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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

1.6. Наличие и движение нематериальных поисковых 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	5100	за 2020г.	686 304	10 420	(63 839)	-	632 884
	5110	за 2019г.	677 573	8 731	-	-	686 304
в том числе:							
Ак-Сугский рудный узел	5101	за 2020г.	686 304	10 420	(63 839)	-	632 884
	5111	за 2019г.	677 573	8 731	-	-	686 304

Руководитель _____ **Шабалинский Андрей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	234	(234)	-	-	-	-	-	-	234	(234)
	5210	за 2019г.	234	(234)	-	-	-	-	-	-	234	(234)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	121	(121)	-	-	-	-	-	-	121	(121)
	5211	за 2019г.	121	(121)	-	-	-	-	-	-	121	(121)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	51	(51)
	5212	за 2019г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	51	(51)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	62	(62)
	5213	за 2019г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	62	(62)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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:	5261	-	-
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 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	46	69	68
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1	-	1	(2)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	4	-	192	(195)	-	-	X	1	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1	-	1	(2)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	4	-	192	(195)	-	-	-	1	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	81	-	367	-	(81)	-	-	-	-	-	367	-
	5530	за 2019г.	135	-	1 112	-	(1 201)	-	-	-	-	35	81	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	67	-	-	-	-	-	-	-	67	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	46	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	135	-	1 112	-	(1 201)	-	-	-	-	-	46	-
НДС	5514	за 2020г.	35	-	300	-	(35)	-	-	-	X	X	300	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	35	-
Итого	5500	за 2020г.	81	-	367	-	(81)	-	-	X	X	X	367	-
	5520	за 2019г.	135	-	1 112	-	(1 201)	-	-	X	X	X	81	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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 2020г.	39 856	11 433	226	(40 686)	-	-	-	-	10 829
	5571	за 2019г.	24 755	15 101	-	-	-	-	-	-	39 856
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	39 856	11 433	226	(40 686)	-	-	-	-	10 829
	5573	за 2019г.	24 755	15 101	-	-	-	-	-	-	39 856
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X		-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	217	1 742	-	(1 832)	-	-	-	-	127
	5580	за 2019г.	6 279	3 216	-	(9 313)	-	-	-	35	217
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	86	57	-	(89)	-	-	-	-	54
	5581	за 2019г.	5 530	1 476	-	(6 920)	-	-	-	-	86
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	131	1 685	-	(1 743)	-	-	-	-	73
	5583	за 2019г.	749	1 740	-	(2 393)	-	-	-	35	131
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	40 073	13 175	226	(42 518)	-	X	X	X	10 956
	5570	за 2019г.	31 034	18 317	-	(9 313)	-	X	X	X	40 073

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 _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

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

Руководитель _____ **Шабалинский Андрей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 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	280	360	(547)	-	93
в том числе: Отпускные	5701	280	360	(547)	-	93

Руководитель _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Шабалинский Андрей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

10. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Тывамедь» (далее по тексту – Общество) зарегистрировано 08 ноября 2006 года. Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1067759359590.

Общество зарегистрировано по адресу: 667003, РФ, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Улуг-Хемская, д. 14. Помещение, общей площадью 47,4 кв. м., арендовано у ООО «Тувинская ГРЭ». Место регистрации и фактическое местоположение совпадают.

Единственным участником общества является российская организация ООО УК «Интергео», зарегистрированное по адресу: 123104, РФ, г. Москва, Тверской б-р, д. 13,стр. 1, оф. 654, владеющая долей, составляющей 100 (сто) процентов уставного капитала. Размер уставного капитала Общества составляет 51 703 000 (Пятьдесят один миллион семьсот три тысячи) рублей.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. Состав единоличного исполнительного органа представлен следующим образом:

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им	Описание вида выплаченного вознаграждения
Шабалинский А.М.	Генеральный директор	299,9	Заработная плата
		92,97	Страховые взносы

На конец отчетного периода среднесписочная численность Общества составила 4 человека. Оплата труда осуществлялась на основании Трудовых договоров, штатного расписания, табеля учета рабочего времени, локальных нормативных актов общества.

