

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "ХОТМЫЖСКНЕФТЕХИМСЕРВИС"

за 2020 год.

Общество с ограниченной ответственностью "ХОТМЫЖСКНЕФТЕХИМСЕРВИС"

ИНН 3108008025 КПП 310801001

Юридический адрес: 309374, Белгородская обл, Грайворонский р-н, Хотмыжск п, Луговая ул, дом 1

Фактический адрес: 309374, Белгородская обл, Грайворонский р-н, Хотмыжск п, Луговая ул, дом 1

Среднесписочная численность работающих за 2020 год составила 7 человек.

Директором общества является : по 14.09.2020года- Суханов Виталий Александрович

с 15.09.2020г по настоящее время Березняк Александр Петрович

Виды деятельности:

Основной: 46.71.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин

Дополнительные виды деятельности:

- 1 46.12.1 деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами
- 2 46.21.11 торговля оптовая зерном
- 3 46.21.19 торговля оптовая сельскохозяйственным сырьем, не включенным в другие группировки
- 4 46.36.1 торговля оптовая сахаром
- 5 46.38.24 торговля оптовая крупами
- 6 46.71 торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
- 7 47.99 торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков
- 8 49.41.1 перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
- 9 52.10.21 хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки
- 10 52.10.22 хранение и складирование газа и продуктов его переработки
- 11 68.31.11 предоставление посреднических услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 12 68.31.12 предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 13 68.31.21 предоставление посреднических услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 14 68.31.22 предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 15 68.31.31 предоставление консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 16 68.31.32 предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 17 68.31.41 предоставление консультационных услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 18 68.31.42 предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 19 77.31 аренда и лизинг сельскохозяйственных машин и оборудования

Общество не имеет филиалов/обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Финансовая отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (доходы).

Основные положения учетной политики.

Обществом в 2020 году применяются следующие существенные методы ведения Бухгалтерского учета, сформулированные в учетной политике:

- в бухгалтерском учете доходы признаются в момент отгрузки товаров, работ, услуг и перехода права собственности.

- начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом.

- списание МПЗ на затраты осуществляется по средней цене приобретения.

- активы соответствующие условиям п.4 ПБУ 6/01 "Учет основных средств" и стоимостью выше 40 000 рублей учитываются как основные средства. Приобретенные активы, бывшие в эксплуатации (земельные участки, здания, сооружения, транспортные средства) относятся в состав основных средств вне зависимости от величины первоначальной стоимости.

- инвентаризация основных средств проводится один раз в год.

Уставной капитал общества составляет 10 000 ,00 (Десять тысяч) рублей:

- Евсин Николай Алексеевич – вклад в УК 10 000,00 рублей – 100%.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год отражено ретроспективное исправление обнаруженных существенных ошибок.

В учете долгосрочных займов в предыдущей бухгалтерской отчетности долгосрочный займ, полученный в иностранной валюте (долларах США) , был отражен не по текущему курсу на отчетные даты.

Расчет курсовой разницы по договору займа 011/13 от 06.12.2013г.

Дата	Сумма займа в валюте, \$	курс \$	Сумма займа по курсу, руб.	Курсовая разница
31.12.2017	325000	57,6002	18 720 065,00	
31.12.2018	325000	69,4706	22 577 945,00	
31.12.2019	325000	61,9057	20 119 352,50	2 458 592,50
14.01.2020	325000	60,9474	19 807 905,00	311 447,50

Расчет курсовой разницы по договору займа 10/13 от 10.12.2013г.

Дата	Сумма займа в валюте, \$	курс \$	Сумма займа по курсу, руб.	Курсовая разница
31.12.2017	102000	57,6002	5 875 220,40	
31.12.2018	102000	69,4706	7 086 001,20	
31.12.2019	99000	61,9057	6 128 664,30	1 056 698,10
14.01.2020	99000	60,9474	6 033 792,60	94 871,70

Договор займа 23/17 от 23.06.2017 (в рублях)

31.12.2018			930990	
31.12.2019			930990	
31.12.2020			930990	

Рсшифровка строк баланса и отчета о финансовых результатах

Строка	31.12.2019		31.12.2018		31.12.2017	
	было	стало	было	стало	было	стало
1410 Бух. баланс		26 772,69	17544	27 179,01	17739	30 594,94
2340 Отчет о фин.рез.	0	406,32	0	3 515,29		

На основании отчета № 184 от 31.12.2020г. об оценке рыночной стоимости основных средств (Оценщик ООО «Эталон») была произведена переоценка части основных средств, а именно зданий, сооружений и земельного участка.

