



**PETROL
TRADE CO.**

ООО «ПЕТРОЛ ТРЕЙД КОМПАНИ»
ИНН 6319736981 КПП 631701001 ОГРН 1116319001590
Юридический адрес: 443082, г. Самара, ул. Осипенко, д.41А, ком. 15,26-28,32,33,36,37
Почтовый адрес: 443069, г. Самара, ул. Революционная 137/51 а/я 382
Тел. (846) 255-65-52 E-mail: info@samara-ptk.ru

04.07.2023г.

10. ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
Общества с Ограниченной Ответственностью «Петрол Трейд Компани».

10.1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: 24 февраля 2011г.

ОГРН: 1116319001590

ИНН: 6319736981

КПП: 631901001

Место нахождения: 443082, Самарская обл, г. Самара, ул. Осипенко, дом 41А, комната 15,26-28,32,33,36,37,

Зарегистрировано в ИФНС России по Промышленному району г. Самары 24 февраля 2011 года. Основной вид деятельности Общества: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 2 - 52.29)

Единоличный исполнительный орган Общества — Генеральный директор

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Генеральный директор

Состав участников Общества:

Коновалов Станислав Александрович – доля участия – 100%

Является бенефициарным владельцем.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 13 человек, среднесписочная численность работников 13 человек.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 10 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Дивиденды в 2022 году выплачивались в размере 7 529,4 тыс. руб.

Вознаграждение исполнительному органу за 2022 год составило – 1080 тыс. руб.

Сумма отчислений на страховые взносы с вознаграждения составила за 2022 год – 163 тыс.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34 и и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

В соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 №307-ФЗ ООО «ПТК» подлежит обязательному аудиту Бухгалтерской (финансовой) отчетности. Для осуществления обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает аудитора. Сведения об аудиторе, проводившего аудиторскую проверку за 2022 год:

Общество с ограниченной ответственностью АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "СКАНЕР"(ООО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "СКАНЕР"), ОГРН 1036300444949

Место нахождения: 443035, Самарская обл, Самара г, Нагорная ул, дом 133, офис 4

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

10.2. Финансовый результат.

Прибыль от основных видов деятельности составила за 2022 год- 89 506 тыс. руб., за 2021 год –57 381 тыс. руб., за 2020 год – 76 528 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила за 2022 год- 39 119 тыс. руб., год, за 2021 год- 40 190 тыс. руб. 2020 год – 82 356 тыс. руб.

Финансовый результат за 2022 год -30 472 тыс. руб., 2021 год - 27 605 тыс. руб., 2020 год – 65 567 тыс. руб.

10.3. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг за 2022 год составила 1 740 405 тыс. руб за 2021 год составила – 1 792 751 тыс. руб., за 2020 год - 1 391 598 тыс. руб. Выручка признается в бухгалтерском учете в соответствии с п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

10.4. Расходы, связанные с реализацией.

Расходы, с реализацией в

- 2022 году составили:

Себестоимость продаж – 1 573 432 тыс. руб.

Коммерческие расходы- 6 980 тыс. руб.

Управленческие расходы – 70 487 тыс. руб

- 2021 году составили:

Себестоимость продаж – 1 644 864 тыс. руб.

Управленческие расходы – 90 506 тыс. руб

- В 2020 году составили:

Себестоимость продаж – 1 232 432 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 1 633 тыс. руб.

Управленческие расходы – 81 005 тыс. руб.