.

Основными видами деятельности Общества являются: геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр и добыча полезных ископаемых (ОКВЭД 71.12.3).

В настоящее время обществом осуществляются только геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр (геологоразведочные работы, связанные с поиском, разведкой и доразведкой полезных ископаемых), добыча полезных ископаемых не производится.

Общество 28 января 2009 года получило лицензию на право пользования недрами на период до 01 февраля 2034 года с целевым назначением и видами работ: геологическое изучение, разведка и добыча меди, молибдена и попутных компонентов на Ак-Сугском рудном узле на территории Тоджинского района республики Тыва.

11. Финансовая деятельность

Доходов от основного вида деятельности Общество не имеет, ввиду отсутствия добычи полезных ископаемых.

Геологоразведочные и иные работы, планируемые к выполнению в рамках полученной лицензии, с целью обеспечения последующей добычи полезных ископаемых, работы являются подготовительными и не связаны с получением дохода на данном этапе. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2020 году осуществлялась за счет заемных денежных средств, предоставляемых единственным участником Общества.

12. Основные положения учетной политики

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается свернуто.

В отчете о движении денежных средств за отчетный период денежные потоки, связанные с основной деятельностью Общества отражены в составе денежных потоков от текущих операций.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Переоценку основных средств не производить (п. 15 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования устанавливается исходя из ожидаемых сроков использования и износа (п. 20 ПБУ 6/01).

Затраты на проведение всех видов ремонта (текущего, среднего, капитального) основных средств признаются расходами текущего периода (расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами) по мере осуществления ремонта (п.27 ПБУ 6/01).

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, которой является сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. При отпуске материально-

производственных запасов в производство их оценка производится по средней взвешенной стоимости.

Учет доходов

Доходами от обычных видов деятельности Общества является выручка от продажи продукции, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов по договору аренды, признаются прочими доходами (п.7 ПБУ 9/99).

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями и учитываются в составе прочих доходов Общества (п.34 ПБУ 19/02).

Учет расходов

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на:

- Производственные расходы (расходы, прямо связанные с выполнением работ и услуг);
- Общехозяйственные (не связанные непосредственно с производственным процессом).

Общехозяйственные расходы организации следует рассматривать как расходы, непосредственно связанные с выполнением работ по поиску, оценке и разведке месторождения полезных ископаемых.

К расходам на производство по обычным видам деятельности относятся расходы, формирующие производственную себестоимость продукции (работ, услуг), относящихся к обычным видам деятельности Общества.

Обычные виды деятельности Общества разделяются на основные и прочие.

К основному виду деятельности относятся:

- геологоразведочные работы;
- добыча рудных полезных ископаемых;
- обогащение руд цветных металлов;
- производство и реализация цветных, драгоценных и редкоземельных металлов.

К прочим видам деятельности относятся производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, не относящихся к основным видам деятельности. Продукция, работы и услуги прочих видов деятельности могут быть потреблены внутри Общества или реализованы на сторону.

Поисковые активы

Учет затрат на поиски, оценку, разведку месторождений полезных ископаемых производится в соответствии с ПБУ 24/2011.

Учет поисковых затрат, осуществляется с момента получения лицензии, дающей право на выполнение работ по поиску и оценке месторождений полезных ископаемых на данном участке недр и производится до момента определения организацией коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых в отношении данного участка недр.

Все поисковые затраты, понесенные в интервал времени, на определенном участке недр, в отношении которого организация имеет лицензию, дающую право на выполнение работ по поиску, оценке и (или) разведке месторождений полезных ископаемых, являются внеоборотными активами.

Поисковые затраты, относящиеся в основном к приобретению (созданию) объекта, имеющего материально-вещественную форму, признаются материальными поисковыми активами. Иные поисковые активы признаются нематериальными поисковыми активами.

К материальным поисковым активам относятся:

а) сооружения;

б) оборудование;

в) транспортные средства.