В результате переоценки основных средств по состоянию на 31.12.2020г. сформирован добавочный капитал в сумме 61 836 377 руб.

На основании решения единственного учредителя от 31.12.2020г. за счет добавочного капитала погашен убыток прошлых лет (сформированный на дату 31.12.2019г.) в сумме 20 898 833 руб.

Таким образом, размер добавочного капитала на 31.12.2020г. составляет:

61 836 377 – 20 898 833 = 40 937 543 руб.

Результаты переоценки основных средств представлены в таблице:

Основное средство Номер паспорта Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Рыночная стоимость (оста точная стоимость)	амортизация с восстановительно й (рыночной стоимости)	Первоначальная стоимость после переоценки	дооценка первоначальной стоимости	дооценка амортизации
Здания								
31 13 1102002 429	270 000,00	90 041,16	179 958,84	2 238 571,00	1 119 940,56	3 358 511,56	3 088 511,56	1 029 899,40
Нежилое здание складское, 394,04 кв.м.,	60 000,00	19 993,20	40 006,80	531 191,00	265 460,07	796 651,07	736 651,07	245 466,87
Кадастровый номер 31 13 1102002 430	40 000,00	13 352,76	26 647,24	362 932,00	181 862,88	544 794,88	504 794,88	168 510,12
Нежилое помещение пл.	40 000,00	13 352,76	26 647,24	362 932,00	181 862,88	544 794,88	504 794,88	168 510,12
Кадастровый номер 31 13 1102002 431	40 000,00	13 352,76	26 647,24	182 642,00	91 520,73	274 162,73	234 162,73	78 167,97
Нежилое помещение пл.	40 000,00	13 352,76	26 647,24	182 642,00	91 520,73	274 162,73	234 162,73	78 167,97
Кадастровый номер 31 13 1102002 432	40 000,00	13 352,76	26 647,24	365 202,00	183 000,37	548 202,37	508 202,37	169 647,61
Нежилое помещение пл.	40 000,00	13 352,76	26 647,24	365 202,00	183 000,37	548 202,37	508 202,37	169 647,61
Кадастровый номер 31 13 1102002 433	90 000,00	29 989,68	60 010,32	796 604,00	398 096,51	1 194 700,51	1 104 700,51	368 106,83
Нежилое помещение пл. 179,3	90 000,00	29 989,68	60 010,32	796 604,00	398 096,51	1 194 700,51	1 104 700,51	368 106,83
Сооружения								
Резервуар РВС№2 200куб м., БП-000021,	849 711,84	353 806,60	522 905,24	35 987 612,00	24 307 895,48	60 295 507,48	59 445 795,64	23 954 088,88
Резервуар РВС№3 200куб м., БП-000022,	759 711,84	293 775,76	465 936,08	31 638 996,00	21 688 569,81	53 327 565,81	52 567 853,97	21 394 794,05
Резервуар РВС№10 200куб м., БП-000023,	19 915,25	8 212,76	11 702,49	1 141 862,00	801 354,12	1 943 216,12	1 923 300,87	793 141,36
Резервуар РВС№11 200куб м., БП-000024,	19 915,25	8 212,76	11 702,49	1 141 862,00	801 354,12	1 943 216,12	1 923 300,87	793 141,36
Резервуар РВС№12 200куб м., БП-000025,	19 915,25	8 212,76	11 702,49	1 141 862,00	801 354,12	1 943 216,12	1 923 300,87	793 141,36
Резервуар РВС№13 200куб м., БП-000026,	19 915,25	8 212,76	11 702,49	1 141 862,00	801 354,12	1 943 216,12	1 923 300,87	793 141,36
Резервуар РВС№14 200куб м., БП-000027,	19 915,25	8 212,76	11 702,49	1 141 862,00	801 354,12	1 943 216,12	1 923 300,87	793 141,36
Резервуар РВС№15 200куб м., БП-000028,	19 915,25	8 212,76	11 702,49	1 141 862,00	801 354,12	1 943 216,12	1 923 300,87	793 141,36