Коммерческие и Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)». Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

10.5. Прочие доходы.

| Прочие доходы | Тыс. руб. | |
|--|---------------|---------------|
| | 2022г. | 2021г. |
| Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты | 1326 | 48 546 |
| Курсовые разницы | 33256 | 2 843 |
| Прочие (внереализационные) доходы | 2061 | 896 |
| Списание кредиторской задолженности | 1 | 3 548 |
| Прибыль прошлых лет | 49 | 69 |
| Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате) | 3264 | 2 065 |
| Итого | 39 957 | 76 067 |

10.6. Прочие расходы.

| Прочие расходы | Тыс. руб. | |
|--|--------------|---------------|
| | 2022г. | 2021г. |
| Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты | 7972 | 49 120 |
| Курсовые разницы | 45031 | 7 037 |
| Прочие (внереализационные) расходы | 9338 | 12 968 |
| Расходы на услуги банков (РКО) | 928 | 866 |
| Убытки прошлых лет | 2439 | 1 271 |
| Списание дебиторской задолженности | 1207 | 1 621 |
| Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате) | 12666 | 9 731 |
| Итого | 79581 | 82 614 |

10.7. Сведения об учетной политике.

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом № 3 УП от 29 декабря 2021 г. Общество формирует в бухгалтерском учете, и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет по налогу на прибыль организации» балансовым методом. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования. СПИ устанавливается комиссией исходя из того сколько времени актив будет приносить экономические выгоды

Расходы на регулярный плановый капитальный ремонт признаются Обществом в качестве отдельных инвентарных объектов в случае, если стоимость ремонта превышает 50% балансовой стоимости ремонтируемого объекта ОС, в остальных случаях затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Общество не создает резервы на ремонт ОС. Общество приняло решение переоценку основных средств и НМА не производить.

Инвентаризация ОС производится ежегодно по состоянию на конец года в целях обеспечения данных годовой бухгалтерской отчетности.

Учет МПЗ производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 с 2021 года. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов в целях управленческих нужд. Запасы принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

Общество установило способ списания запасов по средней стоимости приобретения, запасы, приобретенные для перепродажи по средней стоимости приобретения.

Организация отражает последние изменения учетной политики с связи с началом применения ФСБУ 5/2019 ретроспективно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации

Размер резерва сомнительных долгов составляет 0 рублей

Коммерческие и Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» и признаются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» утв. Приказом Минфина от 06.05.1999 № 33н (в ред. Приказа Минфина

от 06.04.2015 № 57н). Транспортные расходы по доставке товаров до собственного склада учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются пропорционально проданным товарам с учетом остатков товара на конец каждого месяца.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией в составе расходов будущих периодов с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев — в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод краткосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в долгосрочную кредиторскую задолженность не производился.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курс валют, установленных ЦБ РФ на отчетные даты (рублей за единицу валюты)

| Валюта | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-----------------------|------------|------------|
| Доллар США | 70,3375 | 74,2926 |
| Тенге кратность100 | 15,2583 | 16,90 |

Курсовые разницы, возникающие в течение года, по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов развернуто.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

Общество с 01.01.2022 года применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Нормы ФСБУ 25/2018 в части договоров аренды (арендатор/лизингополучатель) Общество применяет без ретроспективного пересчета показателей отчетности (п. 50 ФСБУ 25/2018, п. 7 Рекомендации Р- 97/2018-КпР "Первое применение ФСБУ 25")

Бухгалтерская оценка по сроку действия договоров аренды (арендатор Общество принимается равной 24 (двадцать четыре) месяцам.

Договоры аренды делятся:

| №п/п | Наименование договора | Срок действия договора |
|------|------------------------------|------------------------------------|
| 1 | Аренда офисных помещений | 24 мес. |
| 2 | Аренда оборудования офисного | 24 мес. |
| 3 | Аренда автомобилей | 24 мес. |
| 4 | Оборудование лизинг | Согласно условиям договора лизинга |
| 5 | Автомобили лизинг | Согласно условиям договора лизинга |
| 6 | Оборудование офисное лизинг | Согласно условиям договора лизинга |
| 7 | Оборудование прочее лизинг | Согласно условиям договора лизинга |
| 8 | Оборудование прочее аренда | 24 мес. |

В отношении договоров с единым сроком аренды применяется единая ставка дисконтирования, сложившаяся на дату начала действия срока договора аренды. Способ амортизации ППА по арендным договорам, по которым признается право пользования, — линейный

Для договоров, по предметам аренды которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

Стоимость права пользования активом Общество приняло равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по максимальной ставке заимствования исходя из данных текущих кредитных договоров Общества в размере 11%.

