

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Даль"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	883 029	984 826	958 705
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	8 704	12 189	3 071
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	392 955	318 791	531 216
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 903	11	54 125
Дебиторская задолженность*	1230	524 186	350 204	348 950
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2 350	300 850	16 500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 051	25 674	29 651
Прочие оборотные активы	1260	1 966	2 811	5 013
ИТОГО активы	-	1 871 145	1 995 356	1 947 231
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 359	11 880	2 137
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	26 184	38 928	7 660
Заемные средства краткосрочные	1510	585 164	587 480	868 414
Кредиторская задолженность	1520	274 257	504 914	437 666
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 765	8 227	7 474
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	903 730	1 151 429	1 323 350
Стоимость чистых активов	-	967 415	843 927	623 880

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	-	6	(6)
	5110	за 2022г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	-	6	(6)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	-	6	(6)
	5111	за 2022г.	6	(6)	-	-	-	-	-	-	-	6	(6)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Скляренко Виктор Владимирович

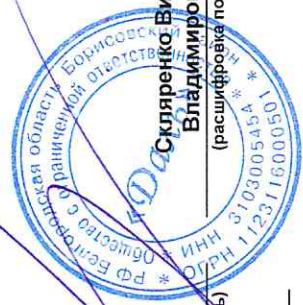
(подпись)

(расшифровка подписи)

3103005454

1123116000501

25 ноября 2024 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

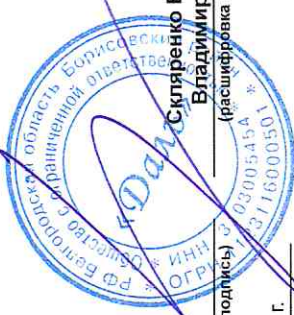
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	703	41 421	(229)	(40 770)	1 125
	5250	за 2022г.	8 822	206 022	(3 805)	(210 335)	703
в том числе: Витрина холодильная кондитерская CARBOMA ЛЮКС ВХСв-0,9д (0---+7)	5241	за 2023г.	-	96	-	(96)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	18 991	21 370
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	110 913	64 215	52 656
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) Скляренко Виктор Владимирович (расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			на начало года		наисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	300 850	-	328 000	626 500	-	-	-	2 350	-
	5315	за 2022г.	16 500	-	6 759 150	6 474 800	-	-	-	300 850	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	300 850	-	328 000	626 500	-	-	-	2 350	-
	5310	за 2022г.	16 500	-	6 759 150	6 474 800	-	-	-	300 850	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Скляренко Виктор Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г. 000501

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Скляренко Виктор Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из краткосрочную задолжен-	восста-новление резерва	списание на финансовый результат	погаше-ние	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	350 204	-	-	300 706	-	(126 724)	-	-	-	-	-	524 186
	5530	за 2022г.	348 950	-	-	171 984	-	(212 588)	-	-	-	41 147	711	350 204
	5511	за 2023г.	71 545	-	-	87 456	-	(48 733)	-	-	-	-	-	110 268
	5531	за 2022г.	61 708	-	-	56 439	-	(46 602)	-	-	-	-	-	71 545
Авансы выданные	5512	за 2023г.	272 441	-	-	142 904	-	(76 888)	-	-	-	-	-	338 457
	5532	за 2022г.	266 513	-	-	112 935	-	(107 007)	-	-	-	-	-	272 441
	5513	за 2023г.	6 218	-	-	70 346	-	(1 103)	-	-	-	-	-	75 461
	5533	за 2022г.	20 729	-	-	2 610	-	(58 979)	-	-	-	41 147	711	6 218
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	350 204	-	-	300 706	-	(126 724)	-	-	X	-	-	524 186
	5520	за 2022г.	348 950	-	-	171 984	-	(212 588)	-	-	X	41 147	711	350 204

