

**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Бужин Александр Александрович (расшифровка подписи)

4 марта 2021 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 2020г.	-	1 350	(1 300)	(50)	-	
	5250	за 2019г.	-	50 138	-	(50 138)	-	
в том числе:								
Водный мотоцикл Wake 230 PRO iBR TL-VU 13КВ	5241	за 2020г.	-	1 300	1 300	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Прицеп МЗСА 81771С.101	5242	за 2020г.	-	50	-	(50)	-	
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Помещение кад. №78:32:0001178:3211 (г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д. 14, лит. А, пом. 14-Н)	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5253	за 2019г.	-	10 885	-	(10 885)	-	
Помещение кад. №78:32:0001178:3219 (г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д. 14, лит. А, пом. 21-Н)	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5254	за 2019г.	-	17 289	-	(17 289)	-	
Помещение кад. №78:32:0001178:3210 (г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д. 14, лит. А, пом. 13-Н)	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5255	за 2019г.	-	10 925	-	(10 925)	-	
Помещение кад. №78:32:0001178:3209 (г. Санкт-Петербург, ул. Почтамтская, д. 14, лит. А, пом. 12-Н)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5256	за 2019г.	-	10 989	-	(10 989)	-	
Система пожарной сигнализации	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5257	за 2019г.	-	50	-	(50)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  **Букин Александр Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения 3.1. Нагичие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	4 755	-	279 139	(37 500)	-	-	402	-	246 394	-
	5311	за 2019г.	4 755	-	-	-	-	-	-	-	4 755	-
В том числе:												
Приобретенные акции других организаций (Доли Участия)	5302	за 2020г.	4 755	-	8	(500)	-	-	-	-	4 263	-
	5312	за 2019г.	4 755	-	-	-	-	-	-	-	4 755	-
Вклады в имущество дочерних организаций	5303	за 2020г.	-	-	200 000	-	-	-	-	-	200 000	-
	5313	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные	5304	за 2020г.	-	-	79 131	(37 000)	-	402	-	-	42 131	-
	5314	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	7 860	(7 100)	-	171	-	-	760	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
Займы предоставленные	5306	за 2020г.	-	-	7 860	(7 100)	-	171	-	-	760	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	4 755	-	286 999	(44 600)	-	573	-	-	247 154	-
	5310	за 2019г.	4 755	-	-	-	-	-	-	-	4 755	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
5325	-	-	-	-
В том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель 
 (подпись) **Бужин Александр**
Александрович
 (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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)

Бужин Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 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			
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате					Долго- в краткосрочную задолженность	Дебиторской в кредиторскую задолженность	кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	48 398	-	12 536	-	(29 072)	-	(77)	-	-	-	32 239	-	-
в том числе:	5530	за 2019г.	13 838	-	39 773	-	(5 175)	-	(38)	-	-	-	48 398	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 215	-	912	-	(113)	-	(77)	-	-	-	4 938	-	-
Авансы выданные	5531	за 2019г.	3 702	-	551	-	(1)	-	(38)	-	-	-	4 215	-	-
Прочая	5512	за 2020г.	1 251	-	50	-	(5 010)	-	-	-	-	-	1 300	-	-
	5532	за 2019г.	5 010	-	1 251	-	(29 078)	-	-	-	-	-	1 251	-	-
	5513	за 2020г.	42 931	-	12 147	-	(165)	-	-	-	-	-	26 001	-	-
	5533	за 2019г.	5 126	-	37 971	-	-	-	-	-	-	-	42 931	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	48 398	-	12 536	-	(29 072)	-	(77)	-	-	-	32 239	-	-
	5520	за 2019г.	13 838	-	39 773	-	(5 175)	-	(38)	-	-	-	48 398	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Упущенная по условиям договора	балансовая стоимость	Упущенная по условиям договора	балансовая стоимость	Упущенная по условиям договора	балансовая стоимость
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						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго-в краткосроч-ности	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	94 000	-	-	(1 000)	-	-	93 000
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	527	201	1 900	(1 708)	-	-	-	960
	5580	за 2019г.	3 345	7 504	17	(10 338)	-	-	-	606
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	218	31	16	(161)	-	-	-	104
	5581	за 2019г.	-	201	17	-	-	-	-	218
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	22	-	(46)	-	-	-	92
	5582	за 2019г.	-	117	-	(27)	-	-	-	117
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	193	140	-	(149)	-	-	-	184
	5583	за 2019г.	198	36	-	(41)	-	-	-	193
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	1 518	(1 352)	-	-	-	166
	5585	за 2019г.	3 120	7 150	-	(10 270)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	78	8	367	39	-	-	-	414
	5586	за 2019г.	-	78	-	-	-	-	-	78
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	527	201	1 900	(1 708)	-	-	-	960
	5570	за 2019г.	3 345	7 504	17	(10 338)	-	-	-	606