В 2022 году в соответствии с договором № 154 от 18.03.2022 с изменениями от 06.04.2022 г и 01.06.2022 года Общество отразило изменения параметров аренды

Первое значение 34,7 тыс. руб., отражено ППА 783 тыс руб,

Изменение с 06.04.2022 значение параметров 47,6 тыс. руб, отражено изменение ППА 1 044 тыс. руб

Изменение с 01.06.2022 значение параметров 58,4 тыс руб., отражено изменение ППА 1 210 тыс руб.

Ставка дисконтирования не менялась.

Доходы от операционной аренды Общества в 2022 году составили: 4 556 тыс. руб.

В 2022 году продолжают находиться в залоге по договору залога с ПАО «Совкомбанк» № 3079/Т-ЗН/22 от 22.12.2022 года объекты внеоборотных активов :

- нежилое помещение по адресу г. Москва, ул. Новодмитровская, дом 2, корпус 1А, помещение 7Н, балансовая стоимость 37 536 тыс. руб.

- нежилое помещение 50 м2 г. Москва, ул. Новодмитровская, дом 2, корпус 1А, помещение 8Н,

балансовая стоимость 20 826 тыс. руб.

Общество с 01.01.2022 года применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» методом упрощенной ретроспективы, п. 48, 49 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н

и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» - перспективно.

Корректировка балансовой стоимости основных средств произведена на 31.12.2021 года на нераспределенную прибыль и отражается сравнительная информация в бухгалтерской (финансовой отчетности) за предыдущие годы.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|--|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Основные средства | 1150 | 70 384 | (7) | 70 377 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 37 | 200 | 297 |
| Итого по разделу I | 1100 | 70 199 | 254 | 70 902 |
| БАЛАНС | 1600 | 331 539 | 254 | 426 624 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 197 372 | (1) | 197 371 |
| Итого по разделу III | 1300 | 197 382 | (1) | 197 381 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 933 | 254 | 1 187 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 45 541 | 254 | 45 816 |
| БАЛАНС | 1700 | 426 371 | 254 | 426 624 |

Изменение стоимости основных средств в 2022 году не производилось

На дату перехода принято решение: ликвидационную стоимость установить только для 3-го вида основных средств (автомобили, мототехника), остальные виды основных средств использовать до полного физического или фактического износа.

Учет арендованных основных средств (отвечающих признаками АПП) отражается в строке 1150 «Основные средства», и рассчитывается как первоначальная стоимость на балансовом счете 01.03 за минусом накопленной амортизации на счете 02.03.

В строке 1150 «Основные средства», а так же в подстроке в т.ч. отражается недвижимое имущество Общества переданное во временное пользование за минусом накопленной амортизации.

Обществом на 2022 год принято решение об установлении прежних сроков полезного использования основных средств, числящихся на балансе общества по состоянию на 30.12.2021 года.

Общество приняло решение о ежегодном проведении тестирования на предмет обесценения активов по состоянию на конец отчетного периода.

В 2022 году проведена проверка на предмет обесценения активов. Комиссией установлено отсутствие признаков обесценения. Решено не создавать оценочные резервы.

10.8. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль до налогообложения за 2022 год составила 39 119 тыс. руб