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	38 928	8 020	-		(20 764)	-	-	-	-	26 184	
	5571	за 2022г.	-	48 317	-		(9 389)	-	-	-	-	38 928	
	5552	за 2023г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2023г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2023г.	38 928	8 020	-		(20 764)	-	-	-	-	26 184	
	5574	за 2022г.	-	48 317	-		(9 389)	-	-	-	-	38 928	
	5555	за 2023г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 092 394	993 394	27 499		(1 253 866)	-	-	-	-	859 421	
	5580	за 2022г.	1 306 080	197 032	27 808		(480 384)	-	-	41 147	711	1 092 394	
	5561	за 2023г.	314 057	72 388	-		(219 090)	-	-	-	-	167 355	
	5581	за 2022г.	365 016	40 867	-		(91 826)	-	-	-	-	314 057	
авансы полученные	5562	за 2023г.	59 062	23 932	-		(46 597)	-	-	-	-	36 397	
	5582	за 2022г.	26 915	36 821	-		(4 674)	-	-	-	-	59 062	
	5563	за 2023г.	123 407	13 587	-		(82 595)	-	-	-	-	54 399	
	5583	за 2022г.	33 172	51 684	-		(3 307)	-	-	41 147	711	123 407	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2023г.	587 480	875 704	27 499		(905 519)	-	-	-	-	585 164	
	5585	за 2022г.	868 414	67 440	27 808		(376 182)	-	-	-	-	587 480	
прочая	5566	за 2023г.	8 388	7 783	-		(65)	-	-	-	-	16 106	
	5586	за 2022г.	12 564	220	-		(4 396)	-	-	1	-	8 388	
	5567	за 2023г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	1 131 322	1 001 414	27 499		(1 274 630)	-	X	-	-	885 605	
	5570	за 2022г.	1 306 080	245 349	27 808		(489 773)	-	X	41 147	711	1 131 322	

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 Скляренко Виктор Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	420 896	444 534
Расходы на оплату труда	5620	213 732	186 260
Отчисления на социальные нужды	5630	64 752	56 379
Амортизация	5640	140 153	129 689
Прочие затраты	5650	177 216	186 645
Итого по элементам	5660	1 016 749	1 003 507
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 071 890	3 552 854
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 088 639	4 556 361

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель
Скляренко Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 227	1 538	-	-	9 764



Руководитель

Скляренко Виктор Владимирович

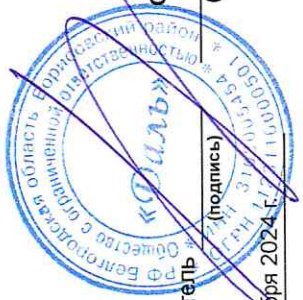
(подпись)

(расшифровка подписи)

25 ноября 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Скляренко Виктор Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.					
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель:

Склярченко Виктор Владимирович

(расшифровка подписи)

25 ноября 2024 г.

*Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год*

ООО «Даль»

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Даль» (далее – Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Белгородской области от 06.11.2012 г. серия 31 № 002237752 о внесении записи в Единый государственный реестр за основным государственным регистрационным номером 1123116000501.

Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 3103005454 (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе серия 31 № 002237755 от 06.11.2012 г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Белгородской области).

Общество зарегистрировано по адресу: 309341, Белгородская область, Борисовский район, поселок Борисовка, улица Грайворонская, дом 342

Основным видом деятельности общества является

- Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах – код ОКВЭД 47.30

Среднесписочная численность персонала Общества за 2023 г. составила 364 человек.
Уставный капитал Общества: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

Структура органов управления Общества:

- общее собрание участников - в связи с тем, что у Общества единственный учредитель (участник), решения по вопросам, относящимся в соответствии с законодательством к компетенции Общего собрания участников, единолично принимаются участником
- единоличный исполнительный орган - директор

Директором Общества является Скляренко Виктор Владимирович.

Сведения о лицензиях организации:

Организация имеет лицензии: Серия и номер лицензии ВХ-06-012350 от 19.05.2014 г. (Переоформлена с 05.02.2019 г.) на Эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности, Лицензирующий орган: Верхне-Донское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

В 2023 году Общество имело следующие подразделения:

