

**Общество с ограниченной ответственностью
«СОЛНЦЕВСКИЙ УГОЛЬНЫЙ РАЗРЕЗ»**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2020 год**

г. Шахтерск

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	4
3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.....	9
4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ....	9
5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.....	18
6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	18
7. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	19
8. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОТЧЕТНОСТИ	19
9. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	20
10. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ.....	23
11. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.....	23
12. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	24
15. ПРИЛОЖЕНИЕ	25

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Солнцевский угольный разрез» (далее – Общество) было создано решением Учредителей: ЗАО «Солнцевское» (зарегистрировано Постановлением мэра Углегорского района Сахалинской области №352 от 13.08.97 г) и ОАО «Центральное» (зарегистрировано Администрацией Поронайского района Сахалинской области №373 от 24.07.97 г.) 18 апреля 2002 г. На основании Решения единственного участника от 27.02.2015 № 27-02/15 Общество сменило наименование с ООО «Сахалинуголь-2» на ООО «Солнцевский угольный разрез».

Организационно-правовая форма предприятия – Общество с ограниченной ответственностью.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 7706277053

В соответствии с Федеральным законом от 18.08.2001 №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр была внесена запись 10.09.2002 и присвоен основной государственный регистрационный номер 1027706006195, свидетельство о регистрации: серия 77 № 001056632 от 10.09.2002 г.

Юридический адрес: Россия, Сахалинская область, Углегорский район, г. Шахтерск, ул. Ленина, 16а.

Почтовый адрес: 694910, г. Шахтерск, Сахалинская область, Углегорский район, ул. Ленина, 16 а.

Уставный капитал ООО «Солнцевский угольный разрез» составляет 110 тыс. руб., оплачен Учредителем денежными средствами.

Единственным участником Общества является ООО «Восточная Горнорудная Компания», владеющая долей номинальной стоимостью 110 тыс. руб., что составляет 100 % уставного капитала Общества.

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 23.08.2013 № 01-УПР/ВГК управляющей компании - ООО «Восточная Горнорудная Компания».

Бухгалтерский учет ведется ООО «Технологии Финансов» на основании договора оказания услуг №5-КЛ от 01.07.2009 г.

Производственную деятельность ООО «Солнцевский угольный разрез» начало с 5 февраля 2003 г.

Основным видом деятельности является добыча бурого угля открытым способом (ОКВЭД 05.20.11).

Среднесписочная численность работающих составила:

- за 2019 год составила 986 чел.
- за 2020 год составила 1 133 чел.

Филиалов и обособленных подразделений Общество не имеет.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика Общества на 2020 год 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).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Существенные изменения в формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Министерством финансов РФ, не вносились.

Отступления от общих правил, установленных Российскими ПБУ, отсутствуют. Общество применяет в РСБУ метод учета вскрышного актива, основанный на МСФО стандарте КРМФО 20 «Затраты на вскрышные работы на этапе эксплуатации разрабатываемого открытым способом месторождения», основываясь на п. 7.1 ПБУ 1/2008: Если способ учета той или иной операции нормативными документами не установлен, компания может разработать его самостоятельно, исходя из положений других ПБУ или правил МСФО».

Основные положения учетной политики в 2020 году

1. Нематериальные активы, основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой исходя из способа их поступления. Общество на конец отчетного года переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Общество осуществляет надлежащий контроль их движения на забалансовом счете.

Объекты недвижимости, фактически эксплуатирующиеся Обществом, но не прошедшие государственную регистрацию в соответствии с Федеральным законом от 21.07.97 №122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним», признаются основными средствами с даты подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним при условии, что эти объекты введены в эксплуатацию.

Общество переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем индексации или прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

Переоценке подлежат следующие группы основных средств:

- земельные участки;
- машины и оборудование;
- транспортные средства.

В последующем группы основных средств переоцениваются регулярно, с периодичностью 1 раз в 2 года, чтобы стоимость основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности, существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости.