10.9. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

| Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Тип, цели операций со связанными сторонами |
|---|---|---|
| Коновалов С.А. (ИНН 631938787556) | Единственный участник Общества, бенефициарный владелец | - |
| ИП Коновалов С.А. | Является единственным участником Общества | Предоставление в пользование товарного знака/знака обслуживания лицензионный договор № 2 от 25.07.2019г. задолженность на 31.12.2022г. – 18 007 тыс. руб., договор оказания услуг б/н от 01.09.2016 задолженность на 31.12.2022 г. – 0 тыс. руб. |
| ООО «СИ ДЖИ ТРАНС» | Контролируется единственным участником Общества | Предоставление займа договор № 14 от 19.05.2019 г. задолженность на 31.12.2021г. – 4 933 тыс. руб. Приобретение услуг, связанных с обслуживанием подвижного состава № 26/2020 СДТ от 01.04.2020 г. задолженность на 31.12.2022г.– 2 584 тыс.руб. Договор займа № 2 от 10.03.2020 г. задолженность на 31.12.2022 года 89,3 тыс. рублей. Договор оказания услуг № 12 от 30.10.2020 сальдо в пользу ООО «Си Джи Транс» на 31.12.2022 года в пользу ООО «СИ ДЖИ ТРАНС» 450 тыс. руб. |

10.10. Учет заемных средств

В 2022 году в Обществе продолжают действовать следующие договоры:

Кредитные договоры:

- **соглашение** № 13722-NNV от 10.09.2018 г. об открытии возобновляемой кредитной линии с Филиалом Поволжского АО Райффайзен банк в г. Нижний Новгород на сумму 30 000 тыс. руб., сроком погашения – до 04.08.2022 года. Цель кредитования – финансирование текущей деятельности. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 0 (ноль)тыс. руб.

-**Договор** об открытии кредита с Филиалом Поволжского АО Райффайзен банк в г. Нижний Новгород № 25036-NNV от 31.08.2020 на сумму 20 000 тыс. руб., сроком погашения – до 28.12.2023г. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 0 (ноль)тыс. руб.

- **Соглашение** об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности с АО «Райффайзенбанк» договор № 30639-NNV от 29.03.2021 на сумму 60 000 тыс. руб., сроком погашения – 29.09.2022. Цель кредитования – пополнение оборотных средств. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022г. составляет 0 (ноль) тыс. руб.

- **Договор** об открытии кредита с Филиалом Поволжского АО Райффайзен банк в г. Нижний Новгород № 28927-NNV от 28.12.2020 на сумму 70 000 тыс. руб., сроком погашения – до 28.12.2023г. Цель кредитования – финансирование покупки недвижимого имущества. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 19 548 тыс. руб.

- **Договор** об соглашении об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности с ПАО СБЕРБАНК договор № 7М-1-503DНQ79 от 29 декабря 2021 на сумму 35 000 тыс. руб. со сроком гашения 29.12.2022 г. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022 года составляет 4 463 тыс. руб.

В 2022 году заключены следующие кредитные договоры:

Кредитное соглашение об открытии кредитной линии с лимитом задолженности с 60 000 тыс. руб.- №3722-0022-КЛ от 27.10.2022. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022 года составляет 20 000 тыс. руб.

За 2022 год учтены проценты к уплате 11 857 тыс. руб., уплачены проценты в размере 11 857 тыс. руб.

10.10.1 Учет финансовых вложений

- Договоры займа (Общество выступает займодавцем):

- договор займа с ООО «Три Ка-Трейд» № 1 от 16.12.2021, сроком погашения – 16.12.2022. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022г. составляет 195 тыс. руб.

-договор займа с ООО «Си ДЖИ ТРАНС» № 14 от 19.05.2021, сроком гашения 19.05.2022 г. Задолженность по данному договору по состоянию на 31.12.2022 года составляет 4 750 тыс. руб.

-договор займа с ООО «ВРЕМЯ ЗОВЁТ!» № 13 от 21.04.2021, срок гашения 21.04.2022 год. Задолженность по данному договору на 31.12.2022 года составляет 14 044 тыс. руб.

-договор займа с ООО «ПОЛИМЕР ЛОГИСТИК №02 от 30.06.2021 срок погашения 30.06.2022 год. Задолженность по данному договору составляет 0 (ноль) тыс. руб.

За 2022 год начислены проценты в размере 1 094 тыс. руб. Задолженность по выплате процентов по состоянию на 31.12.2022г. составляет 1 196 тыс. руб.

10.11. Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности (реорганизацию). Приостановка деятельности в связи с геополитической обстановкой не планируется.