п/п	АЗС	Местоположение	КПП	Дата регистрации обособленного подразделения
1.	АЗС№1	Белгородская обл., г. Грайворон, ул. Тарана, 1а	310845001	05.11.2013
2.	АЗС№2	Белгородская обл., п. Борисовка, ул. Республиканская, 150	310345002	05.11.2013
3.	АЗС№3	Белгородская обл., п. Борисовка, ул. Грайворонская. 352	310345001	05.11.2013
4.	АЗС№4	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Студенческая, 2 г	312345004	31.01.2013
5.	АЗС№5	Белгородская обл., г. Белгород, ул. К. Заслонова, 50 б	312345003	31.01.2013
6.	АЗС№6	Белгородская обл., п. Пролетарский, ул. Пролетарская	311645001	05.11.2013
7.	АЗС№7	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Студенческая, 46	312345002	31.01.2013
8.	АЗС№8	Белгородская обл., п. Прохоровка, ул. Первомайская, 80 а	311545001	05.11.2013
9.	АЗС№9	Белгородская обл., Грайворонский р-н., с. Замостье, ул. Добросельская, 20 а	310845002	05.11.2013
10.	АЗС№10	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Щорса, 39 д	312345001	31.01.2013
11.	АЗС№11	Белгородская обл., п. Новосадовый, ул. Садовая, 94	310245001	05.11.2013
12.	АЗС№12	Белгородская обл., п. Ракитное, ул. Новомосковская д. 90Б	311645002	29.06.2015
13.	АЗС№14	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Волчанская, 292	312345005	25.09.2015
14.	АЗС№15	Белгородская обл., м. р-н Шебекинский, 21 км., автодороги Белгород-Шебекино	312045001	18.11.2015
15.	АЗС№16	Белгородская обл., Ивнянский р-н, п. Ивня, ул. Шоссейная, д. 13 а	310945001	02.08.2016
16.	АЗС№17	Белгородская обл., г. Шебекино, ул. Дорожников, д. 1а	312045002	27.10.2016
17.	АЗС№18	Белгородская обл., Яковлевский р-н, г. Строитель, ул.3-я Курская, №15	312145002	09.01.2017
18.	АЗС№19	Белгородская обл., г. Новый Оскол, ул. Луговая, 1 «А»	311445001	24.09.2018
19.	АЗС№20	Белгородская обл., Белгородский район, п. Новосадовый, ул. Энергетиков, 89 «А»	310245002	17.12.2018
20.	АЗС № 21	Белгородская обл., г. Шебекино, на перекрестке улиц Кирова и Московская	312045003	12.09.2019
21.	АЗС № 22	Белгородская область, Белгородский район, с. Таврово, ул. Парковая, 10 а.	310245003	10.12.2019
22.	АЗС № 23	Белгородская обл., п. Маслова Пристань, ул. Зеленая, 25а	312045004	08.09.2020
23.	АЗС № 24	Белгородская обл., г. Белгород, ул. Сумская, 64г	312345006	23.11.2020
24.	АЗС № 25	Белгородская обл., Белгородский район, п. Северный, тер. МТАЗК, 1	313045001	24.12.2020
25.	АЗС № 26	Белгородская обл., г. Старый Оскол, ул. Прядченко, 114	312845001	15.03.2022

26.	АЗС № 27	Белгородская обл., г. Белгород, пр-кт Б.Хмельницкого, 135д	312345007	26.01.2022
27.	АЗС № 28	Белгородская обл., г. Старый Оскол, мкр. Рождественский, 8	310045001	04.10.2022

Информация об экологической деятельности

Деятельность общества сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среды. Руководство общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды и поэтому у общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

2. Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основании Учетной политики, утвержденной Приказом директора ООО «Даль».

Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет.

В отчетном периоде не были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (не отражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

3. Информация об основных положениях учетной политики

Учетная политика была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и. основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

Основные положения учетной политики:

Бухгалтерский учет в организации ведет ее структурное подразделение – бухгалтерия. Бухгалтерию возглавляет главный бухгалтер. Организация применяет автоматизированную форму учета. Учет ведется в программе 1С Бухгалтерия. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные этой программой.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержден Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204-н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета»

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками;

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана)

Единицей учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект основных средств со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельно конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. Комплексом конструктивно сочлененных предметов считается один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно.

Определение запасов; это активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течении периода не более 12 месяцев.

Запасами являются - материалы, специнвентарь, товары, готовая продукция, незавершенное производство.

