

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
 (подпись)

Сочнев Вячеслав
 Александрович
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2024 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 2023г.	-	241	-	(241)	-
	5250	за 2022г.	-	400	-	(400)	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	-	241	-	(241)	-
	5251	за 2022г.	-	400	-	(400)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
		в том числе:			
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	33	33	71
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	33 684	33 750	33 750
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  (подпись) _____
 Сочнев Вячеслав
 Александрович
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				


Руководитель  _____
 (подпись)

Сочнев Вячеслав
 Александрович
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 _____
 (подпись)  Сознев Вячеслав
 (расшифровка подписи) Александрович

20 февраля 2024 г. _____

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	86 509	-	86 629	-	112 774	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	86 509	-	86 452	-	112 472	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	129	-	129	-
прочая	5543	-	-	48	-	173	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 740 704	49 192 876	249 738	(47 351 546)	(4 229)	-	-	4 827 543	
	5580	за 2022г.	8 781 375	54 545 447	413 602	(60 999 713)	(7)	-	-	2 740 704	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 462 133	30 730 987	-	(30 149 024)	-	-	-	2 044 096	
	5581	за 2022г.	3 230 544	32 203 991	-	(33 972 402)	-	-	-	1 462 133	
авансы полученные	5562	за 2023г.	106 720	5 298 180	-	(5 117 022)	(4 229)	-	-	283 649	
	5582	за 2022г.	2 504 921	9 871 833	-	(12 270 027)	(7)	-	-	106 720	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 354	642 833	-	(654 305)	-	-	-	2 072	
	5583	за 2022г.	70 401	446 876	-	(503 733)	-	-	-	13 544	
кредиты	5564	за 2023г.	601 550	11 644 766	220 621	(10 270 628)	-	-	-	2 196 309	
	5584	за 2022г.	2 721 282	7 805 947	241 417	(10 167 086)	-	-	-	601 550	
займы	5565	за 2023г.	554 577	93 000	25 193	(371 353)	-	-	-	301 417	
	5585	за 2022г.	252 320	3 827 826	159 799	(3 685 367)	-	-	-	554 577	
прочая	5566	за 2023г.	2 180	783 110	3 924	(789 214)	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	1 907	388 974	12 386	(401 087)	-	-	-	2 180	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	2 740 704	49 192 876	249 738	(47 351 546)	(4 229)	X	-	4 827 543	
	5570	за 2022г.	8 781 375	54 545 447	413 602	(60 999 713)	(7)	X	-	2 740 704	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  (подпись)
Сочнев Вячеслав Александрович
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	8 291 352	19 881 893
Расходы на оплату труда	5620	95 536	78 692
Отчисления на социальные нужды	5630	27 553	22 593
Амортизация	5640	1 831	2 188
Услуги бункеровки ,перевалки, фрахта, хранения	5641	988 289	1 212 670
Прочие затраты	5650	75 845	120 281
Итого по элементам	5660	9 480 406	21 318 317
Себестоимость проданных товаров	5615	16 216 007	7 715 165
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	(128 384)	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680		1 680 561
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	25 568 029	30 714 043

водитель



(подпись)


20 февраля 2024 г.

Сочнев Вячеслав

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 652	48 749	(11 227)	-	44 174
в том числе:						
Оценочное обяз-во по налогу на сверхприбыль	5701	-	35 286	-	-	35 286
Оценочное обяз-во по оплате отпусков ВАНИНО	5702	165	471	(342)	-	294
Оценочное обяз-во по оплате отпусков ПРИМОРЬЕ	5703	323	785	(646)	-	462
Оценочное обяз-во по оплате отпусков САХАЛИН	5704	872	1 702	(1 535)	-	1 039
Оценочное обяз-во по оплате отпусков ХАБАРОВСК	5705	5 291	10 506	(8 704)	-	7 093

Руководитель  (подпись) _____
 Сочнев Вячеслав
 Александрович
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2024 г. _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	70 881	3 062	29 735
в том числе:				
Поручительства	5801	70 881	3 062	29 735
Выданные - всего	5810	3 330 259	3 164 242	9 133 633
в том числе:				
Поручительства	5811	3 330 259	3 164 242	9 133 633

Руководитель  Сочнев Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2024 г.



ООО «Хабаровская топливная компания»

ОГРН 1022700921429, ИНН 2721077660
ул.Невская, д.47, Хабаровск, Россия, 680009
Тел: +7 (4212) 913-417, +7 (4212) 728-919
E-mail: khkc@transbunker.ru

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ХАБАРОВСКАЯ ТОПЛИВНАЯ КОМПАНИЯ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2023 год

В пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Хабаровская топливная компания»
Краткое наименование	ООО «ХТК»
ИНН	2721077660
Вид(ы) деятельности	Общество может иметь гражданские права и нести гражданские обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных федеральными законами, в целях извлечения прибыли. Основной вид деятельности – Оптовая торговля нефтепродуктами, сдача имущества в аренду, посреднические услуги.
ОКПО	53408681
Местонахождение	Юридический адрес: 680030, г.Хабаровск, ул. Невская 47
Уставный капитал	142 500 000 рублей
Учредитель	ООО «Холдинговая компания «ТРАНСБУНКЕР», 100% уставного капитала

Свидетельство о государственной регистрации №604 от 20 апреля 2000г. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным №1022700921429 выдано 04.12.2002 г. Инспекцией Министерства по налогам и сборам России по Центральному району г.Хабаровска (серия 27 №000251288).

В новой редакции Устав зарегистрирован 02.07.18 г. №8/2018 ИФНС России по Железнодорожному району г. Хабаровска ГРН 2182724371509.

Смена юридического адреса 10.02.2023г.

1.2. Филиалы и представительства

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Филиал Ванинский	682860, Хабаровский край, п. Ванино, ул. Одесская, д.1а	нет
2	Филиал Находкинский	692900, Приморский край, г.Находка, ул. Пирогова, д.13	нет
3	Филиал Сахалинский	693000, г.Южно-Сахалинск, ул. Ленина 441а/1	нет

Филиалы Общества не являются юридическими лицами и действуют на основании утвержденных Обществом положений. Филиалы осуществляют свою деятельность от имени Общества, которое несет ответственность за их деятельность.

Обособленное подразделение по адресу 680009, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул.Невская 47 было закрыто 15.02.23.

В отчетном периоде Общество не имело представительств.

1.3. Численность работающих

год	Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на 31 декабря
2021	63 чел	64 чел
2022	64 чел	64 чел
2023	62 чел	63 чел

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган –	Общее собрание участников Общества		1) Определение основных направлений деятельности Общества; 2) Изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала общества; 3) Избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий; 4) Утверждение годовых отчетов и балансов; 5) Принятие решения о распределении чистой прибыли между участниками Общества; 6) Утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества; 7) Назначение аудиторских проверок; 8) Принятие решения о создании филиалов и представительств; 9) Принятие решения о реорганизации или ликвидации; 10) Решение иных вопросов, предусмотренных Законом или Уставом
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Сочнев В.А.	1) Осуществляет руководство текущей деятельностью в порядке, определенном Законодательством РФ, Уставом и внутренними документами Общества; 2) Все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества.

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Отдельные положения учетной политики

Учетная политика, являющаяся, внутренним нормативным документом, определяющим совокупность способов ведения бухгалтерского учета принята Приказом № 211 «О» "Для целей бухгалтерского и налогового учета на 2023 год" от 30.12.2022 г.

