

## Пояснения к бухгалтерской отчетности

### ООО «Ванинская топливная компания» за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована согласно федеральным стандартам и систематизирована в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023. Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению на общем собрании участников общества.

ООО «Ванинская топливная компания» зарегистрирована 20 августа 2010 года.

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

До 2024 года уставный капитал общества составлял 200 000 рублей и участниками общества являлись:

- ООО «Мортрансинвест», зарегистрированное по адресу: 693008 Сахалинская область, город Южно-Сахалинск, улица Ленина, дом 304 Г, ОГРН 1096501007536, ИНН 6501211638. Доля в уставном капитале 160 000 рублей - 80%.

- компания Бриджбент Консультантс Лимитед, зарегистрированная в Республике Кипр, доля в уставном капитале составляла 40 000 рублей - 20%.

В 2024 году компания Бриджбент Консультантс Лимитед исключена из состава участников общества и на ее долю уменьшен размер уставного капитала. Уставный капитал в настоящее время составляет 160 000 рублей.

10.12.2020 года общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Общество не имеет какой - либо производственной базы и под административный офис арендует помещение у ПАО «Сахалинское морское пароходство». Штатная численность на начало года составляла 3,33 человека, на конец года – 2,33 человека, в том числе внешний совместитель 0,33 человека. Кроме того, в течение года по договорам возмездного оказания услуг привлекалось 2 человека.

#### 1. Информация о бенефициарном владельце.

100% долей в уставном капитале общества принадлежат ООО «Мортрансинвест». По сообщению генерального директора ООО «Мортрансинвест» уставным капиталом общества владеют 4 физических лица, доля каждого составляет 25%. В силу этого бенефициарным владельцем ООО «Ванинская топливная компания» признается генеральный директор – Климаченко Владимир Викторович. Гражданство – Россия, 20.09.1954 года рождения, пас порт 64 03 439910, выдан 22.07.2003г Отделом внутренних дел гор. Холмска Сахалинской области, код подразделения 652-017, зарегистрирован по адресу: гор. Холмск ул. Капитанская дом 5 квартира 16. ИНН 650900339901

#### 2. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами признаются в обществе только генеральный директор и управленческий персонал. Каких-либо хозяйственных операций со связанными сторонами, кроме выплаты вознаграждений, общество не производило. Долгосрочных вознаграждений общество не выплачивало. Краткосрочных вознаграждений начислено 4 013511,12 рублей, в том числе:

- заработная плата, включая районный коэффициент и северные надбавки – 2 834287,49

- отпускные и компенсация отпуска – 401252,19
- больничный за счет работодателя – 17021,91
- единовременное вознаграждение при уходе в отпуск – 417818,72
- совмещение обязанностей - 57536,11
- индивидуальная надбавка за дополнительных обязанности – 175000,00
- возмещение расходов на лечение – 110596,70.

Иные связанные стороны, кроме аффилированных лиц, отсутствуют.

### 3. Хозяйственная деятельность

Основным видом деятельности по уставу является оптовая торговля нефтепродуктами (код по ОКВЭД2 -46.71 «Оптовая торговля нефтепродуктами, включая авиационный бензин». Но в 2025 году общество в силу сложившихся причин оптовой торговлей нефтепродуктами вообще не занималось и основным источником доходов было сдача принадлежащего нежилого помещения в аренду и размещение свободных денежных средств на депозитных вкладах.

#### Структура доходов

Наименование	2025г		2024г		2023г	
	тыс. руб	%%	тыс. руб	%%	тыс. руб	%%
Реализация нефтепродуктов	0	0	3310	34,3	90842	95,3
Сдача имущества в аренду	1982	37,0	1860	19,3	1810	1,9
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	25	0,5	837	8,7	536	0,6
Проценты по депозитным вкладам	3350	62,5	2772	28,8	214	0,2
Прочие доходы			858	8,9	1907	2
<b>Всего</b>	<b>5357</b>	<b>100</b>	<b>9637</b>	<b>100</b>	<b>95309</b>	<b>100</b>

До 2025 года коммунальные платежи (электроэнергия, теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение, обслуживание ЖКО, вывоз ТБО, взносы на капремонт) по сдаваемому в аренду нежилому помещению учитывались обществом как расходы по сданному имуществу в аренду (Дт 91.02) и перевыставлялись арендатору в качестве доходов, связанных со сдачей имущества в аренду (Кт 91.01). В 2025 году по настоянию МРИ ФНС по Сахалинской области учет расходов был

изменен. Поступающие расходы стали относить на прочие расчеты с дебиторами (Дт76.09) и в составе доходов, связанных со сдачей имущества в аренду (Кт 91.01), учитываются только доходы, связанные с обслуживанием электролиний и приборов учета электроэнергии.

На общий финансовый результат значительное влияние оказало определение Арбитражного суда Приморского края от 24 октября 2025 года о взыскании с общества вознаграждения арбитражным управляющим в сумме 1059581 рублей. В 2018-2022 годы Павловский В.Д. и Шишкин Н.Д. были арбитражными управляющими ООО «Форум ДВ», которому обществом предоставлен займ в 2016 году свыше 22 млн. рублей и которое было признано банкротом.

Расходы общества приведены в отчете о финансовых результатах в пояснении 10 «Расходы по обычным видам деятельности»

#### 4. Информация по основным средствам.

В составе основных средств числится нежилое помещение, расположенное по адресу: Южно-Сахалинск, ул. Ленина, дом 304В. Первоначальная стоимость помещения 30 000 000 рублей, начисленный износ 5 750 000 рублей. Износ начисляется линейным способом, по 50 000 рублей в месяц. Помещение сдается в аренду.

Неамортизируемого имущества нет.

В аренде находится помещение, используемое по административный офис.

#### 5. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими действующими ПБУ.

При раскрытии информации об активах и пассивах и обязательствах в бухгалтерской отчетности существенным является показатель, если он составляет более 10% соответствующей статьи баланса (группы статей). Объекты стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу не учитываются в составе основных средств.

#### 5. Информация о дебиторской и кредиторской задолженностях.

Кредиторская задолженность носит текущий характер и вся погашена в январе 2026 года по мере поступления документов.

Дебиторская задолженность также носит текущий характер и погашена в январе 2026 года за исключением задолженности ООО «Ханро Шиппинг-Сахалинские проекты». Задолженность составляет 4129424 рублей по поставке нефтепродуктов в декабре 2023 года. С обществом заключено соглашение об отсрочке платежей.

#### 6. События после отчетной даты.

Информации о событиях после отчетной даты не поступило.

Генеральный директор

Климаченко В.В.

26 февраля 2026г