Общество с целью равномерного списания затрат на вскрышные работы на этапе эксплуатации разрабатываемого открытым способом месторождения капитализирует затраты по удалению вскрышных пород. Если выгода от проведения вскрышных работ представляет собой улучшенный доступ к рудному телу, Общество признает данные затраты в качестве внеоборотного актива и отражает в бухгалтерской отчетности в группе статей «Основные средства» по статье «Актив, связанный со вскрышными работами».

Сумма капитализируемых расходов рассчитывается по формуле:

$$\text{Капитализация} = \text{Расходы на выемку горной массы} * (\text{Фактический объем вскрыши} - \text{Ожидаемый объем вскрыши}) / \text{Фактический объем расходов по выемке вскрыши},$$

где Ожидаемый объем вскрыши = Долгосрочный (годовой) коэффициент вскрыши * Фактический объем добычи. Оставшаяся сумма учитывается в составе запасов.

Долгосрочный коэффициент вскрыши показывает соотношение вскрыши и угля за весь период разработки участка.

Актив, связанный со вскрышными работами, амортизируется на систематической основе в течение ожидаемого срока полезного использования идентифицированного компонента рудного тела, доступ к которому улучшается в результате проведения вскрышных работ. Общество использует способ начисления амортизации вскрышного актива пропорционально объему продукции. Коэффициент амортизации для вскрышного актива считается как объем добытого за период (один месяц) угля к общему объему оставшихся в земле запасов на начало периода (начало месяца).

2. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств, нематериальных активов исходя из срока полезного использования, определяемого при принятии объекта к бухгалтерскому учету. С 1 января 2017 года срок полезного использования основных средств в бухучете определяют по правилам пункта 20 ПБУ 6/01 исходя из ожидаемого срока использования этого объекта.

3. Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на приобретение и изготовление. Транспортно-заготовительные расходы включаются в стоимость приобретаемых запасов. При отпуске материалов на производственные нужды и при прочем выбытии МПЗ для целей бухгалтерского учета Общество применяет метод оценки по средней себестоимости.

4. Коммерческие расходы полностью признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности. Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

5. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Затраты на приобретение финансовых вложений отражаются непосредственно на счете финансовых вложений в момент перехода права собственности на ценные бумаги. Расходы, связанные с приобретением бумаг до момента перехода права собственности, предварительно учитываются в составе расчетов с разными дебиторами и кредиторами в качестве дебиторской задолженности.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально с отнесением возникающей разницы на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется, исходя из последней оценки.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011). Денежными эквивалентами Общество признает:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

6. Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договора. При этом задолженность по причитающимся к уплате процентам учитывается обособленно на отдельных субсчетах.

Дополнительные затраты, производимые Обществом в связи с привлечением заемных средств, относятся на расходы того отчетного периода, в котором они были произведены и учитываются в составе прочих расходов.

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, при этом производится перевод обязательства со счета 67 на счет 66.

Причитающиеся по полученным кредитам и займам проценты к уплате отражаются по кредиту счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» (67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам») в корреспонденции с дебетом счета 91 «Прочие доходы и расходы» (для текущих расходов), или с дебетом счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» (для расходов, включаемых в стоимость инвестиционного актива).

Расходы по процентам за полученные кредиты и займы признаются ежемесячно независимо от сроков их уплаты в порядке, предусмотренном условиями договора займа и (или) кредитного договора.

Непогашенные на отчетную дату проценты по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском балансе обособленно от основной величины обязательств по займам (кредитам), а именно с разделением на долгосрочные и краткосрочные обязательства по отдельным строкам баланса.

7. Общество создает резерв по сомнительным долгам. Под сомнительным долгом понимается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией).

Общество создает резерв предстоящих отпусков. Остаток резерва рассчитан как количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2020 г. умноженное на средний заработок работника и плюс взносы на обязательное социальное страхование.

Общество создает Резерв на вознаграждение за выслугу лет п.3.2.14 ОТС.