Предприятие в бухгалтерском учете ведет отдельный учет доходов от обычных видов деятельности на счете 90 «Продажи» и прочих доходов на счете 91 «Прочие доходы и расходы» (п.4, ПБУ 9/99).

Доходами от обычных видов деятельности предприятие признает выручку от продажи товаров (нефтепродуктов), поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (п.5, ПБУ9/99).

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором предприятие признает задолженность покупателя (заказчика) согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств и (или) иного имущества в оплату за отгруженные нефтепродукты (товары), выполненные работы, оказанные услуги.

Сумма полученного аванса в иностранной валюте в счет будущих поставок товаров или выполнения работ (услуг) принимается к бухгалтерскому учету в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату поступления денежных средств на валютный счет (абз.2, п.9 ПБУ 3/2006). Пересчет средств полученных авансов в иностранной валюте после принятия их к учету в связи с изменением курса не производится (п.10, ПБУ 3/2006).

Предприятие в Отчете о финансовых результатах (стр.2110) отражает выручку от реализации товаров (работ), услуг за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, налога с продаж, экспортных (таможенных) пошлин и иных аналогичных обязательных платежей (п.3, ПБУ 9/99). Информация об

исключенных налогов и обязательных платежей раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (п.6, ПБУ 4/99).

Расходами по обычным видам деятельности предприятие признает затраты, связанные с производством нефтепродуктов, с приобретением и продажей товаров (нефтепродуктов), а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг (п.5, ПБУ 10/99) по обычным видам деятельности.

Предприятие, начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 год, создает Резерв на оплату отпусков и определяет его размер на последний календарный день каждого отчетного года.

Предприятие, создает оценочное обязательство на оплату отпусков и определяет его размер на последний календарный день каждого отчетного года.

В начале года предприятие составляет и утверждает специальный расчет (смету), в котором определяется процент ежемесячных отчислений в обязательство на оплату отпусков на отчетный год.

Бухгалтерский учет Резерва на оплату отпусков предприятие ведет на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Предприятие, начиная с 01.01.2016, ведет учет акцизов по следующим нефтепродуктам, относящимся по техническим характеристикам к средним дистиллятам (пп.11, п.1. ст.181 НК РФ):

- топливо маловязкое судовое (далее ТМС, ТСМ, СМТ);
- топливо для стационарных силовых установок Севера (далее ТССУС).

Для того чтобы сформировать финансовый результат от обычных видов деятельности предприятие определяет себестоимость проданных товаров (нефтепродуктов), продукции, работ, услуг (п.9, ПБУ 10/99).

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности в разрезе статей затрат ведется на счетах 20 «Основное производство»,», 44 «Коммерческие расходы».

В конце отчетного периода затраты, приходящиеся на отгруженные товары (работы, услуги) со счета 20 списываются в дебет субсчета 90.02 «Себестоимость продаж», со счета 44 – в дебет субсчета 90.07 «Расходы на продажу».

Дебетовый остаток на конец отчетного периода на счете 20 «Основное производство» отражает величину незавершенного производства.

С 2022 года организациям необходимо начать применять для аренды в бухгалтерском учёте новый стандарт ФСБУ 25/2018. Арендатору после получения предмета аренды необходимо признать в бухгалтерском учёте право пользования актива (ППА) и обязательства по аренде. С 2022 года организации теперь учитывают в дебете активного счёта не конкретное имущество, а ППА. В кредите пассивного счёта — обязательства по аренде. Правила учёта ППА аналогичны схожим по характеру активам арендатора. Из-за чего ППА учитывают на счёте 01 или 08 либо другом балансовом счёте (п. 10).

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Отрицательные курсовые разницы принимаются к бухгалтерскому учету на дату их возникновения в соответствии с действующим законодательством (абз.13, п.11 ПБУ 10/99). Под курсовой разницей следует понимать разницу между рублевой оценкой актива или обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, на дату исполнения обязательств по оплате или отчетную дату данного отчетного периода, и рублевой оценкой этого же актива или обязательства на дату принятия его к бухгалтерскому учету в отчетном периоде или отчетную дату предыдущего отчетного периода (абз.4, п.3, ПБУ 3/2006).

Разница между курсом продажи банка и курсом ЦБ РФ определяется расчетным путем при сопоставлении дебетового и кредитового оборотов по счету 91 «Прочие доходы и расходы».

3.1.1. Величина курсовых разниц за отчетный период

Курсовые разницы	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	Оборот Дт 40 320 тыс. руб. Кт 30 646 тыс. руб.	Оборот Дт 1 054 396 тыс. руб. Кт 1 458 067 тыс. руб.	Оборот Дт 418 644 тыс. руб. Кт 1 094 474 тыс. руб.
Образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	
Зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	-	-	

3.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31 декабря 2023.

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2023	Иной примененный курс
Доллары США	89,6883	-

3.2. Основные средства

Объект основных средств (далее – ОС) – это актив, характеризующийся одновременно следующими признаками (п.4, ФСБУ 6/2020):

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд либо для предоставления во временное владение и пользование;
- предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем.

Операционный цикл – это промежуток времени между приобретением активов для обработки и их реализации в форме денежных средств или их эквивалентов (п.64 МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности»).

Активы, удовлетворяющие условиям признания в качестве ОС, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб. за минусом возмещаемых налогов, учитываются и документально оформляются в порядке, предусмотренном для учета ОС (п.5, ФСБУ 6/2020).

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены, путем начисления амортизационных отчислений в размере полной суммы затрат.

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы и срок их полезного использования, определяется на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 07.07.2016) "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" Сроком полезного использования признается период, в течение которого объект основных средств или объект нематериальных активов служит для выполнения целей деятельности предприятия (п.1, ст.258 НК РФ)

Вид (группа) ОС:	Срок полезного использования по группам
Здания	Седьмая группа свыше 15 до 20 лет
Машины и оборудование	Пятая группа от 7 до 10 лет
Передачные устройства	Шестая группа 10-15 лет
Производств. и хозяйств. инвентарь	Четвертая группа 5 до 7 лет
Прочие основные фонды	Пятая группа от 7 до 10 лет
Сооружения	Девятая группа 25 до 30 лет
Транспортные средства	Пятая группа от 7 до 10 лет

Стоимость объектов ОС, находящихся в собственности предприятия, погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования. Сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта ОС к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта (п.35, ФСБУ 6/2020).

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 предприятие использует альтернативный способ перехода (п. п. 48 и 49, 50 ФСБУ 6/2020) и не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом.

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

Амортизационная премия при вводе основных средств в эксплуатацию или его дооборудовании (достройке, дооборудовании, реконструкции, модернизации, техническом перевооружении, частичной ликвидации) предприятием не применяется (абз.2, п.9, ст.258 НК РФ).

вне зависимости от того, увеличен по итогам модернизации срок полезного использования или нет, ежемесячный размер амортизационных отчислений после модернизации определяется с применением первоначальной нормы амортизации и первоначальной стоимости модернизированного основного средства.