10.11.1. Риски хозяйственной деятельности

В 2022 году рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень

неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Данная экономическая среда не оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Однако, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

В Обществе функционирует эффективная система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении целей. Данная система интегрирована с системами планирования, управления проектами, управления производственной безопасностью и является частью корпоративного управления Общества.

Риски хозяйственной деятельности своевременно идентифицируются, проводится оценка потенциальных событий, обстоятельств, внешних и внутренних факторов, влияющих на достижение целей, разрабатываются соответствующие мероприятия по управлению рисками, а также процедуры внутреннего контроля. Предпринятые меры позволяют Обществу удерживать риски хозяйственной деятельности на приемлемом уровне

10.12. Информация по судебным делам

Общество выступает **Ответчиком** по судебным разбирательствам:

| № п/п | Истец | Ответчик | № дела | Суть спора |
|-------|--|----------------------------|-----------------------|--|
| 1 | ООО "Алтесс Групп" | ООО "Петрол Трейд Компани" | A40-17099/2022 | О признании отсутствующим права на штраф за сверхнормативный простой 2019-2020 год |
| 2 | ПАО "Первая Грузовая Компания" | ООО "Петрол Трейд Компани" | A55-18450/2022 | О взыскании 694 500 руб. штрафа за сверхнормативный простой |
| 3 | ООО "ТЭК - СВ" | ООО "Петрол Трейд Компани" | A40-276286/21-29-2762 | О взыскании 586 500 руб. неустойки за сверхнормативный простой И ГП 14 730 |
| 4 | ПАО "Первая Грузовая Компания" | ООО "Петрол Трейд Компани" | A55-33171/2022 | О взыскании 1 350 640 руб. После уточнения 705 640 руб. штрафа за сверхнормативный простой |
| 5 | ПАО "Первая Грузовая Компания" | ООО "Петрол Трейд Компани" | A40-254051/2022 | О взыскании 240 720 руб. штрафа за сверхнормативный простой |
| 6 | ПАО "Первая Грузовая Компания" Саратовский ф-л | ООО "Петрол Трейд Компани" | A57-30376/2022 | О взыскании 412 800 руб. штрафа за сверхнормативный простой |

| | | | | |
|---|--|----------------------------|----------------|---|
| 7 | ПАО "Первая Грузовая Компания" Саратовский ф-л | ООО "Петрол Трейд Компани" | A57-30375/2022 | О взыскании 28 800 руб. штрафа за сверхнормативный простой |
| 8 | ООО "Североуральский завод ЖБК" | ООО "Петрол Трейд Компани" | A55-775/2022 | О взыскании 534 438 руб. основной долг и пени |

Общество выступает **Истцом** по судебным разбирательствам:

| Истец | Ответчик | № дела | Суть спора |
|----------------------------|--------------------|----------------|--|
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-6531/2021 | О взыскании 864 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой июнь 2020 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-6532/2021 | О взыскании 1 258 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой май 2020 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-6533/2021 | О взыскании 3 106 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой апрель 2020 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-8076/2021 | О взыскании 7 240 000 руб. уточнение 6 942 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой февраль 2020 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-9854/2021 | О взыскании 5 492 000 руб. уточнение 5 400 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой январь 2020 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-10198/2021 | О взыскании 3 918 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой март 2020 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "ЖБЗ №1" | A55-28616/2021 | О взыскании 409 954,99 руб. за оказанные услуги + % за просрочку |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-33246/2021 | О взыскании 5 956 000 руб. уточнение 6 068 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой октябрь 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-33248/2021 | О взыскании 846 000 руб. уточнение 650 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой апрель 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-33249/2021 | О взыскании 6 700 000 руб. Уточнение 4 348 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой сентябрь 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-33250/2021 | О взыскании 5 080 000 руб. уточнение 5 128 000 руб. уточнение 4 848 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой август 2019 |