Резерв на вознаграждение за выслугу лет рассчитывается исходя из должностного оклада и коэффициента вознаграждения в зависимости от непрерывного стажа работы в ООО «Солнцевский угольный разрез». Резерв на вознаграждение за выслугу лет начисляется ежемесячно в размере 1/12 от суммы годового вознаграждения. Право на получение единовременного вознаграждения за выслугу лет работник получает через год непрерывной работы на предприятии. Выплата указанного вознаграждения работникам за истекший год производится в конце календарного года

Размер годового вознаграждения за выслугу лет

Таблица 1

При стаже непрерывной работы, дающей право на получение единовременного вознаграждения за выслугу лет	Размер годового вознаграждения за выслугу лет в долях месячной тарифной ставки (должностного оклада)
от 1 года до 3 лет	0,6
от 3 до 5 лет	0,8
от 5 до 10 лет	1
от 10 до 15 лет	1,2
свыше 15 лет	1,5

8. В отчете о финансовых результатах Общество отражает развернуто доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты.

9. В соответствии с ПБУ 23/11 в Отчете о движении денежных средств отражены платежи Общества и поступления денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные потоки Общества классифицируются в зависимости от характера операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто (ПБУ 23/2011) показаны суммы НДС (пп. «б» п.16 ПБУ 23/2011):

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета;
- доходы (расходы) по операциям с валютой.

При формировании отчета о движении денежных средств, в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (суммы начисленного налога на доходы физических лиц, страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, платежи по исполнительным листам).

10. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, скорректированных на суммы постоянных налоговых доходов (расходов), отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств текущего периода.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, отражаются развернуто, за исключением отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, возникших в результате применения инвестиционного налогового вычета в соответствии НК РФ, которые отражаются свернуто.

Отложенные налоговые активы, в отношении которых имеется неопределенность в возможности возмещения не признаются.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ

Основной сферой деятельности Общества является добыча и реализация угля бурого на экспорт и на внутренний рынок. Основным объемом реализуемого угля используются для энергетических нужд.

Всего за отчетный год согласно Отчету о финансовых результатах выручка от реализации составила 27 766 395 тыс. руб. (нетто), в том числе реализация угля на экспорт – 25 311 064 тыс. руб., реализация угля на внутреннем рынке – 2 224 395 тыс. руб., выручка от аренды имущества – 209 917 тыс. руб., реализация услуг на сторону – 12 872 тыс. руб., выручка от обслуживающих производств и хозяйств 8 147 тыс. руб.

Общее количество контрагентов, с которыми осуществлена оплата неденежными средствами – 16. Сумма оплаты неденежными средствами составила – 821 958 тыс. руб. или 2,4% от суммы оплаченной выручки.

Собранием учредителей Общества принято Решение №31-03/20 от 31.03.2020г. о распределении чистой прибыли по итогам 2019 года в размере 2 655 000,00 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский баланс

Срока 1110 «Нематериальные активы»

По данной строке отражены затраты на освоение природных ресурсов по лицензии на право пользования участком недр «Южный II очередь», ввиду получения подтверждения коммерческой целесообразности добычи.

Строка 1150 «Основные средства»

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но находящиеся в процессе государственной регистрации, на конец года отсутствуют.

Принятые Обществом сроки полезного использования основных средств приведены в Таблице 2:

Таблица 2

Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
Машины и оборудование (кроме офисного)	12-240
Офисное оборудование	25-120
Транспортные средства	37-120
Другие виды основных средств	181-240
Сооружения	84-360
Здания	180-360
Производственный и хозяйственный инвентарь	25-300

По состоянию на 31.12.2020г. на балансе Общества числятся амортизированные основные средства первоначальной стоимостью 5 154 774 тыс. руб.

Для более равномерного списания затрат по вскрышным работам во времени на весь период добычи, Обществом на 31.12.2020 года создан «Актив вскрышной деятельности» в сумме 5 940 223 тыс. руб.

Общество произвело переоценку основных средств (группы «машины и оборудование», и «транспортные средства») по состоянию на 31.12.2020 до текущей восстановительной стоимости на основании отчета профессионального оценщика.

У Общества отсутствуют основные средства, амортизация по которым не начисляется.