Наименование показателя	За 2023г.	За 2022г.	За 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего			

Движение основных средств

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
	Период	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2023 г.	19 675	(14 085)	241	(466)	456	(1 831)		19 450	(15 460)
	За 2022 г.	26 419	(21 586)	400	(7 144)	6 601	(2 187)	3 087	19 675	(14 085)
в том числе:										
Сооружения и передаточные устройства	За 2023 г.	326	(302)	-	(151)	151	(13)		175	(164)
	За 2022 г.	331	(291)	-	(5)	3	(14)		326	(302)
Машины и оборудование	За 2023 г.	8 442	(5 866)	241	(302)	292	(776)	-	8 381	(6 350)
	За 2022 г.	11 828	(10 486)	400	(3 786)	3 311	(783)	2 092	8 442	(5 866)
Транспортные средства	За 2023 г.	10 153	(7 234)	-	-	-	(982)	-	10 153	(8 216)
	За 2022 г.	10 153	(6 779)	-	-	-	(1 325)	870	10 153	(7 234)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2023 г.	754	(683)	-	(13)	13	(60)	-	741	(730)
	За 2022 г.	4 107	(4 030)	-	(3 353)	3 287	(65)	125	754	(683)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Транспортные средства	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Затраты за период	Списано	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	За 2023 г.	-	241	-	(241)
	За 2022 г.	-	400	-	(400)
в том числе:	За 2023 г.	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2023 г.	-	241	-	(241)
	За 2022 г.	-	400	-	(400)
Машины и оборудование	За 2023 г.	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-

3.2.3. Иное использование основных средств

Объекты ОС, полученные по договору аренды или лизинга (при условии, что балансовый учет ОС ведется лизингодателем), учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Наименование показателя	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	33	33	71
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	33 750	33 750	33 684
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

Информация об объектах основных средств, полученных в аренду:

Контрагенты Основные средства	Стоимость На 31 Декабря 2021 г.	Стоимость На 31 Декабря 2022 г.	Стоимость На 31 Декабря 2023 г.
ДАЛЬКОНТРАКТ (Росдальконтракт) Помещение на Постышева, 16 г. Хабаровск	66	66	-
Султанова Людмила Узбековна Офис в Находке ул. Пирогова, 13 (54,1 м2)	988	988	988
ТЕРРА ЕСТЕЙТ Здание по Невской,47 Земля под офис в Хабаровске	27 260 13	27 260 13	27 260 13
РентАрм Помещение г.Южно-Сахалинск ул Ленина 441а/1 (64 м2)	72	-	-
ИП Торозян Здание г.Южно-Сахалинск ул Ленина 441а/1 (64 м2)	-	72	72
Трансбункер-Ванино Офис в Ванино ул. Одесская,8 (26,0 м2)	800	800	800
Магаданнефтеснаб Автомобили (TOYOTA LAND CRUISER черный; TOYOTA LAND CRUISER 200 серебр.; Автомобили Volkswagen Caravella)	4 551	4 551	4 551
Итого	33 750	33 750	33 684

3.3. Материально – производственные запасы Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	За 2023 г.	1 685 782	-	25 025 725	(24 380 403)	-	X	2 331 104	-	
	За 2022 г.	5 462 750	-	25 501 946	(29 278 914)	-	X	1 685 782	-	
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2023 г.	369 236	-	6 773 359	(64 648)	-		511 561	-	
	За 2022 г.	3 519 817	-	11 967 125	(26 151)	-		369 236	-	
	За 2023 г.	99 286	-	720 776	(8 099 748)	-		227 670	-	
Готовая продукция	За 2022 г.	1 779 847	-	2 199 182	(21 537 598)	-		99 286	-	
	За 2023 г.	1 217 260	-	17 531 590	(16 216 007)	-		1 591 873	-	
Товары для перепродажи	За 2022 г.	163 086	-	11 335 639	(7 715 165)	-		1 217 260	-	
	За 2023 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2022 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	За 2023 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Затраты в незавершенном производстве	За 2022 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	За 2023 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	За 2022 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	За 2023 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	За 2022 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	За 2023 г.	-	-	-	-	-		-	-	

3.3.1. Наличие и движение запасов

Запасы - это активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев (п.3, ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в качестве актива при одновременном соблюдении двух условий (п.5, ФСБУ 5/2019):- понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод; - определена сумма понесенных затрат.

Запасы (кроме готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (п.9, ФСБУ 5/2019), которая формируется из фактических затрат на приобретение (создание) запасов, приведение их в надлежащее состояние и перемещение в место потребления, продажи или использования в соответствии с п.п.10-16,18 ФСБУ 5/2019) без учета налогов, возмещаемых из бюджета.

МПЗ, используемые в качестве сырья и материалов при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), учитываются на счете 10 «Материалы» по соответствующим субсчетам с выделением НДС на счет 19.03

В последующем, если готовая продукция, полученная из сырья, НДС по которому оприходован на счете 19.03 реализована на экспорт, то в бухгалтерском учете делается перемещение НДС проводкой Дт 19.11 Кт 19.03.

МПЗ (товары), предназначенные для продажи, учитываются на счете 41 «Товары» без использования счета 42 «Торговая наценка».

МПЗ, изготовленные предприятием и предназначенные для дальнейшей продажи, учитываются на счете 43 «Готовая продукция».

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (абз.3, п.16, ПБУ 5/01).

Затраты за услуги транспорта по доставке МПЗ (нефтепродуктов) до склада (нефтебазы), если они не включены в цену МПЗ, установленную договором, включаются в фактическую стоимость на их приобретение с последующим отражением на счетах учета МПЗ и списанием в реализацию в момент их отгрузки покупателям или отпуска в производство.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов (п.30, ФСБУ 5/2019). В размере суммы обесценения предприятие создает резерв и учитывает его на счете 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

Резерв под обесценение запасов признается расходом по обычным видам деятельности и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж», за исключением случаев, когда запасы не предназначены для основной деятельности. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение (п.31, ФСБУ 5/2019).

Признаками обесценения для создания резерва следует считать моральное устаревание, потеря качества, снижение стоимости, сужение рынков сбыта.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на отчетную дату не создавался.

3.3.2. Запасы в залоге

Запасов в залоге нет.

3.4. Денежные средства

Наименование Показателя	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
Денежные средства в кассе	17	4	19
Средства на счетах в банке в рублях	68 405	36 624	41 719
Средства на счетах в банке в валюте	0	0	0
Депозитные счета	353 000	5 140	5 050

Увязка отчета о движении денежных средств (ОДДС) с бухгалтерским балансом:

Отчет/ строка	Строка 4500	Строка 1250
ОДДС	421 422	
Баланс		421 422

Денежные потоки от текущих операций

Наименование показателя	2022 г.	2023 г.
Поступления - всего	30 947 356	25 867 670
От продажи продукции, товаров, работ, услуг	30 226 512	25 545 605
В том числе:		
Морской Траст	1 513 763	414 175
Bunker Holdings	16 575 670	2 542 039
DFM	73 648	11 270 486
Океанрыбфлот	1 198 560	388 023
АЗС-Трансбункер	978 667	1 069 583
Горняк-1	1 657 933	1 729 125
НИКО	965 505	61 542
Стандарт-трейд	410 754	412 192
Платежи- всего	29 132 781	26 828 175
Поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	27 493 507	24 355 706
В том числе:		
ТРБ-Ванино	604 136	1 210 368
Вистинская ТК	7 764 165	5 205 739
Примар	390 915	
Сантел		855 743
Газпромнефть	945 334	762 282
Газпромнефть Марин Бункер	217 829	169 625
Восток артель	267 319	181 168
Магаданнефтеснаб	124 608	621 267
Пуровский нефтеперерабатывающий завод	309 153	121 372
Комплексное обеспечение регионов	261 743	5 142

3.5. Финансовые вложения

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений при одновременном выполнении условий:

- наличие оформленных документов, подтверждающих существование права на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости.

