

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) Общество с ограниченной ответственностью «Газонефтепродукт сеть АГЗС»
за 2022 год
П-1

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		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 и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 за период как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

Изменения за период

[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 2022 г.	1 251	335 879	-	(332 772)	4 358
	5250	за 2021 г.	3 525	20 481	(1 779)	(20 976)	1 251
в том числе:							
Здания	5241	за 2022 г.	350	4 697	-	(4 697)	350
	5251	за 2021 г.	350	80	-	(80)	350
Сооружения	5242	за 2022 г.	12	4 619	-	(4 619)	12
	5252	за 2021 г.	2 241	3 928	(1 779)	(4 378)	12
Машины и оборудование	5243	за 2022 г.	889	73 679	-	(70 572)	3 996
	5253	за 2021 г.	934	3 313	-	(3 358)	889
Транспорт	5244	за 2022 г.	-	7 786	-	(7 786)	-
	5254	за 2021 г.	-	13 160	-	(13 160)	-
Земля	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2022 г.	-	3 013	-	(3 013)	-
	5256	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом	5247	за 2022 г.	-	242 085	-	(242 085)	-
	5257	за 2021 г.	-	-	-	-	-

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 187	4 458
в том числе:			
Здания и сооружения	5261	2 187	4 458
	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(34)	(880)
в том числе:			
Здания и сооружения	5271	(28)	(869)
Машины и оборудование	5272	(6)	(11)

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	289	2 830	5 266
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2237	3 104	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (активы в форме права пользования)	5282	240 660	16 521	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	36 702	71 584	238 417
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	4 671	9 882	7 997
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	426 564	(50 000)	1 248 847	(1 475 968)	-	-	-	199 443	(50 000)	-
	5315	за 2021 г.	50 000	(50 000)	1 698 711	(1 322 147)	-	-	-	426 564	(50 000)	-
в том числе: займы	5306	за 2022 г.	426 564	(50 000)	1 248 847	(1 475 968)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	50 000	(50 000)	1 698 711	(1 322 147)	-	-	-	426 564	(50 000)	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	426 564	(50 000)	1 248 847	(1 475 968)	-	-	-	199 443	(50 000)	-
	5310	за 2021 г.	50 000	(50 000)	1 698 711	(1 322 147)	-	-	-	426 564	(50 000)	-

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

На начало года

[illegible]

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	-	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начислены в резерва	погашение	стисание на финансовый результат	восстановление резерва	величина резерва по сомнительным долгам	стисание резерва за счет резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	6 906	-	6	-	-	-	-	-	-	-	(453)	-	-	6 449	-
	5521	за 2021 г.	6 791	-	245	-	-	-	-	-	-	-	(371)	-	-	6 906	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(240)	-	-	240	-
	5522	за 2021 г.	348	-	240	-	-	-	-	-	-	-	(348)	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	5	-	6	-	-	-	-	-	-	-	(11)	-	-	5	-
	5524	за 2021 г.	23	-	5	-	-	-	-	-	-	-	(23)	-	-	-	-
Чистые инвестиции в аренду	5505	за 2022 г.	6 661	-	375	-	-	-	-	-	-	-	(212)	X	X	6 449	-
	5505	за 2021 г.	6 420	-	375	-	-	-	-	-	-	-	(212)	X	X	6 661	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	224 502	(10 098)	13 881	-	(4 986)	(70 994)	(5)	921	105	(105)	463	-	-	167 741	(14 058)
	5530	за 2021 г.	179 998	(3 805)	71 093	-	(6 547)	(26 789)	(80)	28	226	(226)	371	-	-	224 502	(10 098)
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	15 768	(3 222)	1 482	-	(279)	(5 095)	(6)	901	104	(104)	240	-	-	12 285	(2 496)
	5531	за 2021 г.	31 570	(1 748)	4 115	-	(1 728)	(19 962)	(77)	28	226	(226)	348	-	-	15 768	(3 222)
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	86 340	(99)	1 068	-	(64 743)	(99)	-	-	-	-	-	-	-	22 665	(99)
	5532	за 2021 г.	41 465	(99)	47 295	-	(2 420)	(1 008)	-	20	1	(1)	11	-	-	86 340	(99)
Прочая	5513	за 2022 г.	25 221	(6 777)	6 193	-	(4 707)	(1 008)	-	-	1	(1)	23	-	-	30 416	(11 463)
	5533	за 2021 г.	6 431	(1 958)	19 623	-	(4 819)	(853)	(3)	-	-	-	23	-	-	25 221	(6 777)
Задолженность по налогам и сборам	5514	за 2022 г.	94	-	60	-	-	(3 459)	-	-	-	-	-	X	X	94	-
	5534	за 2021 г.	3 493	-	70	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	71	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5515	за 2022 г.	8	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	X	X	1	-
	5535	за 2021 г.	96 930	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	96 930	-
Расчеты по продаже финансовых вложений	5516	за 2022 г.	148	-	-	-	-	(148)	-	-	-	-	212	X	X	212	-
	5536	за 2021 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	134	X	X	148	-
Чистые инвестиции в аренду	5517	за 2022 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148	-
	5537	за 2021 г.	231 408	(10 098)	13 887	-	-	(70 994)	(6)	921	105	(105)	463	-	-	174 190	(14 058)
Итого	5500	за 2022 г.	186 789	(3 805)	71 338	-	-	(26 789)	(80)	28	226	(226)	X	-	-	231 408	(10 098)
	5520	за 2021 г.															

