 455	-	-	(9 009)	-	-	1 863	28 512	-
Итого	5500	2022 г.	203 582	(33 317)	31 383	-	-	(198 525)	-	10 920	x	36 440	(22 397)
	5520	2021 г.	170 812	(4 909)	197 066	-	(28 408)	(164 296)	-	-	x	203 582	(33 317)

#### 3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	27 053	4 656	69 180	35 863	19 917	15 007
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	27 053	4 656	69 180	35 863	19 917	15 007

### 3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2022 г.	103 430	41 847	-	(102 598)	-	-	42 679
	5580	2021 г.	91 359	103 047	-	(90 976)	-	-	103 430
в том числе:									
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	5561	2022 г.	13 670	215	-	(13 664)	-	-	221
	5581	2021 г.	48 010	13 613	-	(47 953)	-	-	13 670
<i>Авансы полученные</i>	5562	2022 г.	20 278	2	-	(20 133)	-	-	147
	5582	2021 г.	17 968	19 952	-	(17 642)	-	-	20 278
<i>Расчеты по налогам и взносам</i>	5563	2022 г.	33 618	1 748	-	(33 618)	-	-	1 748
	5583	2021 г.	23 681	33 618	-	(23 681)	-	-	33 618
<i>Расчеты по дивидендам</i>	5564	2022 г.	-	39 130	-	-	-	-	39 130
	5584	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по аренде</i>	5565	2022 г.	27 326	474	-	(26 645)	-	-	1 155
	5585	2021 г.	-	27 326	-	-	-	-	27 326
<i>Прочая</i>	5566	2022 г.	8 538	278	-	(8 538)	-	-	278
	5586	2021 г.	1 700	8 538	-	(1 700)	-	-	8 538
Итого	5550	2022 г.	103 430	41 847	-	(102 598)	-	x	42 679
	5570	2021 г.	91 359	103 047	-	(90 976)	-	x	103 430

#### 4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	115	249
Расходы на оплату труда	5620	101 439	131 360
Отчисления на социальные нужды	5630	16 078	26 952
Амортизация	5640	11 315	1 473
Прочие затраты	5650	47 939	120 606
Итого по элементам	5660	176 886	280 640
Покупная стоимость проданных товаров	5690	249 601	859 934
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	426 487	1 140 574

### 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	38 799	1 132	(38 799)	-	1 132
В том числе:						
<i>Премии по итогам года</i>	5701	33 333	-	(33 333)	-	-
<i>Резерв на оплату отпусков</i>	5702	5 466	1 132	(5 466)	-	1 132

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5710	29 484	51 444	(41 562)	(567)	38 799
В том числе:						
<i>Премии по итогам года</i>	5711	25 288	39 444	(30 832)	(567)	33 333
<i>Резерв на оплату отпусков</i>	5712	4 196	12 000	(10 730)	-	5 466

Руководитель \_\_\_\_\_ Горбунова И.Е.

22 марта 2023 г.