| | | | |
|----------------------------|---|----------------------------|---|
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-33251/2021 | О взыскании 7 178 000 руб. уточнение 7 270 000 руб. уточнение 7 068 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой май 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-33338/2021 | О взыскании 3 308 000 руб. уточнение 2 578 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой июнь 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-33339/2021 | О взыскании 2 230 000 руб. Уточнение 2 232 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой июль 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-37252/2021 | О взыскании 2 508 000 руб. Уточнение 2 606 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой ноябрь 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-37294/2021 | О взыскании 4 388 000 руб. уточнение 4 002 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой декабрь 2019 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Алтесс Групп" | A55-7223/2021 | О взыскании 91 059,6 руб. убытков за ремонт 2 вагонов забракованных на след станции после их выгрузки |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Новые Технологии" | A55-37293/2021 | О взыскании 1 012 511,04 руб. основной долг и пени |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ЗАО "Химсинтез" | A55-11022/2021 | О взыскании 1 243 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой в 2020 |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "ПРОМАГРОТРАНС" | A40-198602/22- 170-1798 | О взыскании 100 000 руб. неправомерно удержанной предоплаты |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО ХК "Башбетон" | A55-27559/2022 | О взыскании 3 942 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО ХК "Башбетон" | A55-27558/2022 | О взыскании 1 954 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой |
| ООО "Петрол Трейд Компани" | ООО "Мелеузовский завод железобетонных конструкций" | A55-32750/2022 | О взыск. 4 364 000 руб. Уточнение 4 106 000 руб. штрафа за сверхнормативный простой |

Рассмотрение указанных исковых требований ожидается в 2023г.

Общество не формирует оценочные обязательства по данным судебным делам, так как с достоверной степенью надежности не представляется возможным определить вероятность взыскания вышеуказанных сумм.

10.13.Информация Филиалах Общества

Наименование филиала: Филиал «ПТК-Азия» ООО «ПТК».

Создан 08 сентября 2020 года на неопределенный срок.

Основание: Решение единственного участника ООО «ПТК» № 10 от 08.09.2020 года.

Местонахождение Филиала: Республика Казахстан, г. Астана, ул Алматы, д. 7, каб. 501

Филиал действует в соответствии ГК РФ, ГК РК, Положение о Филиале Общества

Имущество Филиала образуется из средств, закрепленных за ним Обществом, а так же денежных и материальных средств, приобретенных в ходе его хозяйственной

деятельности, входящих в общий баланс Общества. Имущество Филиала учитывается как на отдельном балансе Филиала, так и на балансе самого Общества.

Финансовые показатели Филиала «ПТК-АЗИЯ» ООО «ПТК»

| Наименование показателя | Код | |
|--|------|--|
| АКТИВ | | |
| | | Филиал "ПТК-АЗИЯ" ООО "ПТК" на 31.12.2022 г. |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | |
| Нематериальные активы | 1110 | |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | |
| Материальные поисковые активы | 1140 | |
| Основные средства | 1150 | 40 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | |
| Финансовые вложения | 1170 | |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | |
| Итого по разделу I | 1100 | 40 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | |
| Запасы | 1210 | 21240 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 14471 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 14 941 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | |
| Итого по разделу II | 1200 | 50 653 |
| БАЛАНС | 1600 | 50 653 |

| ПАССИВ | | |
|--|------|--|
| | | Филиал "ПТК-АЗИЯ" ООО "ПТК" на 31.12.2022 г. |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | |
| Резервный капитал | 1360 | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 25 348 |
| Итого по разделу III | 1300 | 25 348 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | 0 | |

| | | |
|---------------------------------------|-------------|---------------|
| Заемные средства | 1410 | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | |
| Оценочные обязательства | 1430 | |
| Прочие обязательства | 1450 | |
| Итого по разделу IV | 1400 | |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | 0 | |
| Заемные средства | 1510 | |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 20 676 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | |
| Оценочные обязательства | 1540 | |
| Прочие обязательства | 1550 | |
| Итого по разделу V | 1500 | 20 675 |
| БАЛАНС | 1700 | 46024 |