Строка 11902 «Дебиторская задолженность»

По данной строке отражены авансы, выданные на приобретение и модернизацию основных средств в сумме 88 101 тыс. руб.

При выдаче авансов и предварительной оплате работ и услуг, связанных со строительством объектов основных средств, погашение стоимости которых осуществляется в сроки, превышающие 12 месяцев, суммы выданных авансов и предварительной оплаты отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I «Внеоборотные активы» независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по выданным им авансам (предварительной оплате).

Строка 1170, 1240 «Финансовые вложения»

По состоянию на 31.12.2020 года финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость отсутствуют.

Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется 4 890 013 тыс. руб. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, так как в результате теста на обесценение не установлено устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений,

Ценные бумаги, обремененные залогом, отсутствуют.

Расчет дисконтированной стоимости ценных бумаг и выданных займов не производится.

В учете Общества отражены следующие выданные долгосрочные займы, указанные в Таблице 5:

Таблица 5

№ п/п	Заемщик	Договор	Срок возврата займа, кредита	Сумма (тыс.дол. США.)	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
1	ООО «УМПШ»	Договор целевого займа б/н от 09.09.16г., (3,5%)	До 10.09.2023		360 000
2	ООО «ВГК ПЕРЕВОЗЧИК»	Договор займа б/н от 10.06.20г., (4,2%)	До 11.06.2022		64 000
3	ООО «РОКТРИ ВГК СТВ»	Договор займа №Д-03-2019/268 от 12.03.19г., (7%)	До 17.04.2025	7 686	567 829
4	ООО «ВГК УГОЛЬНЫЙ ТЕРМИНАЛ»	Договор займа №Д-03-2020/878 от 22.09.20г., (3,2%)	До 31.12.2027		100 100
5	ООО «СВУК»	Простой вексель серия СВУК №01/18, (5,9%)	До 29.12.2023		499 418
6	ООО «УМПШ»	Простой вексель серия УМПШ №01/18, (5,9%)	До 29.12.2023		315 468
ИТОГО				7 686	1 906 815

На 31.12.2020 года Обществом произведены финансовые вложения в долю уставного капитала в организации, представленные в Таблице 6:

Таблица 6

Учрежденное Общество	Доля в уставном капитале %	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
ООО «ВГК АВТОСЕРВИС»	1	5
ООО «ВГК АЗС»	1	5
ООО «ВГК ЛОГИСТИК»	1	0,1
ООО «ВГК НЕФТЕСЕРВИС»	1	0,1
ООО «ВГК ПЕРЕВОЗЧИК»	1	5
ООО «ВГК УГОЛЬНЫЙ ТЕРМИНАЛ»	1	5
ООО «ВГК СЕРВИС»	1	0,1
ИТОГО:		20,3

По состоянию на 31.12.2020 года в учете Общества числятся следующие выданные краткосрочные займы, указанные в Таблице 7:

Таблица 7

№ п/п	Заемщик	Договор	Срок возврата займа, кредита	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
1	ООО «ВГК ТС»	Договор займа б/н от 15.12.17г. (3,5%)	До 31.12.2021	1 510 300
2	ООО «ВГК»	Договор займа №Д-01-2019/3194 от 24.04.19г., (3,5%)	До 31.12.2021	549 059
3	ООО «УМПШ»	Договор займа б/н от 10.12.15г., (3,5%)	До 31.12.2021	868 000
4	ООО «ВГК СЕРВИС»	Договор займа №Д-03-2019/635 от 26.11.19г. (4,9%)	До 31.12.2021	55 200
ИТОГО				2 982 559

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По состоянию на отчетную дату у Общества нет полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита.

Общество не имеет денежных сумм, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования, а также средств в аккредитивах, открытых в пользу организации.

Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов»

На 31.12.2020г. отражено увеличение добавочного капитала на 416 115 тыс. руб. за счет произведенной переоценки внеоборотных активов в 2020г.