Резервуар РВС№1 700куб м., БП-000014,	29 237,29	12 011,36	17 225,93	2 636 592,00	1 838 452,59	4 475 044,59	4 445 807,30	1 826 441,23
Резервуар РВС№5 700куб м., БП-000015,	29 237,29	12 011,36	17 225,93	2 636 592,00	1 838 452,59	4 475 044,59	4 445 807,30	1 826 441,23
Резервуар РВС№7 700куб м., БП-000016,	29 237,29	12 011,36	17 225,93	2 636 592,00	1 838 452,59	4 475 044,59	4 445 807,30	1 826 441,23
Резервуар РВС№8 700куб м., БП-000017,	29 237,29	12 011,36	17 225,93	2 636 592,00	1 838 452,59	4 475 044,59	4 445 807,30	1 826 441,23
Резервуар РВС№9 700куб м., БП-000018,	29 237,29	12 011,36	17 225,93	2 636 592,00	1 838 452,59	4 475 044,59	4 445 807,30	1 826 441,23
Ограждение периметра с елозой, БП-	46 779,66	27 970,68	18 808,98	249 736,00	371 380,36	621 116,36	574 336,70	343 409,68
Резервуар РВС№4 1000куб м., БП-000019,	53 813,56	22 123,36	31 690,20	3 201 576,00	2 235 063,79	5 436 639,79	5 382 826,23	2 212 940,43
Резервуар РВС№6 1000куб м., БП-000020,	53 813,56	22 123,36	31 690,20	3 201 576,00	2 235 063,79	5 436 639,79	5 382 826,23	2 212 940,43
Подстанция трансф. КТП, БП-000029,	81 864,41	33 658,56	48 205,85	600 000,00	418 935,38	1 018 935,38	937 070,97	385 276,82
Техтрупопровод, БП-000009, 05 05 2014,	105 338,98	43 366,68	61 972,30	822 853,00	575 812,14	1 398 665,14	1 293 326,16	532 445,46
Дорога с твердым покрытием, БП-000032,	112 593,22	18 774,24	93 818,98	1 245 399,00	249 218,44	1 494 617,44	1 382 024,22	230 444,20
31.13.1102002 278	27 000,00	27 000,00	27 000,00	610 065,00	474 495,00	1 084 560,00	1 057 560,00	447 495,00
Сооружение(железнодорожная эстакада	27 000,00	11 812,50	15 187,50	610 065,00	474 495,00	1 084 560,00	1 057 560,00	447 495,00
31.13.1102002 403	45 000,00	15 030,84	29 969,16	2 761 900,00	1 385 213,23	4 147 113,23	4 102 113,23	1 370 182,39
Железнодорожный тупик, протяженность	45 000,00	15 030,84	29 969,16	2 761 900,00	1 385 213,23	4 147 113,23	4 102 113,23	1 370 182,39
31 13 1102002 419	18 000,00	18 000,00		976 651,00	759 617,44	1 736 268,44	1 718 268,44	741 617,44
Железнодорожная эстакада пл. 33,1 кв.м.	18 000,00	7 875,00	10 125,00	976 651,00	759 617,44	1 736 268,44	1 718 268,44	741 617,44
Земельные участки								
31.13.1102002 8	2 000 000,00		2 000 000,00	26 286 058,00	0,00	26 286 058,00	24 286 058,00	0,00
Земельный участок пл. 36138 кв.м.,	2 000 000,00		2 000 000,00	26 286 058,00	0,00	26 286 058,00	24 286 058,00	0,00
Итого	3 119 711,84	443 847,76	2 702 864,08	64 512 241,00	25 427 836,04	89 940 077,04	86 820 365,20	24 983 988,28

Стоимость Чистых активов на 31.12.2019г. составляет 50 823 тыс.руб. Стоимость Чистых активов за 2019г. увеличилась на 71 712 тыс.руб. по сравнению со стоимостью Чистых активов 2018г. (-20 889) тыс.руб.

Обращаем внимание пользователей, общество не подверглось негативному влиянию COVID-19.

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор ООО «ХОТМЫЖСКНЕФТЕХИМСЕРВИС»

Березняк А.П.

14.01. 2021 г.