| Наименование показателя | Код | Филиал "ПТК-АЗИЯ" ООО "ПТК" Январь 2022-Декабрь 2022 г. |
|---|------|---|
| Выручка | 2110 | 679 540 |
| Себестоимость продаж | 2120 | (635 201) |
| | | |
| Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 44 339 |
| Коммерческие расходы | 2210 | (6980) |
| Управленческие расходы | 2220 | (5 457) |
| Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 31 902 |
| Доходы от участия в других организациях | 2310 | |
| | | |
| Проценты к получению | 2320 | |
| Проценты к уплате | 2330 | |
| Прочие доходы | 2340 | 34 794 |
| Прочие расходы | 2350 | (53 932) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 12 734 |
| Налог на прибыль | 2410 | (3224) |
| в том числе: | 0 | |
| текущий налог на прибыль | 2411 | (3224) |
| отложенный налог на прибыль | 2412 | |
| Прочее | 2460 | |
| Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 9 510 |

10.14 События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2022 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества отсутствуют.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор



Коновалов С.А.

04 июля 2023 года.



**PETROL
TRADE CO.**

ООО «ПЕТРОЛ ТРЕЙД КОМПАНИ»
ИНН 6319736981 КПП 631701001 ОГРН 1116319001590
Юридический адрес: 443082, г. Самара, ул. Осипенко, д.41А, ком. 15,26-28,32,33,36,37
Почтовый адрес: 443069, г. Самара, ул. Революционная 137/51 а/я 382
Тел. (846) 255-65-52 E-mail: info@samara-ptk.ru

г. Самара 04.07.2023 г.

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

По результатам проведенной внутренней бухгалтерской проверки финансовой отчетности за 2022 год выявлены не корректное заполнение показателей за 2022 год. Результаты исправлений приведены в таблице:

Бухгалтерский баланс:

| Номер строки | Было | Стало |
|--|---------|---------|
| 1150 | 82 974 | 87 337 |
| в т.ч. инвестиционная недвижимость | -- | 36 080 |
| 1180 | 829 | 2 469 |
| 1210 | 22 940 | 21 261 |
| 1220 | 57 | 56 |
| 1230 | 222 953 | 223 662 |
| 1370 | 222 851 | 220 314 |
| 1420 | 937 | 2 189 |
| 1450 | 2 862 | 7 899 |
| 1520 | 109 949 | 111 229 |

Отчет о финансовых результатах:

| Номер строки | Было | Стало |
|--------------|-------------|-------------|
| 2120 | (1 570 505) | (1 573 432) |
| 2220 | (70144) | (70487) |
| 2330 | (11314) | (11857) |
| 2340 | 19868 | 39957 |
| 2350 | (60628) | (79581) |
| 2411 | (9550) | (9815) |
| 2412 | 762 | 1168 |



**PETROL
TRADE CO.**

ООО «ПЕТРОЛ ТРЕЙД КОМПАНИ»
ИНН 6319736981 КПП 631701001 ОГРН 1116319001590
Юридический адрес: 443082, г. Самара, ул. Осипенко, д.41А, ком. 15,26-28,32,33,36,37

Почтовый адрес: 443069, г. Самара, ул. Революционная 137/51 а/я 382

Тел. (846) 255-65-52 E-mail: info@samara-ptk.ru

| | | |
|------|--------|--------|
| 2500 | 33 088 | 30 472 |
|------|--------|--------|

Отчет об изменениях капитала :

| Номер строки | Было | Стало |
|--------------|---------|---------|
| 3220 | (2 299) | (2 300) |
| 3311 | 33 008 | 30 472 |
| 3300 | 222 860 | 220 324 |
| 3410 | 25 624 | (1) |
| 3500 | -- | 197 381 |
| 3401 | -- | 197 382 |
| 3411 | 197 381 | (1) |
| 3501 | -- | 197 381 |
| 3600 | 222 861 | 220 324 |

Генеральный директор

Коновалов С.А.