Строка 1410, 1510 «Заемные средства»

По состоянию на 31.12.2020 года в учете Общества отражены следующие полученные кредиты и займы, указанные в Таблице 8:

Таблица 8

№ п/п	Кредитор	Договор	Срок возврата займа, кредита	Сумма (тыс.дол. США.)	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
<i>Долгосрочные кредиты и займы:</i>					
1	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01510019/00721100 от 12.12.19г. (3,83%)	До 11.12.2024	5 280	390 089
2	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №00100019/00721100 от 05.03.20г. (3,8%)	До 20.12.2022	85 224	6 295 955
3	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01170018/00721100 от 24.08.18г. (6,6%)	До 23.08.2023	28 000	2 068 520
4	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01930018/00722100 от 25.12.18г. (10,3%)	До 24.12.2023		524 687
ИТОГО по строке 1410				118 504	9 279 250
<i>Краткосрочный кредиты и займы:</i>					
5	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01930018/00722100 от 25.12.18г. (10,3%)	До 24.12.2023		221 094
6	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №00100019/00721100 от 05.03.20г. (3,8%)	До 20.12.2022	55 874	4 127 712
7	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01170018/00721100 от 24.08.18г. (6,6%)	До 23.08.2023	18 000	1 329 763
8	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01510019/00721100 от 12.12.19г. (3,83%)	До 11.12.2024	2 038	150 552
ИТОГО				75 912	5 829 121

№ п/п	Кредитор	Договор	Срок возврата займа, кредита	Сумма (тыс.дол. США.)	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
Проценты по кредитам и займам:					
9	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №00100019/00721100 от 05.03.20г. (3,8%)	До 20.12.2022	30	2 241
10	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01170018/00721100 от 24.08.18г. (6,6%)	До 23.08.2023	50	3 677
11	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01510019/00721100 от 12.12.19г. (3,83%)	До 11.12.2024	5	338
12	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01270019/00721100 от 01.10.19г. (3,83%)	До 30.09.2024	9	639
13	ПАО «Сбербанк России»	Договор (кредитная линия) №01930018/00722100 от 25.12.18г. (10,3%)	До 24.12.2023		13 143
ИТОГО				94	20 038
ИТОГО по строке 1510				76 006	5 849 160

В 2020г. были погашены следующие кредиты и займы и проценты:

- АО «АЛЬФА-БАНК», Соглашение №962 от 30.12.2019г.
- ПАО «Сбербанк России», Кредитная линия №01800018/00721100 от 21.12.2018г.;
- RCB BANK LTD, Договор займа б/н от 27.12.18г.

Проценты по займам полностью отражены в учете и отчетности в качестве прочих расходов. В стоимость инвестиционного актива проценты по кредиту и займам не включались в связи с отсутствием объектов, удовлетворяющих требованиям Учётной политики Общества к инвестиционному активу. К инвестиционным активам Общество относит объекты основных средств и нематериальных активов, плановый срок создания (приобретения, строительства) которых превышает один год, при этом планируемые расходы на создание данных активов являются существенными, т.е. составляют более 10 млн. руб.

Строка 5810 Раздела 8 Пояснений к балансу
«Обеспечение обязательств выданные»

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества имеются обязательства в виде переданного в залог имущества, а также предоставленные поручительства, расшифровка в Таблице 9.

