Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО "Ванинская топливная компания за 2023 год.

Настоящее пояснение является неотъемлемой частью бухгалтеской отчетности ООО "Ванинская топливная компания", сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

Адрес (место нахождения): 694620 Сахалинская область Холмский район город Холмск улица Победы, дом 16.

ОГРН 11027009000976

ИНН/КПП 2709013363/650901001

Уставный капитал составляет 200000 (двести тысяч) рублей и полностью оплачен.

Высший орган управления - собрание участников общества -

ООО "Мортрансинвест", зарегистрированного по адресу: 693008 Сахалинская область город Южно-Сахалинск улица Ленина дом 304 Г ОГРН 1096501007536 ИНН 6501211638

компании Бриджбед Консалтант Лимитед, зарегистрированной по адресу: Тасу, д.3, Дадлу Хаус, 1520, г.Никосия, Кипр

10.12.2020г общество включено в Единый реестр малого и среднего предпринимательства.

Исполнительный орган - генеральный директор Климаченко Владимир Викторович.

Основным видом деятельности общества является оптовая торговля нефтепродуктами (код по ОКВЭД2 -46.71 "Оптовая торговля нефтепродуктами, включая авиационный бензин").

Среднесписочная численость за 2023 год составила 2,19 человек, в том числе списочного состава - 2,0 чел.

В течение года по договорам возмездного оказания услуг привлекался 0,19 чел.

Штатная численность на начало года -2 единиц, на конец года - 2 единицы.

Место осуществления деятельности - Сахалинская область, Примор-ский и край.

Обособленных филиалов и представительств не имеется.

2. Информация о связянных сторонах

2.1. Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование лица	По какому признаку является аффилированным лицом
1	Климаченко Владимир Викторович	Генеральный директор общества
2	Основной управленческий персонал	Принимает решения

Иные связанные стороны, кроме аффилированного лица, отсутствуют.

2.2. По сообщению генерального директора с 06.08.2020г уставным капиталом ООО "Мортрансинвест" владеют
4 физических лица, доля каждого из которых составляет 25%. В силу этого бенефициарным владельцем ООО " ВТК" признается генеральный директор Климаченко Владимир Викторович. Гражданство - Россия, 20.09.1954 года рождения, паспорт 64 03 439910 выдан 22.07.2003 года отделом внутренних дел гор. Холмска Сахалинской области, код подразделения 652-017, зарегистрирован по адресу гор. Холмск ул. Капитанская дом 5 квартира 16. ИНН 650900339901.

2.3.Операции со связанными сторонами.
Основному управленческому персоналу выплачивались только краткосрочные вознаграждения:
заработная плата по должностным окладам - 3881,3 тыс. рублей
оплата ежегодных отпусков - 476,9 тыс. рублей, проезда в отпуск - 61,5 тыс. руб.
компенсация отпусков - 0 тыс. рублей
выплата пособий при уходе в отпуск - 442,1 тыс. рублей
возмещение расходов на лечение - 79,8 тыс. рублей
оплата по договорам - 222,0 тыс. рублей
премии - 792,3тыс. рублей, совмещение обязанностей 41,0 тыс.рублей.
Отчисления во внебюджетные фонды составили 954,1 тыс. рублей.
Других операций со связанными сторонами не производилось.

3. Информация об учетной политике общества.
3.1. При раскрытии информации об активах и пассивах и обязательствах в бухгалтерской отчетности существенным является показатель, если он составляет более 10% соответствующей статьи баланса (группы статей).
3.2. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Переоценка основных средств не производится.
Объекты стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу не учитываются в составе основных средств.
Доходами от обычных видов деятельности, подлежащими учету на счете 90 "Продажи", являются доходы от оптовой торговли нефтепродуктами.
Измененя в учетную политику, подлежащими применению с 01.01.2023г, не вносились.

4. Пояснения к существенным статьям.
4.1. Расшифровка строки 1150 "Основные средства"

	31.12.23	31.12.22	31.12.21
Нежилое помещение в г. Южно-Сахалинске	25450	26050	26650
Всего	25450	26050	26650

Государственная регистрация права собственности на нежилое помещение в г. Южно-Сахалинске произведена 04.03.2019г.
В связи с уплатой полной стоимости объекта 20.09.2021г снято ограничение прав и обременение объекта недвижимости.
Нежилое помещение сдано в аренду, ежемесячная арендная плата с учетом НДС составляла 180 тыс. рублей, а с 01 ноября 2023г - 186 тыс. рублей.

4.2. Отложенные налоговые активы.

№	Наименование	31.12.2023г
1	Оценочные обязательства и резервы	1419,5
2	Прочие расходы	0
	Всего	1073,8

4.3. Товары

№	Наименование	31.12.2023
1	Насос ДС -215А на базе НШ-200 э/д 15 квт	182
2	Устройство нижнего слива	5
	Всего	187

4.4. Расчеты с покупателями и заказчиками.

№	Наименование	31.12.2023г
1	МКП "Городской водоканал" по договору аренды нежилого помещения (возмещение коммунальных услуг)	52,4
2	ООО "БИС" за аренду нежилого помещения	238,3
3	ООО "Ханро Шиппинг- Сах.проекты" по договору поставки	21820,4
	Всего	22111,1

4.7. Расчеты с поставщиками и подрядчиками

№	Наименование	31.12.2023г
1	АО "ССК"	10
	Всего	10

Задолженность носит текущий характер и погашена в январе 2024 года.

4.8. Выручка

По строке 2110 отражена выручка от продажи нефтепродуктов.

4.9. По строкам 2342 и 2352 отражены выручка от уступки прав денежных требований и себестоимость уступленных прав денежных требований.

4.10. По строке 2355 отражены расходы за обслуживание по факторинговым операциям.

4.11. Обществом не заключались договоры поручительства. Ограничение прав и обременение на нежилые помещения сняты 20.09.2021г

4.12. События после отчетной даты.

Информации о событиях после отчетной даты не поступило.

Генеральный директор Климаченко В.В.

29 февраля 2024г.