3.5.1. Расшифровка финансовых вложений

Доход в виде начисленных процентов по депозитам овернайт и по неснижаемым остаткам на счетах банка составил 14 347 тыс. руб.

Наименование Показателя	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
Долгосрочные финансовые вложения всего:	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения всего:	-	-	-

3.5.2. Резерв под обеспечение финансовых вложений

Резерв под обеспечение финансовых вложений на отчетную дату не создавался.

3.6. Займы, кредиты и прочие обязательства

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) учитывается в соответствии с условиями договора на момент и в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором.

3.6.1. Наличие и изменение величины задолженности по кредитам и займам за 2023 год

Затраты, связанные с получением и использованием займов (кредитов), отражаются в бухгалтерском учете отдельно от основной суммы обязательства. В составе указанных затрат учитываются:

проценты, причитающиеся к оплате по займам (кредитам), относящимся к обычным видам деятельности, признаются прочими расходами и ежемесячно начисляются на счет 91/2 «Прочие расходы»;

проценты, причитающиеся к оплате по займам (кредитам), относящимся к приобретению, сооружению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и ежемесячно начисляются на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы»;

дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов (кредитов), такие как: проведение экспертиз, оценок, ведение спецсудного счета и другие аналогичные затраты, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), равномерно включаются в состав прочих расходов в течение срока займа (кредита);

Контрагенты	На начало 2023года, руб.	Поступило, руб.	Выбыло, руб.	На конец 2023 года	Сроки погашения
Договоры					
Краткосрочные					
ФК " ОТКРЫТИЕ" Гранш 84 от 22.11.22 № 833-19/ВКЛ	112 240 800		112 240 800		18.05.2023
ФК " ОТКРЫТИЕ" Гранш 85 от 09.12.22 № 833-19/ВКЛ	42 000 000		42 000 000		06.06.2023
ФК " ОТКРЫТИЕ" Гранш 86 от 06.06.23 № 833-19/ВКЛ		352 642 290	352 642 290		21.08.2023
ФК " ОТКРЫТИЕ" Гранш 87 от 07.06.23 № 833-19/ВКЛ		34 783 697,48	34 783 697,48		10.07.2023
ФК " ОТКРЫТИЕ" Гранш 88 от 26.06.23 № 833-19/ВКЛ		69 414 910	69 414 910		26.07.2023
ФК " ОТКРЫТИЕ" Гранш 89 от 28.06.23 № 833-19/ВКЛ		174 423 100	174 423 100		03.08.2023
ФК " ОТКРЫТИЕ" Гранш 90 от 29.06.23 № 833-19/ВКЛ		65 827 915	65 827 915		12.07.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 25 от 01.11.22)	98 752 080		98 752 080		13.01.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 26 от 07.11.22)	65 500 400		65 500 400		13.01.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 27 от 08.11.22)	236 000 000		236 000 000		03.02.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 28 от 06.12.22)	31 046 000		31 046 000		08.02.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 29 от 19.12.22)	15 892 140		15 892 140		08.02.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 30 от 16.01.23)		57 071 170	57 071 170		05.05.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 31 от 17.01.23)		194 249 911,45	194 249 911,45		09.06.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 32 от 30.01.23)		80 000 000	80 000 000		22.05.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 33 от 16.06.23)		100 000 000	100 000 000		06.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 34 от 21.06.23)		95 816 487,65	95 816 487,65		06.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 35 от 03.07.23)		265 438 891,05	265 438 891,05		06.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 36 от 05.07.23)		104 850 000	104 850 000		14.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 37 от 06.07.23)		85 213 570	85 213 570		18.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 38 от 07.07.23)		63 655 698,73	63 655 698,73		18.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 39 от 11.07.23)		120 548 365	120 548 365		18.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 40 от 14.07.23)		34 967 690	34 967 690		22.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 41 от 17.07.23)		35 665 110	35 665 110		26.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 42 от 21.07.23)		30 283 225	30 283 225		26.09.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 43 от 27.07.23)		80 585 400	80 585 400		17.10.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 44 от 11.08.23)		15 000 000	15 000 000		24.10.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 45 от 30.08.23)		10 000 000	10 000 000		03.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Гранш 46 от 05.09.23)		57 500 000	57 500 000		07.11.2023

СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 47 от 07.09.23)		43 020 000	43 020 000		10.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 48 от 11.09.23)		81 966 241,25	81 966 241,25		10.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 49 от 18.09.23)		143 000 000	143 000 000		22.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 50 от 21.09.23)		55 000 000	55 000 000		24.10.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 51 от 29.09.23)		170 000 000	170 000 000		12.12.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 52 от 03.10.23)		92 084 155	92 084 155		03.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 53 от 04.10.23)		65 000 000	65 000 000		29.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 54 от 05.10.23)		48 443 094,50	48 443 094,50		04.12.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 55 от 05.10.23)		100 000 000	100 000 000		03.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 56 от 06.10.23)		30 000 000	30 000 000		03.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 57 от 10.10.23)		107 692 180	107 692 180		28.11.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 58 от 16.10.23)		100 000 000	100 000 000		19.12.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 59 от 31.10.23)		150 000 000	150 000 000		29.12.2023
СБ Сог. 900210003 от 01.02.21 (Транш 60 от 01.11.23)		10 000 000	10 000 000		03.11.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 1 от 30.03.23)		7 892 841,50	7 892 841,50		24.05.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 2 от 31.03.23)		166 100 008,80	166 100 008,80		10.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 3 от 06.04.23)		72 800 520	72 800 520		24.05.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 4 от 10.04.23)		190 934 398,51	190 934 398,51		07.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 5 от 13.04.23)		112 500 000	112 500 000		12.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 7 от 17.04.23)		36 280 585	36 280 585		25.05.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 8 от 18.04.23)		214 279 161,02	214 279 161,02		15.06.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 9 от 19.04.23)		44 313 940,80	44 313 940,80		15.06.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 10 от 21.04.23)		151 319 027,63	151 319 027,63		07.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 11 от 24.04.23)		222 028 666,72	222 028 666,72		07.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 12 от 25.04.23)		98 620 366	98 620 366		22.06.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 13 от 27.04.23)		272 901 172,91	272 901 172,91		15.06.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 15 от 04.05.23)		52 196 367,65	52 196 367,65		07.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 16 от 19.05.23)		163 045 218,80	163 045 218,80		21.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 18 от 29.05.23)		176 624 917,72	176 624 917,72		26.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 19 от 30.05.23)		158 185 328	158 185 328		28.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 20 от 31.05.23)		44 000 000	44 000 000		10.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 21 от 02.06.23)		172 951 425,44	172 951 425,44		28.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 22 от 30.06.23)		54 082 026	54 082 026		07.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 23 от 03.07.23)		121 241 960	121 241 960		26.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 24 от 04.07.23)		122 359 605	122 359 605		04.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 25 от 05.07.23)		201 000 800	201 000 800		04.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 26 от 06.07.23)		106 090 412,38	106 090 412,38		04.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 27 от 10.07.23)		46 095 855	46 095 855		03.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 28 от 12.07.23)		43 824 845	43 824 845		07.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 32 от 18.07.23)		187 981 845	187 981 845		06.12.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 34 от 19.07.23)		114 389 670	114 389 670		28.07.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 35 от 20.07.23)		158 875 194	158 875 194		23.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 36 от 21.07.23)		71 792 700	71 792 700		23.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 37 от 24.07.23)		80 000 000	80 000 000		04.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 38 от 27.07.23)		150 000 000	150 000 000		07.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 39 от 28.07.23)		85 000 000	85 000 000		04.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 40 от 31.07.23)		215 837 492,88	215 837 492,88		04.08.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 41 от 01.08.23)		150 000 000	150 000 000		12.10.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 42 от 10.08.23)		30 000 000	30 000 000		26.09.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 43 от 14.08.23)		50 000 000	50 000 000		13.09.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 44 от 25.08.23)		160 000 000	160 000 000		13.09.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 45 от 31.08.23)		50 000 000	50 000 000		27.09.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 46 от 05.09.23)		120 000 000	120 000 000		26.09.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 48 от 07.09.23)		259 000 000	259 000 000		20.10.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 49 от 08.09.23)		210 500 000	210 500 000		30.09.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 50 от 11.09.23)		250 647 984,24	250 647 984,24		20.11.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 51 от 28.09.23)		190 000 000	190 000 000		07.11.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 53 от 05.10.23)		203 195 000		203 195 000	12.01.2024
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 54 от 06.10.23)		265 826 400		265 826 400	17.01.2024
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 55 от 16.10.23)		260 450 620	260 450 620		08.11.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 56 от 25.10.23)		172 255 900		172 255 900	24.01.2024
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 57 от 02.11.23)		85 000 000	85 000 000		13.11.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 58 от 08.11.23)		185 000 000		185 000 000	10.01.2024
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 59 от 09.11.23)		30 000 000	30 000 000		06.12.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 61 от 23.11.23)		88 450 000	88 450 000		28.12.2023
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 62 от 24.11.23)		73 237 130		73 237 130	05.02.2024
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 63 от 04.12.23)		113 824 490		113 824 490	24.01.2024
АБ №08Л71Л от 22.03.23 (Транш 64 от 05.12.23)		94 841 500	94 841 500		28.12.2023