В том числе включаются в состав запасов - приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для целей продажи в ходе обычной деятельности объекты недвижимости.

Материальные ценности, приобретенные в связи с сооружением/созданием внеоборотных активов не относятся к запасам и включаются в состав внеоборотных активов - строка 1150 или 1190 бухгалтерского баланса.

- Материально-производственные запасы оценены по фактической себестоимости. Списание МПЗ на производство осуществляется по средней стоимости. Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Учет затрат ведется на счете 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу».

- Коммерческие и управленческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности
- Товары, предназначенные для перепродажи, отражаются в учете по покупной стоимости и учитываются на счете 41 «Товары»
- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (квартал).

- При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте
- Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов. Расходы по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца в составе прочих расходов (за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива).
- Выручка от продажи товаров (услуг) признается обществом по мере отгрузки покупателям и предъявленная им расчетных документов. Финансовый результат определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период
- Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежемесячно – методом на основе отчислений по проценту от начисленной заработной платы работникам.
- Для подтверждения данных налогового учета используются первичные бухгалтерские документы. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.
- Количество инвентаризаций в отчетном году, дата и сроки их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при конкретной инвентаризации, устанавливаются приказом руководителя общества. Инвентаризации подлежат все имущество организации независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Кроме того, инвентаризации подлежат производственные запасы и другие виды имущества, не принадлежащие организации, но числящиеся в бухгалтерском учете (находящиеся на ответственном хранении, арендованные, полученные для переработки), а также имущество, не учтенное по каким-либо причинам.
- Уровень существенности установлен в размере 5 % от валюты баланса.

4.Расшифровка отдельных показателей отчетности

Строка баланса 1150 Основные средства:

Переоценка основных средств в 2023 году Обществом не проводилась.

В 2023 году предприятием были приобретены основные средства на сумму 41 335 тыс. руб.

По строке 1240 баланса Финансовые вложения отражено:

- остаток задолженности по выданному краткосрочному займу ООО ИНФО-СИТИ на сумму 2 350 тыс. руб. со сроком погашения до 31.03.2024 г.

Общество не располагает информацией о потенциально существенных финансовых рисках, связанных с финансовыми вложениями.

По строке баланса 1210 отражены запасы на сумму 392 955 тыс. руб.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности.

У Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, соответственно резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

На 31.12.23 года обесценение запасов не наблюдалось.

Наличие и движение дебиторской (кредиторской) задолженности:

Информация по раскрытию дебиторской (кредиторской) задолженности приведена в разделе 5. Табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей и выбывшей задолженности отражены за минусом задолженности поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

Строка баланса 1230 Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 524 186 тыс. руб.

Наиболее крупным дебиторами 31.12.23г. являются:

	тыс. руб.
АО СПБМТСБ	66 246
ООО ГАЗПРОМ НЕФТЕХИМ САЛАВАТ	21 732
ПАО ГАЗПРОМ НЕФТЬ	164 574
ПАО НК РОСНЕФТЬ	51 736

Строка баланса 1520 Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 274 257 тыс. руб.

Наиболее крупными кредиторами на 31.12.23г. являются:

тыс. руб.

ООО «СпецАвто»	18 146
ИП Скляренко В.В.	87 978
ООО Тебойл Рус	50 191

Строка баланса 1250 Денежные средства

Наименование показателей	На 01.01.2023г. (тыс. руб.)	На 31.12.2023г. (тыс. руб.)
Денежные средства в кассе	2 993	2 415
Денежные средства на счетах в банках в рублях	13 632	43 875
Денежные средства в пути	9 049	3 761
Итого:	25 674	50 051

Кредиты и займы:

По строке 1510 на 31.12.2023 г. отражены краткосрочные заемные средства в сумме 585 164 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. общество не имеет просроченной задолженности по кредитам и займам.