К нематериальным поисковым активам относятся:

а) право на выполнение работ по поиску, оценке и (или) разведке месторождений полезных ископаемых;

б) информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических и других исследований;

в) результаты разведочного бурения;

г) результаты отбора образцов;

д) иная геологическая информация о недрах;

е) оценка коммерческой целесообразности добычи.

При признании в бухгалтерском учете поисковые активы оцениваются по сумме фактических затрат.

В фактические затраты на приобретение (создание) поискового актива включаются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые организациям за выполнение работ по договору строительного подряда и иным договорам;
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- невозмещаемые суммы налогов, государственные и патентные пошлины;
- амортизация иных внеоборотных активов, использованных непосредственно при создании поискового актива;
- вознаграждения работникам, непосредственно занятым при создании поискового актива;
- обязательства организации в отношении охраны окружающей среды, рекультивации земель, ликвидации зданий, сооружений, оборудования, возникающие в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых, связанные с признаваемыми поисковыми активами;
- общехозяйственные расходы, непосредственно связанные с приобретением (созданием) поискового актива.

В фактические затраты на приобретение (создание) поисковых активов не включаются возмещаемые суммы налогов.

Нематериальные поисковые активы не амортизируются в ходе деятельности по поиску, оценке и разведке месторождений полезных ископаемых.

Учет расходов по кредитам и займам

Задолженность Общества заимодавцу (кредитору) по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется:

- на краткосрочную (до 1 года) задолженность;
- на долгосрочную (свыше 1 года) задолженность.

Основными расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, признаются (п.3 ПБУ 15/2008) проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам.

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

13. Внеоборотные активы

13.1 Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств по группам, а также сведения об ином использовании основных средств представлены в таблицах 2.1, 2.2 настоящих Пояснений.

13.2 Нематериальные поисковые активы

Накопленные затраты на геологоразведочные работы в общей сумме 632 884,0 тыс. руб. признаны поисковыми затратами и отнесены к нематериальным поисковым активам отраженным по строке 1130 бухгалтерского баланса. Движение нематериальных поисковых активов в течение отчетного периода представлено в таблице 1.6 Пояснений к бухгалтерской отчетности.

Обществом подана заявка в Федеральное Агентством по недропользованию на внесении изменений в лицензию в части изменения границ участка недр в сторону его уменьшения в связи с его не перспективностью (заявка одобрена решением единственного участника от 13.05.2020 №35).

В соответствии с поданной заявкой внесены дополнения к лицензии на пользование недрами КЗЛ №00397 об изменении границ участка (зарегистрировано 31.08.2020), неперспективные участки исключены, площадь участка недр в рамках лицензионного соглашения по состоянию на 31.08.2020 г. составляет 1 168,7 кв км

Накопленные поисковые активы (НПА) по состоянию на 31.08.2020 (сч 08.11) составляют 689 409 808,30 руб.

В связи с изменением границ участка и уменьшением участка недр обществу (признание бесперспективности добычи в отдельных частях участка) уменьшена накопленная сумма НПА в размере 63 839 тыс. руб., относящуюся к бесперспективным областям участка недр и отражена в составе прочих расходов (в соответствии с положениями ПБУ 24 /2011

13.3 Прочие внеоборотные и оборотные активы

На 31 декабря 2020 года прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2018 г.		2019 г.		2020 г.	
	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные

Расходы на приобретение программного обеспечения	-	-	-	-	-	-
Авансовые платежи , связанные с формированием нематериального поискового актива	53		65	-	402	-
Расходы на страхование гражданской ответственности	-	1	-	-	-	3
Итого	**53**	**1**	**65**	**-**	**402**	**3**

14. Материально-производственные запасы

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет запасы в виде материалов и других аналогичных ценностей.

Сведения о наличии и движении запасов в 2020 году представлены в таблице раздела 3 Пояснений.

15. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2020 года

а) краткосрочная дебиторская задолженность Общества составляет 367 тыс. руб., в том числе:

по поставщикам работ (услуг) - 67тыс. руб.;

НДС – 300 тыс. руб.;

Авансы, выданные на формирование нематериальных поисковых активов, в соответствии с ПБУ 4/99 отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

б) краткосрочная кредиторская задолженность Общества составляет 127 тыс. руб. в том числе:

по поставщикам работ (услуг) - 54 тыс. руб.;

по налогам и взносам - 73 тыс. руб.

Задолженность по налогам и взносам по состоянию на 31 декабря 2020 года включает:

- Регулярные платежи по недрам – 39
- Страховые взносы в ПФР – 24
- Страховые взносы в ФОМС – 6
- Страховые взносы ФСС- 3
- Страховые взносы НС и ПЗ- 1

По состоянию на 31 декабря 2020 г. просроченная дебиторская и кредиторская задолженность и задолженность по оплате труда перед персоналом отсутствует.

Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности в 2020 году представлены в таблицах раздела 5 настоящих Пояснений.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не формировался в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

16. Займы (кредиты) полученные

Для ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2020 году использовались привлеченные средства в виде долгосрочных займов, предоставленных единственным участником Общества со сроком погашения 3 года.

В течение 2020 года Обществом получено долгосрочных займов на сумму 11 433 тыс. руб., начислены проценты в размере 226 тыс.руб.

Сведения о наличии и движении полученных займов в 2020 году представлены в таблице 5.3 Пояснений.

17. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2020 года:

	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	12	2	51
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	12	2	51
Денежные эквиваленты:	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	12	2	51

18. Уставный капитал

Уставный капитал на 31 декабря 2020 года составляет 51 703 тыс. руб.
В течение 2020 года согласно Решению единственного участника уставный капитал увеличен на 40 686 тыс.руб.
Добавочный капитал (без переоценки) на 31.12.2020 г. составляет 637 061 тыс. руб., в 2020 году изменения в добавочном капитале отсутствовали.

19. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на конец отчетного периода создан резерв в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года. Расчет резерва производился на основании данных полученных в результате проведенной инвентаризации обязательств на 31.12.2020 года. Движение по оценочным обязательствам представлено в таблице 5 Пояснений. Оценочное обязательство на 31 декабря 2020 г. составило 93 тыс. рублей.
Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

20. Анализ Отчета о финансовых результатах.

Статьи отчета	за 2020 г. (тыс. руб.)	за 2019 г. (тыс. руб.)
Выручка	-	-
Себестоимость	-	-

% к уплате	(226)	0
Прочие расходы, в том числе	(63 902)	(31)
Услуги банка	(25)	(30)
Госпошлина	(2)	(1)
корректировка задолженности по НДФЛ	(17)	-
НПА, признанные бесперспективными	(63 839)	-
Прочие	(19)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	(64128)	(12)
Текущий налог на прибыль		
Отложенный налог на прибыль	12 822	2
Чистая прибыль (убыток)	(51 306)	(10)

21. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет затратный метод расчета временных разниц

ОБЩЕСТВО ОПРЕДЕЛИЛО В 2020 ГОДУ СЛЕДУЮЩИЕ СОСТАВЛЯЮЩИЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ:

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(64128)
Ставка налога на прибыль	20%
Условный доход	(12 826)
Временные разницы отчетного периода, всего:	63 255
Уменьшение накопленных расходов нематериального поискового актива, что повлекло уменьшение отложенного налогового обязательства	63 839
Признание расходов в налоговом учете (особенности признания расходов в части геолого-разведочных работ)	(6 325)
Сумма отложенного налогового обязательства	11502
Признание убытка текущего года	(6602)
Отложенный налоговый актив	1320
Расходы, не принимаемые в целях налога на прибыль	17
Постоянный налоговый актив	3
Текущий налог на прибыль	-
Отложенный налог на прибыль	12 822
Чистая прибыль	(51 306)

В 2020 году в бухгалтерской отчетности, в соответствии с Пунктом 19 ПБУ 18/02, сальдо отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражено в балансе свернуто по строке 1180 в сумме 13 095 тыс. руб.