АБ №08L71L от 22.03.23 (Транш 65 от 06.12.23)		180 377 342,94		180 377 342,94	23.01.2024
АБ №08L71L от 22.03.23 (Транш 66 от 07.12.23)		65 067 210		65 067 210	24.01.2024
АБ №08L71L от 22.03.23 (Транш 67 от 15.12.23)		60 000 000		60 000 000	24.01.2024
АБ №08L71L от 22.03.23 (Транш 68 от 18.12.23)		50 000 000		50 000 000	05.02.2024
АБ №08L71L от 22.03.23 (Транш 69 от 19.12.23)		66 770 275		66 770 275	05.02.2024
АБ №08L71L от 22.03.23 (Транш 70 от 22.12.23)		140 000 000		140 000 000	14.02.2024
АБ №08L71L от 22.03.23 (Транш 71 от 25.12.23)		91 099 318,98		91 099 318,98	13.02.2024
Ингосстрах Банк №013/2023-Р00-30 от 15.11.23 (Транш 1 от 13.12.23)		127 753 985		127 753 985	02.02.2024
Ингосстрах Банк №013/2023-Р00-30 от 15.11.23 (Транш 2 от 14.12.23)		65 405 650		65 405 650	02.02.2024
Совкомбанк 4966/164-РКЛ/23 (Транш 1 от 27.12.23)		212 772 785		212 772 785	24.05.2024
Совкомбанк 4966/164-РКЛ/23 (Транш 2 от 28.12.23)		103 600 385		103 600 385	25.05.2024
Магаданнефтеснаб Договор займа б/н от 23.06.20	54 364 000	8 000 000	31 000 000	31 364 000	31.12.2024
Трансбункер Холдинговая комп. Договор займа № б/н от 23.01.2020	160 000 000		34 500 000	125 500 000	30.12.2024
Ванинский НПЗ Договор займа б/н от 24.12.19	9 200 000			9 200 000	31.12.2024
АЗС-Трансбункер Договор займа б/н от 27.03.2023		60 000 000		60 000 000	27.03.2024
Приморский топливный терминал Договор займа б/н от 28.12.2022	40 000 000		25 000 000	65 000 000	28.12.2024
Трансбункер-Ванино Договор займа №б/н от 22.09.22	100 000 000		100 000 000		05.06.2023
Трансбункер-Ванино Договор займа №б/н от 26.08.22	100 000 000		100 000 000		03.04.2023
Трансбункер-Ванино Договор займа №б/н от 27.12.22	80 000 000		80 000 000		03.04.2023

На конец 2023 года краткосрочная задолженность заемных средств 2 497 726 тыс.руб.:

- задолженность перед банками 2 176 186 тыс.руб.,
- задолженность по займам полученным 291 064 тыс.руб.,
- проценты к уплате 30 476 тыс.руб.

Банковские кредиты выдаются под поручительства 3-х лиц.

3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Погашение	Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
				В результате хозяйственных операций	Причитающ. проценты, штрафы и т.п.		Списание на финансовый результат	Восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2023 г.	3 930 783	(86 629)	61 792 018	17 629	(58 712 926)	-	120	-	7 027 504	(86 509)	-
	За 2022 г.	3 767 409	(112 774)	66 683 718	19 305	(66 539 649)	-	-	-	3 930 783	(86 629)	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2023 г.	2 618 494	(86 629)	34 606 995	-	(32 041 371)	-	120	-	5 184 118	(86 509)	-
	За 2022 г.	1 871 238	(112 774)	37 154 772	-	(36 407 516)	-	-	-	2 618 494	(86 629)	-
	За 2023 г.	582 744	-	19 381 930	-	(18 624 052)	-	-	-	1 340 622	-	-
	За 2022 г.	1 469 632	-	19 674 528	-	(20 561 416)	-	-	-	582 744	-	-
Прочая всего	За 2023 г.	729 545	-	7 803 093	17 629	(8 047 503)	-	-	-	502 764	-	-
	За 2022 г.	426 539	-	9 854 418	19 305	(9 570 717)	-	-	-	729 545	-	-
	За 2023 г.	729 488	-	7 796 589	-	(8 023 661)	-	-	-	502 416	-	-
	За 2022 г.	426 312	-	9 827 868	-	(9 524 692)	-	-	-	729 488	-	-
в том числе расчеты по налогам и сборам	За 2023 г.	57	-	6 504	17 629	(23 842)	-	-	-	348	-	-
	За 2022 г.	227	-	26 550	19 305	(46 025)	-	-	-	57	-	-
	За 2023 г.	3 930 783	(86 629)	61 792 018	17 629	(58 712 926)	-	120	-	7 027 504	(86 509)	-
	За 2022 г.	3 767 409	(112 774)	66 683 718	19 305	(66 539 649)	-	-	-	3 930 783	(86 629)	-

Дебиторская задолженность представлена в балансе в нетто оценке -- за минусом резерва по сомнительным долгам, за минусом НДС, начисленного с выданных авансов. В 2023 году резерв по сомнительным долгам был уменьшен за счет поступления денежных средств ООО «Пионер» в размере 120 024,95 руб.

Задолженность по товарам, реализованным с отсрочкой платежа и неоплаченным на отчетную дату, составляет:

на 31.12.2022 г.- 2 075 358 тыс.руб. (без НДС).

на 31.12.2023 г.- 4 036 449 тыс.руб. (без НДС).