Долгосрочные заемные средства на 31.12.2023 г. отсутствуют

Отчет о финансовых результатах (ОФР)

Доходы и расходы организации:

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах (ПБУ10/99) представлена ниже:

<i>Строка 2110 ОФР</i> <i>Выручка по видам деятельности за 2021г.</i>	Выручка (за минусом НДС других аналог. платежей), (тыс. руб.)
Выручка по основному виду деятельности (торговля моторным топливом)	5 319 190
Итого:	5 319 190
<i>Строка 2120, 2210, 2220 ОФР</i> <i>Расходы по обычным видам деятельности за 2020г.</i>	Тыс. руб.
Фактическая себестоимость проданных товаров	4 071 890
Материальные затраты	420 896

Расходы на оплату труда	213 732
Отчисления на социальные нужды	64 752
Амортизация	140 153
Прочие затраты	177 216
Итого расходы:	5 088 639
Строка 2200 Итого прибыль (убыток) от продаж	230 551

Прочие доходы и расходы организации:

Прочие операционные доходы и расходы	Прочие доходы за 2023 год тыс. руб. строка 2320 и 2340 ОФР	Прочие расходы за 2023 год тыс. руб. строка 2330 и 2350 ОФР
Проценты, полученные или уплаченные	15 174	30 081
Доходы и расходы от продажи основных средств	3 433	1 702
Субсидирование	85 133	
Расходы, неучитываемые при налогообложении прибыли		1 537
Штрафы, пени		3 278
Госпошлина		277
Банковские расходы		32 976
Прочие доходы и расходы	4 778	35 236
Всего прочих доходов и расходов	108 518	105 087

Результатом хозяйственной деятельности за 2023 год является чистая прибыль 186 878 тыс. руб.

Результатом хозяйственной деятельности за 2022 год является чистая прибыль 279 896 тыс. руб.

Основным фактором, повлиявшим на результаты деятельности: в отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, чем в предыдущих годах, это произошло за счет роста себестоимости товаров.

Расчеты по налогам:

Расчеты по налогу на прибыль:

Налог на прибыль согласно налоговой декларации по налогу на прибыль за 2023 год составил 47 140 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль определена на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

Прочие налоги и сборы, начисленные за 2023 г.:

Транспортный налог 74 тыс. руб.

Налог на имущество 11 446 тыс. руб.

Земельный налог 1 832 тыс. руб.

Строка Капитал и резервы:

Строка 1310 баланса Уставный капитал

По состоянию на 31.12.23г. зарегистрированная величина уставного капитала Общества составляет 10 тыс. руб., что и отражено в строке 1310.

Единственным участником общества является: Скляренко Виктор Владимирович
- доля участия 100 %

Добавочный капитал (строка 1350) и Резервный капитал (строка 1360) на 31.12.2023 г. не формировался.

Строка 1370 Нераспределенная прибыль (убыток) на 31.12.2023 г. составила 828 682 тыс. руб.

Дивиденды за 2023 год не начислялись.

Оценочные обязательства, оценочные значения

- Сумма резерва на оплату предстоящих отпусков работников на 31.12.2023 г. составила 9 765 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам не создавался
- Резерв по обесцениванию стоимости ТМЦ не создавался

5. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами общества являются: директор общества
Бенефициарным владельцем общества является Скляренко Виктор Владимирович

Вознаграждения основному управленческому персоналу:

Общество раскрывает информацию о размере вознаграждений, выплаченных директору как основному управленческому персоналу: оплата труда за отчетный период – 514 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 66,9 тыс. рублей; начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 156,4 тыс. руб.; долгосрочные вознаграждения – отсутствуют.

6. Прочая информация

Предприятие на начало и конец отчетного периода, а также в течение отчетного периода не имело:

- событий, произошедших после отчетной даты, которые могли бы влиять на итог баланса (вероятность выигрыша (поражения) судебного процесса; внезапное улучшение дел безнадежного должника; выданные кому-либо гарантии или поручительства);
- прекращенных операций;
- раскрытие информации по сегментам;
- общество в части инноваций и модернизации производства в годовой бухгалтерской отчетности организации отсутствует существенная информация предусмотренная письмом Минфина России N ПЗ-8/2011 "О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства";
- обществом существенной информации об экологической деятельности не имеет.

7. Принцип непрерывности деятельности в бухгалтерском учете

При ведении бухгалтерского учета на основе принципа непрерывности деятельности бухгалтерская отчетность ООО «Даль» составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2024 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Руководитель ООО «Даль» _____ Складенко В.В.

25 ноября 2024 г.