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  **Букин Александр**
 (подпись) **Александрович**
 (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	6 177	-
Расходы на оплату труда	5620	1 441	1 373
Отчисления на социальные нужды	5630	381	420
Амортизация	5640	1 679	1 116
Прочие затраты	5650	11 833	3 181
Итого по элементам	5660	21 511	6 090
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	21 511	6 090

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


 Руководитель **Бухин Александр**
 (подпись) **Александрович**
 (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	143	24	(39)	-	129
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	143	24	(39)	-	128

Руководитель
(подпись)

Бужин Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель


(подпись)

**Бужин Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Бухин Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

ООО «ПЕТРОИНВЕСТ»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020г.

Целью составления финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» в соответствии с учетной политикой по РСБУ, является предоставление надежной и достоверной информации о финансовом состоянии компании, финансовом результате ее деятельности и об изменении финансового состояния для широкого круга пользователей.

Формирование отчетности в соответствии с РСБУ осуществляется исходя из следующих основных принципов:

- Принцип начисления - хозяйственные операции отражаются в момент их совершения, а не по мере получения или выплаты денежных средств и их эквивалентов.

- Принцип непрерывности деятельности - компания продолжит свою деятельность в будущем.

- Достоверность - отчетность не содержит существенных ошибок и искажений и является беспристрастной. В соответствии с принципом достоверности, отчетности ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» удовлетворяет следующим требованиям:

- Правдивое представление – информация правдиво раскрывает хозяйственные операции в отчетности.

- Приоритет содержания над формой – операции учитываются в соответствии с их содержанием, а не только исходя из их правовой формы.

- Нейтральность – ненацеленность информации на интересы определенных групп пользователей.

- Осмотрительность – консервативная оценка активов и обязательств: активы и доходы не переоценены, а обязательства и расходы - дооценены.

- Полнота – в отчетности отражены все существенные с точки зрения пользователей отчетности факты хозяйственной деятельности за отчетный период.

- Сопоставимость - обеспечена сопоставимость данных финансовой отчетности, как с предшествующими периодами, так и по отношению к другим компаниям.

- Существенность - существенная информация подлежит обязательному раскрытию отчетности. Информация считается существенной, если ее раскрытие или не раскрытие может повлиять на решения заинтересованных пользователей отчетности.

Чистая прибыль ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» за 2020 год составила 93 662 тыс. руб. Чистые активы ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» на 31.12.2020 года составили 247 229 тыс. руб.

Неопределенность в отношении способности ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» продолжать непрерывно свою деятельность отсутствует.

Изменение учетной политики в отчетном году не осуществлялось.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов,

утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

При выбытии материалов оценка производится организацией по методу ФИФО.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отношении материалов не создается.

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС вне зависимости от их стоимости.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 27.12.2019 г.)

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Наличие и движение основных средств отражено в таблице №2 Пояснения к балансу.

В период с 31.12.2020 года по текущую дату не произошло таких событий, вследствие которых необходимо было бы изменить данные приведенные в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» формирует оценочное обязательство по резерву на оплату отпусков в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. N 167н.

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- обязательство определяется на последнее число календарного года
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества использованных всеми сотрудниками организации всех дней отпусков на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от сдачи в аренду нежилых помещений и земельного участка.

За 2020 год объем услуг, предоставляемых ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» покупателям (сдача в аренду нежилых помещений и земельного участка) составил 6 767 тыс. руб.

Прочие доходы составляют следующие источники:

- Долевое участие в Российских организациях – в сумме 111 800 тыс. руб.;
- Проценты к получению – в сумме 574 тыс. руб.;
- Доходы связанные с реализацией прочего имущества – в сумме 100 тыс. руб.;
- Прочие внереализационные доходы – в сумме 39 тыс. руб.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-08-1 " Управленческие расходы").