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	14 719	661	10 508	410	5 353	1 548
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 157	661	3 632	410	3 296	1 548
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	99	-	99	-	99	-
прочая	5543	11 463	-	6 777	-	1 958	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			изменения за период			перевод из дебиторской в просроченную дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитавшиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	418 919	200 607	-	(524)	(44)	(389 487)	-	-	-	229 471
в том числе:	5571	за 2021 г.	378 234	-	-	-	-	-	-	-	-	378 234
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	378 234	-	-	-	-	(378 234)	-	-	-	378 234
	5573	за 2021 г.	378 234	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательство по аренде	5555	за 2022 г.	40 695	200 607	-	(524)	(44)	(11 253)	X	X	-	229 471
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	115 075	56 507	-	(425 502)	(2 520)	389 487	-	-	-	132 647
	5580	за 2021 г.	87 394	41 801	-	(16 546)	(175)	-	-	-	-	112 474
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	32 261	4 110	-	(16 519)	-	-	-	-	-	19 752
	5581	за 2021 г.	23 358	13 383	-	(4 300)	-	-	-	-	-	32 441
авансы полученные	5562	за 2022 г.	29 444	8 787	-	(10 545)	(62)	-	-	-	-	27 224
	5582	за 2021 г.	28 892	12 535	-	(11 831)	(92)	-	-	-	-	29 444
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	37 724	5	-	(19 343)	-	-	-	-	-	18 386
	5583	за 2021 г.	26 927	11 019	-	(222)	-	-	-	-	-	37 724
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	(378 234)	-	-	378 234	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	(117)	-	-	-	-	-	173
прочая	5566	за 2022 г.	162	128	-	(126)	(83)	-	-	X	X	162
	5586	за 2021 г.	286	85	-	(126)	-	-	-	X	X	5 725
расчеты с персоналом	5567	за 2022 г.	5 670	55	-	(7)	-	-	-	X	X	6 836
	5587	за 2021 г.	5 185	492	-	(197)	-	-	-	X	X	7 033
расчеты по страховым взносам	5568	за 2022 г.	7 033	4 287	-	(147)	(2 556)	-	-	X	X	54 751
	5569	за 2022 г.	2 781	43 422	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательство по аренде	5589	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2022 г.	533 994	257 114	-	(426 126)	(2 964)	-	X	-	-	362 319
Итого	5570	за 2021 г.	465 628	41 801	-	(16 546)	(175)	X	-	-	-	490 709

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	1 167 074	2 188 857
Расходы на оплату труда	5620	319 162	271 194
Отчисления на социальные нужды	5630	94 458	79 030
Амортизация	5640	64 398	32 588
Прочие затраты	5650	129 828	128 699
Итого по элементам	5660	1 774 920	2 700 368
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	1	(1)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 774 921	2 700 367

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	45 682	69 813	(60 251)	(1 494)	53 750
в том числе:						
Резерв по вознаграждению за год	5701	32 902	39 129	(31 719)	(1 183)	39 129
Резерв по отпускам	5702	12 366	30 684	(28 419)	-	14 621
Ценочные обязательства по судеб. и пр. разбирательствам	5703	424	-	(113)	(311)	-

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	-	-	-

9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

с. 17

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	11005	7131	8144
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	337	305	83
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	19853	78961	28911
Бланки строгой отчетности	6	6	10

Наименование показателя		Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2022 г.	5910	-	-	-
		за 2021 г.	5920	-	-	-
в том числе:		за 2022 г.	5911	-	-	-
		за 2021 г.	5921	-	-	-



Главный бухгалтер

Гребенщикова Елена
Николаевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.