3.7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	86 509	-	86 629	112 774	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	86 509	-	86 452	112 472	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	129	129	-	-
прочая	-	-	48	173	-	-

3.7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			Поступление		Выбыло	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			В результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты штрафы и т.п.			Погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Кредиты	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2023 г.	2 740 704	49 192 876	249 738	(47 351 546)	(4 229)	-	4 827 543
	За 2022 г.	8 781 375	54 545 447	413 602	(60 999 713)	(7)	-	2 740 704
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2023 г.	1 462 133	30 730 987	-	(30 149 024)	-	-	2 044 096
	За 2022 г.	3 230 544	32 203 991	-	(33 972 402)	-	-	1 462 133
Авансы полученные	За 2023 г.	106 720	5 298 180	-	(5 117 022)	(4 229)	-	283 649
	За 2022 г.	2 504 921	9 871 833	-	(12 270 027)	(7)	-	106 720
Расчеты по налогам и взносам	За 2023 г.	13 544	642 833	-	(654 305)	-	-	2 072
	За 2022 г.	70 401	446 876	-	(503 733)	-	-	13 544
Кредиты	За 2023 г.	601 550	11 644 766	220 621	(10 270 628)	-	-	2 196 309
	За 2022 г.	2 721 282	7 805 947	241 417	(10 167 096)	-	-	601 550
Займы	За 2023 г.	554 577	93 000	25 193	(371 353)	-	-	301 417
	За 2022 г.	252 320	3 827 826	159 799	(3 685 368)	-	-	554 577
Прочая	За 2023 г.	2 180	783 110	3 924	(789 214)	-	-	-
	За 2022 г.	1 907	388 974	12 386	(401 087)	-	-	2 180
Итого	За 2023 г.	2 740 704	49 192 876	249 738	(47 351 546)	(4 229)	-	4 827 543
	За 2022 г.	8 781 375	54 545 447	413 602	(60 999 713)	(7)	-	2 740 704

Кредиторская задолженность представлена в балансе в нетто оценке – за минусом НДС, начисленного с полученных авансов. В 2023 году не было списаний кредиторской задолженности.

Задолженность по товарам, приобретенным и неоплаченным, составляет:

на 31.12.2022 г. – 756 129 тыс.руб. (без НДС);

на 31.12.2023 г. – 1 536 290 тыс.руб. (без НДС);

3.7.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	-	-	-

3.8. Оценочные резервы

3.8.1. Резерв по сомнительным долгам

В 2023 году Резерв по сомнительным долгам в размере 86 509 тыс.руб.

3.8.2. Величина и движение других оценочных резервов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под оценочные обязательства - всего	6 652	48 749	(11 227)	-	44 174
Оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль		35 286			35 286
Оценочное обязательство по оплате отпусков Ванино	165	471	(342)	-	294
Оценочное обязательство по оплате отпусков Приморье	323	785	(646)	-	462
Оценочное обязательство по оплате отпусков Сахалин	872	1 702	(1 535)	-	1 039
Оценочное обязательство по оплате отпусков Хабаровск	5 291	10 506	(8 704)	-	7 093

Сумма обязательств на оплату отпусков и взносов 8 888 тыс. руб. в части неиспользованного и заработанного отпуска сотрудниками переходит на последующие годы.

4. Расчеты по налогу на прибыль

4.1. Условный доход (расход)

Прибыль/убыток до налогообложения, тыс. руб.	Ставка налога на прибыль	Сумма
2 913 713	20%	(582 743)

4.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
Непроизводительные расходы	(8 052)	20%	(1 610)
Прибыли убытки прошлых лет	283	20%	57
ИТОГО	(7 769)		(1 553)

4.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО (ОНА)
Основные средства	790	20%	158
Курсовые разницы	89 779	20%	17 956
ИТОГО	90 569		18 114

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны, наименование	Характер взаимоотношений
ООО «Холдинговая компания «Трансбункер» - является учредителем, принадлежит 100% уставного капитала ООО «ХТК»	Материнская компания
Сочнев В.А. – является генеральным директором ООО «ХТК».	Лицо – единоличный исполнительный орган
ООО «Вистинская топливная компания» (ВТК)	Дочерняя компания ООО «ХК ТРБ» с долей владения 100%
ООО «Трансбункер-Шипинг»	Дочерняя компания ООО «ХК ТРБ» с долей владения 100%
ООО «Дальневосточная танкерная компания»	Дочерняя компания ООО «ХК ТРБ» с долей владения 100%
ООО «Трансбункер-Ново»	Дочерняя компания ООО «ХК ТРБ» с долей владения 49%
ООО «Магаданнефтеснаб» (МНС)	Деятельность компании контролируется единым исполнительным органом (ХТК-МНС).

Компанией неоднократно были направлены запросы о конечном бенефициаре, ответ на отчетную дату не был получен.

5.2. Виды операций между связанными сторонами за 2023 год

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (тыс. руб.)	Объем операций каждого вида (тыс. руб.)	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исск. Давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т. ч.е за счет резерва по сомнительным долгам
		начислено	погашено				
ООО ХК «Трансбункер»	Тов. Знак	51 240	54 660	0	Безналичный расчет	нет	нет
	Займ с %	10 145	44 063	128 663			
	Дивиденды акционеру	0	0	0			
ООО «МНС»	Закупка НП	417 203	407 703	0	Безналичный расчет	нет	нет
	Поставка НП	931 923	905 520	87 143			
	Аренда	3 028	3 028	237			
	Займ с %	12 154	37 178	32 946			
ООО «Вистинская ТК»	Закупка НП	7 285 304	6 246 887	1 482 635	Безналичный расчет	нет	нет
	Поставка НП	1 621 015	1 712 764	91 749			
	Оказание услуг	17 278	15 691	1 874			
	Займ с %	0	0	0			
ООО "Дальневосточная танкерная компания"	Поставка НП	126 703	259 035	284 294	Безналичный расчет	нет	нет
	Оказание услуг	483 460	532 830	19 110			
ООО "Трансбункер-Ново"	Закупка НП	7 270	7 270	0	Безналичный расчет	нет	нет
	Поставка НП	627 182	627 182	0			

Виды операций между связанными сторонами за 2022 год

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (тыс. руб.)	Объем операций каждого вида (тыс. руб.)	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исск. Давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т. ч.е за счет резерва по сомнительным долгам
		начислено	погашено				
ООО ХК «Трансбункер»	Тов. Знак	44 460	47 880	3 420	Безналичный расчет	нет	нет
	Займ с %	17 970	10 742	162 581			
	Дивиденды акционеру	0	0	0			
ООО «МНС»	Закупка НП	689	170 322	9 500	Безналичный расчет	нет	нет
	Поставка НП	210 270	149 530	60 740			
	Аренда	2 845	2 845	237			
	Займ с %	4 062	31 141	57 970			
ООО «Вистинская ТК»	Закупка НП	7 641 213	9 316 998	444 218	Безналичный расчет	нет	нет
	Поставка НП	442 547	513 980	0			
	Оказание услуг	1 536	1 464	72			
	Займ с %	0	0	0			
ООО "Дальневосточная танкерная компания"	Поставка НП	219 903	313 746	151 962	Безналичный расчет	нет	нет
	Оказание услуг	518 029	488 336	68 480			
ООО "Трансбункер-Ново"	Закупка НП	0	0	0	Безналичный расчет	нет	нет
	Поставка НП	251 451	173 582	0			

5.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации за 2022 год

Показатель	Основной управленческий персонал- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
Краткосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Оплата труда за 2022 год	13 202 тыс.руб.
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	3 291 тыс.руб.
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 382 тыс.руб.
Долгосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Нет	

Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации за 2023 год

Показатель	Основной управленческий персонал- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
Краткосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Оплата труда за 2023 год	16 581 тыс. руб.
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	4 234 тыс. руб.
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 781 тыс. руб.
Долгосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Нет	

6. События после отчетной даты

Незаконченные судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2023г.