Таблица 9

№ п/п	Контрагент / Кредитор	Договор / Заемщик	Договор поручительства	Срок окончания обязательств	Сумма залога, тыс. руб.
1	ООО «ММФИ»	Договор поставки №8/ММ от 30.11.2015г. (Экскаватор КОМАТСУ 2шт)	Договор залога б/н от 30.11.2015г.	До 07.03.2024	784 403
2	ООО «ММФИ»	Договор поставки №4-17/ММ от 11.12.2017г. (Бульдозер КОМАТСУ 1шт)	Договор залога №4/17 от 11.12.2017г.	До 14.02.2021	68 363
3	ООО «СВЭЛ-СИЛОВЫЕ ТРАНСФОРМАТОРЫ»	Договор поставки №Д-03-2020/799 от 13.07.2020г. (ООО «ВГК ТС»)	Д-ВГК_ТС-2020/005 от 22.05.2020г.	До 31.07.2021	64
4	ПАО «Сбербанк России»	Соглашение о выдаче БГ 40/0072/0026/551 от 29.04.2019г. (ООО «РОКТРИ ВГК СТВ»)	№40/0072/0026/551 п01 от 29.04.2019г.	До 28.04.2022	5 345
5	ПАО «Сбербанк России»	Договор кредита №01300020/00722200 от 26.08.2020г. (ООО «РОКТРИ ВГК СТВ»)	№01300020/007222 00п01 от 27.08.2020г.	До 25.02.2027	58 097
6	ПАО «Сбербанк России»	Договор кредита №00450019/00722200 от 17.04.2019г. (ООО «РОКТРИ ВГК СТВ»)	№00450019/007222 00п01 от 17.04.2019г.	До 16.04.2025	968 639
7	ПАО «Сбербанк России»	Договор кредита №00500019/00722200 от 17.04.2019г. (ООО «ВГК ЛОГИСТИК»)	№00500019/007222 00п01 от 17.04.2019г.	До 16.04.2024	191 326
8	ПАО «Сбербанк России»	Договор кредита №00610020/00722200 от 30.04.2020г. (ООО «ВГК ЛОГИСТИК»)	№00610020/007222 00п05 от 30.04.2019г.	До 29.04.2023	114 919
9	ПАО «Сбербанк России»	Договор кредита №00520019/00722200 от 17.04.2019г. (ООО «ВГК НЕФТЕСЕРВИС»)	№00520019/007222 00п01 от 17.04.2019г.	До 16.04.2024	75 848
10	ПАО «Сбербанк России»	Договор кредита №00570019/00722200 от 21.05.2019г. (ООО «ВГК ТС»)	№00570019/007222 00п01 от 21.05.2019г.	До 20.05.2025	1 357 139
11	ПАО «Сбербанк России»	Договор кредита №01010020/00722200 от 14.07.2020г. (ООО «ВГК ТС»)	№01010020/007222 00п05 от 14.07.2020г.	До 13.07.2025	887 134
12	ПАО «Сбербанк России»	Поручительства по непокрытым аккредитивам №006900019/00721100 от 21.05.2019г. (ООО «ВГК ТС»)	№006900019/00721 100п01 от 21.05.2019г.	До 20.05.2022	2 548 098
13	ПАО «Сбербанк России»	Соглашение о выдаче БГ №40/0072/0026/529 от 27.12.2018г. (ООО «УМПШ»)	№40/0072/0026/529 п02 от 27.12.2018г.	До 26.12.2021	101 249
			Итого		7 160 623

Отчет о финансовых результатах

Структура доходов (без НДС) по обычным видам деятельности за 2019 – 2020 год представлена в Таблице 10:

Таблица 10
тыс.руб.

Наименование вида деятельности	2020 год			2019 год			Изменение валовой прибыли 2019/2020 (рост/ - снижение)
	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)	
Продажа на экспорт рядового/сортового угля (прямой)	25 311 064	17 047 269	8 263 794	22 669 124	11 180 267	11 488 857	-3 225 063
Продажа на внутренний рынок рядового/сортового угля	2 224 395	1 581 000	643 394	5 516 910	3 301 542	2 215 368	-1 571 974
Предоставление в аренду (субаренду): зданий, сооружений, зем.участков, транспорта, машин и оборудования	209 918	8 567	201 351	121 915	11 478	110 437	90 914
Прочие работы, услуги	21 018	59 445	-38 427	36 249	80 718	-44 470	6 043
ИТОГО	27 766 395	18 696 281	9 070 114	28 344 198	14 574 005	13 770 193	-4 700 079

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Сумма налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в Таблице 11.