	На 31.12.2020 г.
Сумма отложенного налогового актива (тыс. руб)	138 968
Сумма отложенного налогового обязательства (тыс.руб.)	(125 873)
Сальдо (тыс.руб.)	13 095

22. Пояснения по забалансовым счетам бухгалтерского учета

На счете 001 «Арендованные основные средства» отражена информации о наличии основных средств, арендованных нежилых помещениях на сумму 69 204,00 руб. Предметом аренды являются комната №202, находящаяся на втором этаже, комната №307, находящаяся на третьем этаже, общая площадь которых составляет 47,4 м2.

23. Информация по операциям со связанными сторонами

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны ООО «Тывамедь» на 31.12.2020 г.:

№ п/п	Наименование компании	Организационно-правовая форма	Характер отношений
1	"Intergeo MMC Ltd ("Интергео ММС Лтд")		Имеет более 50% голосов "Интергео Менеджмент Лимитед"
2	"Intergeo Management Limited ("Интергео Менеджмент Лимитед"")"	Компания с ограниченной ответственностью	Имеет более 50% голосов ООО «УК Интергео»
3	"Общество с ограниченной ответственностью ""Управляющая компания ""Интергео"" (ООО ""УК ""Интергео"")"	Общество с ограниченной ответственностью	Единственный участник общества
4	"Общество с ограниченной ответственностью ""Азиатская медная компания"" (ООО ""Азиатская медная компания"")"	Общество с ограниченной ответственностью	ООО "УК "Интергео" единственный участник

5	"Общество с ограниченной ответственностью ""Голевская горно - рудная компания"" (ООО ""Голевская ГРК"")"	Общество с ограниченной ответственностью	ООО "УК "Интергео" единственный участник
6	"Общество с ограниченной ответственностью ""Кингашская горно-рудная компания"" (ООО ""Кингашская ГРК"")"	Общество с ограниченной ответственностью	ООО "УК "Интергео" единственный участник
7	Шабалинский Андрей Михайлович	Генеральный директор	

23.1. Операции со связанными сторонами

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу.

В 2020 году производились краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу Выплаты составили:

Тыс.руб.

Наименование выплат	**Расходы за 2020г.**	**Доля в общем ФОТ, %**
Краткосрочные выплаты:	392,87	0,017%
- Заработная плата	299,9	0,017%
- Страховые взносы	92,97	0,007%
- Другие выплаты	-	-

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не производились.

23.2 Информация по операциям с единственным участником.

Участником ООО «Тывамедь» является Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Интергео», владеющим на 31.12.2020 года долей номинальной стоимостью 51 703,00 тысяч рублей, составляющей 100 (сто) процентов уставного капитала Общества.

Наименование операций	**За 2020 год, тыс. руб.**	**Доля от общей суммы займов,%**
Займы полученные от единственного участника	11 433	100,00
Погашение займов, полученных от единственного участника	40 686	100,00

24. Информация бенефициаре.

Бенефициаром Общества является Прохоров Михаил Дмитриевич. Операции с бенефициаром не проводились

25. Информация о событиях после отчетной даты.

Не имеется

26. Дивиденды.

Дивиденды в 2020 году не выплачивались

27. Экология

Общество по роду своей деятельности не осуществляет природоохранные мероприятия, не является плательщиком экологических платежей и платы за природные ресурсы в связи с отнесением к 4 категории по негативному воздействию на окружающую среду.
В соответствии с п. 4 ст. 24.7 Федерального закона от 24.06.1998 N 89-ФЗ "Об отходах производства и потребления" ООО «Тывамедь», являясь собственником твердых коммунальных отходов, заключен договор на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с региональным оператором СТ-ТБО.

28. Пандемия COVID 19

Период пандемии и ограничительных мер в 2020 году никак не отразился на деятельность предприятия. Работы ведутся в штатном режиме согласно запланированного плана-графика работ по договорам.

Признаки негативных факторов, которые могут повлиять на работу предприятия не усматриваются

Генеральный директор
ООО «Тывамедь» Шабалинский Андрей Михайлович

26 февраля 2021 года.