Расходы, накопленные на счете 20 "Основное производство", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-02-1 " Себестоимость продаж").

Общие затраты за 2020 год составили 21 511 тыс. руб. (расшифровка основных затрат представлена в таблице № 6 Пояснения к балансу).

Прочие расходы составили – 2 366 тыс. руб.

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью

включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Контрольными процедурами, обеспечивающие точность и достоверность информации в отношении связанных сторон являются:

- получение информации от руководства сведений о наличии связанных сторон;
- изучение протоколов собраний участников Общества;
- изучение подтверждений по выданным или полученным кредитами займам;
- изучение и анализ договоров по приобретению и продаже товаров (работ, услуг);
- рассмотрение инвестиционных сделок.

Данные контрольные процедуры, обеспечивающие точность и достоверность информации в отношении связанных руководством не утверждены, но применяются как необходимое и достаточное условия для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» нематериальные активы отсутствуют.

В ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» финансовые вложения представлены в следующих формах:

- В форме долевого участия в Российских организациях:
 - 85% уставного капитала ООО «Гермес Групп» принадлежит ООО «ПЕТРОИНВЕСТ», в номинальном стоимостном выражении составляет 4 250 тыс. руб.
 - 50 % уставного капитала ООО «Комон Джим» принадлежит ООО «ПЕТРОИНВЕСТ», в номинальном стоимостном выражении составляет 5 тыс. руб.
 - 80 % акционерного капитала АО «Кубинская 73» принадлежит ООО «ПЕТРОИНВЕСТ», в номинальном стоимостном выражении составляет 8 тыс. руб.
- В форме предоставленных краткосрочных и долгосрочных займов размер которых по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 42 891 тыс. руб.
- В форме вкладов в имущество дочерних обществ размер которых по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 200 000 тыс. руб.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) отражена в таблице № 5 Пояснения к балансу.

Резервы предстоящих расходов и платежей не формировались.

Государственная помощь отсутствует.

Запасы на конец отчетного периода в ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» отсутствуют.

Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02 Приказ Минфина России от 02.07.2002 N 66н) в ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» отсутствует.

По итогам 2020 года чистая прибыль ООО «ПЕТРОИНВЕСТ» составила 93 662 тыс. руб..

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 5 человек.

Исполнительным органом является Генеральный директор Букин Александр Александрович.

Риски.

- Не стоимостные (не финансовые риски). Конкуренция в сфере предоставления в аренду собственного недвижимого имущества. Это значительно усложняет позицию Общества на рынке и требует дополнительных мероприятий по защите информации, влияет на политику ценообразования.
- Операционные риски. Риск возникновения убытков в результате несоответствия характеру и масштабам деятельности и (или) требованиям действующего законодательства внутренних порядков и процедур, их нарушения служащими и (или) иными лицами (вследствие непреднамеренных или умышленных действий или бездействия), несоразмерности (недостаточности) функциональных возможностей (характеристик) применяемых организацией информационных, технологических и других систем и (или) их отказов (нарушений функционирования), а также в результате воздействия внешних событий. По состоянию на 31.12.2020 г. Общество данных рисков не имеет.
- Риск ликвидности. Риск убытков вследствие неспособности Общества обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме. Риск ликвидности возникает в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств Общества и (или) возникновения непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения Обществом обязательств. По состоянию на 31.12.2020 г. Общество данных рисков не имеет, Общество своевременно и в полном объеме выполняет текущие обязательства.
- Риск банкротства. Юридическое лицо считается банкротом, если считается неспособным удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если соответствующие обязательства и (или) обязанность не исполнены им в течение трех месяцев с даты, когда они должны были быть исполнены.

Преднамеренное и фиктивное банкротство. Алгоритм проведения анализа на предмет признаков преднамеренного банкротства регламентируется Постановлениями Правительства РФ от 27.12.2004 N 855 "Об утверждении Временных правил проверки арбитражным управляющим наличия признаков фиктивного и преднамеренного банкротства" и от 25.06.2003 N 367 "Об утверждении Правил проведения арбитражным управляющим финансового анализа".

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет признаков банкротства, а также отсутствуют признаки преднамеренного и фиктивного банкротства.

Генеральный директор
ООО «ПЕТРОИНВЕСТ»

«04» марта 2021 года



Букин А. А.