Наименование истца	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
ООО «Эдем»	рассмотрено	О взыскании неустойки за сверхнормативное пользование вагонами в размере 64 000 руб. Определением арбитражного суда судебные расходы взысканы в полном объеме. Определение не вступило в законную силу.	26.02.2024 списание с расчетного счета в сумме 66560 руб. (64 000 руб. сумма штрафа и 2560 руб. госпошлина)
ПАО «НК «Роснефть»	рассмотрено	О взыскании судебных расходов в размере 98 000 руб. Вступившим в законную силу определением арбитражного суда размер расходов снижен и взыскано 35 000 руб.	26.02.2024 списание с расчетного счета в сумме 35 000 руб. судебные расходы на представителя
ПАО «НК «Роснефть»	рассмотрено	О взыскании неустойки за сверхнормативное пользование вагонами в размере 4 348 000 руб. Решением арбитражного суда пени снижены до 3 848 400 р. Решение не вступило в законную силу.	Высокая, готовится подача апелляционной жалобы

После отчетной даты 31.12.2023г. будут подписаны договора поручительства за ХТК

Документ обязательства	Кредитор	Факт. задолженность на 31.12.23	Поручительство 3-х лиц на 31.12.23	Поручительство 3-х лиц после отчетной даты, срок заключения договора поручительства
Договор кредитной линии №013/2023-РЛ00-30 от 15.11.23, лимит 2000 000 000, срок действия до 01.10.2026	АО Ингосстрах Банк	193 159 635	ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Трансбункер-Ново"	АО "Ванинский топливный терминал" до 15.02.2024 ООО "ЖК "Трансбункер" до 28.02.2024 г., Direct Fuel Marine DMCC до 15.02.2024 г. ООО "Трансбункер- Ванино до 28.02.2024 г. ООО "Вистинский топливный терминал" до 28.02.2024 г.

7. Совместная деятельность

Общество не ведет совместной деятельности.

8. Непрерывность деятельности

В 2023г. на деятельность предприятия оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, специальная военная операция, проводимая Российской Федерацией с 24.02.2022 года.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и специальной военной операции, своевременно предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся ситуации в период проведения СВО сложно прогнозировать, поэтому текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

9. Прочие сведения

9.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов

Выручка от реализации	2023 г.		2022 г.	
	Сумма доходов	Сумма расходов	Сумма доходов	Сумма расходов
Бункеровка (внутренний рынок)	4 432 173	3 705 819	5 211 442	4 105 815
Торговые операции (внутренний рынок)	2 438 216	2 089 464	4 233 677	3 481 583
Торговые внутренние (прочие)	9 558 051	8 794 026	6 219 417	5 454 470
Оказание услуг	1 308	105	577	
Бункеровки (экспорт)	8 426 165	7 038 217	7 257 504	6 491 265
Торговые операции (экспорт)	3 108 091	2 688 228	9 626 160	9 720 071
ИТОГО	27 964 005	24 315 860	32 548 777	29 253 204

9.2. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	8 291 352	19 881 894
Себестоимость приобретенных товаров	16 216 007	7 715 165
Расходы на оплату труда	95 536	78 692
Отчисления на социальные нужды	27 553	22 593
Амортизация	1 831	2 188
Услуги бункеровки, перевалки, фрахта, хранения	988 289	1 212 670
Прочие затраты	75 845	120 281
Итого по элементам	25 696 413	29 033 482
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного	- 128 384	0
Изменение остатков (уменьшение(+)): незавершенного	0	1 680 561
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 568 029	30 714 043

9.3. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

• Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Полученные - всего	70 881	3 062	29 735
в том числе:			
Залог	-	-	-
Поручительство	70 881	3 062	29 735
Выданные - всего	3 330 259	3 164 242	9 133 633
в том числе:			
Залог	-	-	-
Поручительство	3 330 259	3 164 242	9 133 633

На конец 2023 года выдано поручительств на сумму 3 330 259 тыс.руб., риски предъявления к ООО "ХТК" требований об уплате чужого долга - низкие. Поручительства выданы солидарно с иными сопоручителями в обеспечение обязательств основным должником дополнительно предоставлен кредитором залог. Выданные поручительства не могут оказывать существенное влияние на непрерывность деятельности.

• Кредиты банков ХТК на 31.12.23:

Документ обязательства	Кредитор	Сумма лимита по договору, руб.	Факт. задолженность на 31.12.23	Срок действия договора	Поручительство 3-х лиц
Договор возобновляемой кредитной линии №833-19/ВКЛ от 20.12.19	ПАО Банк ФКОткрытие	2 000 000 000	0,00	19.12.2024	ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Магаданнефтеснаб", ООО "Трансбункер-Ново", ООО "Трансбункер-Ванино", Bunker Holdings Ltd, АО "Ванинский топливный терминал", ООО "Вистинский топливный терминал", Transbunker Capital Ltd
Генеральное соглашение №90021003 от 01.02.21	ПАО Сбербанк РФ	2 000 000 000	0,00	31.03.2025	ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Трансбункер-Ново", ООО "Трансбункер-Ванино", Bunker Holdings Ltd, АО "Ванинский топливный терминал", ООО "Вистинский топливный терминал", ООО ХК "Трансбункер"
Кредитное соглашение №08L71L от 22.03.23	АО Альфа-Банк	2 000 000 000	1 666 653 066,92	31.12.2026	ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Трансбункер-Ново", ООО "Трансбункер-Ванино", ООО "Вистинский топливный терминал", АО "Ванинский топливный терминал" (договора: поручительства, залога, ипотеки)
Соглашение №Нск-010/КСв-2023 от 10.05.2023	Абсолют Банк (ПАО) АКБ	2 000 000 000	0,00	01.03.2026	АО "Ванинский топливный терминал", ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Вистинский топливный терминал", ООО "Приморский топливный терминал", ООО "Трансбункер-Ванино", ООО "Трансбункер-Ново"
Договор кредитной линии №013/2023-РЛ00-30 от 15.11.23	АО Ингосстрах Банк	2 000 000 000	193 159 635,00	01.10.2026	ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Трансбункер-Ново"
Кредитный договор №4966/164-РКЛ/23 от 26.12.23	ПАО Совкомбанк	2 000 000 000	316 373 170,00	25.12.2026	АО "Ванинский топливный терминал", ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Вистинский топливный терминал", ООО ХК "Трансбункер", ООО "Трансбункер-Ванино", ООО "Трансбункер-Ново", АЗС "Трансбункер"
Итого			2 176 185 871,92		

• Банковские гарантии ХТК на 31.12.23:

Документ обязательства	Кредитор	Сумма лимита по договору, руб.	Факт. задолженность на 31.12.23	Срок действия договора	Поручительство 3-х лиц
Соглашение о выдаче банковской гарантии № 1700Н00675 от 08.07.22	ПАО Сбербанк РФ	1 500 000 000	56 367 769	07.07.2025	ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Трансбункер-Ванино", ООО "Трансбункер-Ново", ООО ХК "Трансбункер", АО "Ванинский топливный терминал"
Договор о предоставлении банковских гарантий №676-19/СБГ от 26.12.2019г.	ПАО Банк ФК Открытие	1 000 000 000	461 709 583	19.12.2024	ООО "Вистинская топливная компания", ООО "Трансбункер-Ванино", ООО "Трансбункер-Ново", ООО "Магаданнефтеснаб", АО "Ванинский топливный терминал", ООО "Вистинская топливная компания", Bunker Holdings Ltd, Transbunker Capital Ltd
Договор о предоставлении банковских гарантий №0F613R от 29.12.2023	АО Альфа-Банк	1 000 000 000	0	31.12.2026	АО "Ванинский топливный терминал", ООО "Вистинская топливная компания", АО "Вистинский топливный терминал", ООО "Трансбункер-Ванино", ООО "Трансбункер-Ново"
Итого			518 077 352		

- По обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций на 31.12.23:

Документ обязательства ХТК	Кредитор	Организации, договор по чьим обязательствам выданы поручительства	Сумма поручительства по договору, руб	Оценка возможных обязательств, если обязательство не будет выполнено, руб.	Срок действия договора	Сопоручители
Договор поручительства №61000/S1 от 21.12.2022	АО Райффазен Банк	Bunker Holdings LTD Соглашение об открытии КЛ №61000-MSK от 21.12.22	30 000 000 \$	0 \$	14.06.2024	ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» Трансбункер Интернешнл лимитед
Договор поручительства №05_700Н00МЕ 3 от 29.09.23	ПАО Сбербанк РФ	ООО "ТРБ-Ванино" БГ №700Н00МЕ 3 от 19.09.23	2 000 000 000	0,00	19.09.2026	АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» ООО ХК «Трансбункер» ООО «ТРБ-Ново»
Договор поручительства 0F6C7RP001 от 29.12.23	АО Альфа-Банк	ООО "ТРБ-Ванино" Договор БГ №0F6C7R от 29.12.23	2 000 000 000	0,00	31.12.2026	ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» ООО «ТРБ-Ново»
Договор поручительства №014/2023-ПР02-30 от 15.11.23	АО Ингосстрах Банк	ООО "ТРБ-Ново" Договор КЛ №014/2023-ПР00-30 от 15.11.23	1 000 000 000	0,00	01.10.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» ООО ХК «Трансбункер» Direct Fuel Marine
Договор поручительства №Нск-4967/164-ПЮ-2/23 от 26.12.23	ПАО Совкомбанк	ООО "ТРБ-Ново" Договор КЛ №497/164-РКЛ от 26.12.23	2 000 000 000	106 000 000,00	25.12.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» ООО ХК «Трансбункер» ООО «АЭС Трансбункер»
Договор поручительства №18/0000/0021/454/п-1 от 29.07.20	ПАО Сбербанк РФ СБ Байкальский	ООО "ТРБ-Ново" Соглашение БГ №18/0000/0021/454 от 28.07.20	1 000 000 000	240 753 527,00	29.10.2025	ООО «Вистинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» ООО «ТРБ-Ванино» Bunker Holdings Ltd ООО ХК «Трансбункер»
Договор поручительства №713-21/П2-40 от 28.12.21	ПАО Банк ФКОткрытие	ООО "ТРБ-Ново" Договор возобновляемой КЛ №713-21/ВКЛ-40 от 28.12.21	1 000 000 000	0,00	19.12.2024	ООО «Магаданнефтеснаб» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» ООО «ТРБ-Ванино» Bunker Holdings Ltd Transbunker Capital Ltd
Договор поручительства 0F650RP002 от 29.12.23	АО Альфа-Банк	ООО "ТРБ-Ново" Договор БГ №0F650R от 29.12.23	700 000 000	0,00	31.12.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания»
Договор поручительства №Нск-012/КСв-2023-П2 от 10.05.23	Абсолют Банк (ПАО) АКБ	ООО "ТРБ-Ново" Соглашение №Нск-012/КСв-2023 от 10.05.23	2 000 000 000	1 099 849 000,00	01.03.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Вистинская топливная компания» ООО «Приморский топливный терминал»
Договор поручительства №Нск-011/КСв-2023-П2 от 10.05.23	Абсолют Банк (ПАО) АКБ	ООО "ВТК" Соглашение №Нск-011/КСв-2023 от 10.05.23	2 000 000 000	722 886 901,63	02.03.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО «Приморский топливный терминал»

Договор поручительства 08L00P001 от 22.03.23	АО Альфа-Банк	ООО "ВТК" КС 08L00L от 22.03.23	1 000 000 000	151 485 274,38	31.12.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал»
Договор поручительства №012/2023-ПР01-30 от 15.11.23	АО Ингосстрах Банк	ООО "ВТК" Договор КЛ №012/2023-РЛ00-30 от 15.11.23	1 000 000 000	668 738 903,76	01.10.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО ХК «Трансбункер» Direct Fuel Marine
Договор поручительства №Нск-4968/164-ПЮ-2/23 от 26.12.23	ПАО Совкомбанк	ООО "ВТК" Договор об открытии КЛ №4968/164-РКЛ/23 от 26.12.23	1 000 000 000	66 666 887,85	25.12.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» ООО ХК «Трансбункер» ООО «АЗС Трансбункер»
Договор поручительства 831-19/П2 от 20.12.19	ПАО Банк ФКО открытие	ООО "ВТК" Договор 831-19/ВКЛ от 20.12.19	2 000 000 000	0,00	19.12.2024	ООО «Магаданнефтеснаб» ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» Bunker Holdings ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» Transbunker Capital Lmt
Договор поручительства 685-19/П2 от 26.12.19	ПАО Банк ФКО открытие	ООО "ВТК" соглашение о предоставлении БГ 685-19/СБГ от 26.12.19	1 000 000 000	273 878 741,00	19.12.2024	ООО «Магаданнефтеснаб» ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» Bunker Holdings ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал» Transbunker Capital Ltd
Договор поручительства 0F4L7RP002 от 29.12.23	АО Альфа-Банк	ООО "ВТК" Договор БГ 0F4L7RP002 от 29.12.23	700 000 000	0,00	31.12.2026	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» ООО «Вистинский топливный терминал» АО «Ванинский топливный терминал»
Договор поручительства 18/0000/0021/445 /п-1 от 29.04.20	ПАО Сбербанк РФ СБ Байкальский	ООО "ВТК" Договор БГ 18/0000/0021/445 от 29.04.20	1 000 000 000	0,00	30.06.2024	ООО «ТРБ-Ванино» ООО «ТРБ-Ново» Bunker Holdings ООО «Вистинский топливный терминал» ООО ХК «Трансбункер»

Поручительства выданы солидарно с иными сопоручителями, в обеспечение обязательств основным должником дополнительно предоставлен кредитору залог.

• По обеспечениям полученным ХТК в форме поручительств третьих лиц на 31.12.23 за реализованные ТМЦ:

Поручитель	Документ	Сумма поручительства по договору	Фактическая задолженность	За кого поручено
ООО «Невельский Морской Торговый Порт»	Договор поручительства №49 от 28.12.22 к спецификации №49 к договору поставки № С2801 от 28.01.2021г.	74 112 000,00	72 543 378,50	ООО "Горняк-1"

Генеральный директор:



Сочнев В.А.

20.02.2024