Таблица 11

Отложенные налоговые активы/обязательства по видам	Обороты за 2020 г., тыс.руб.		Обороты за 2019 г., тыс.руб.		Сальдо на 31.12. 2020г.
	возникло	погашено	возникло	погашено	
Отложенные налоговые активы (ОНА)	470 504	196 450	646 848	568 501	384 040
- по готовой продукции	23 873				23 873
- по доходам будущих периодов		11	15 081	15 092	42
- по основным средствам	118 203	68 084	81 904	2 138	132 175
- по перенесенным на будущее налоговым убыткам	198 414	620	5 722	400	218 684
- по резерву по сомнительным долгам	3 488	1 211	1 316	8 046	9 265
- по убыткам текущего периода	318 379	318 379	542 825	542 825	
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	958 375	545 237	1 330 713	942 656	1 454 136
- по внеоборотным активам	651 153		428 682		1 188 045
- по готовой продукции	113 087	367 377	835 573	857 107	24 040
- по материалам (спецодежда)	1 000	979	955	529	911
- по нематериальным активам		3 857		3 857	44 040
- по основным средствам	193 135	169 610	65 503	77 749	180 573
- по расходам будущих периодов		3 414		3 414	9 172
- Недостачи и потери от порчи ценностей					7 355

Признание ОНА в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, в связи модернизацией основных средств;
- с превышением сумм расходов, признанных расходами текущего периода для целей бухгалтерского учета, над расходами, признанными таковыми в налоговом учете, образовавшееся вследствие применения разных способов признания прямых и косвенных расходов в себестоимости продукции в отчетном периоде для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- с безвозмездным получением имущества;
- с начислением в бухгалтерском учете резерва на отпуск;
- в связи с реализацией объектов основных средств с убытком;
- с начислением в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам;
- с получением убытка за 2020г.
- с переносом убытков текущего периода на будущее;

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, сформировавших налоговую прибыль над суммами амортизации, увеличивающими бухгалтерскую прибыль;
- с начислением выплат по отпускам за счет ранее созданного резерва;
- со списанием по истечении срока исковой давности безнадежной задолженности или погашением сомнительной задолженности, по которой ранее в бухгалтерском учете был создан резерв по сомнительным долгам.

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм расходов, признанных расходами текущего периода для целей налогообложения, над расходами, признанными таковыми в бухгалтерском учете, образовавшееся вследствие применения разных способов признания прямых и косвенных расходов в себестоимости продукции в отчетном периоде для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- с применением различных правил признания материальных расходов по спецодежде в бухгалтерском и налоговом учетах, а именно единовременное полное погашение стоимости в НУ в момент передачи в эксплуатацию специальной одежды, а в БУ при сроке службы более 12 месяцев стоимость спецодежды погашается линейным способом в течение срока полезного использования;
- с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль;
- использованием права на амортизационную премию;
- с переоценкой основных средств;
- с признанием расходов по активу вскрышной деятельности;

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано:

- со списанием спецодежды из эксплуатации при сроке службы более 12 месяцев;
- с признанием расходов по незавершенному производству в составе себестоимости;
- с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль;
- с принятием к учету расходов по лицензии на приобретение права пользования участком недр в качестве нематериальных активов (в налоговом учете включаются в состав расходов равномерно в течение двух лет, в бухгалтерском – в течение срока действия лицензии).

Кроме того, в отчетном периоде начислено ПНО на сумму 23 749 тыс. руб., в том числе в результате отражения убытка по амортизации основных средств, по которым произведена переоценка, отражения убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году, а также по расходам, не включенным в формирование налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

На 31.12.2020 был признан отложенный налоговый актив в сумме 198 414 тыс. руб. по налоговому убытку, перенесенному на будущее, поскольку руководство Компании ожидает получение налоговой прибыли в будущем.

Общество применяет инвестиционный налоговый вычет по налогу на прибыль в соответствии со статьей 284.4 НК РФ. Сумма инвестиционного налогового вычета, перенесенного на будущие налоговые периоды, составила 1 090 539 тыс. руб. которая была отражена свернуто с соответствующим отложенным налоговым обязательством. На 31.12.2020 г. обществом не был признан нетто отложенный налоговый актив от перенесенного на будущее инвестиционного налогового вычета в сумме 713 346 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. в сумме 974, 485 тыс. руб.), поскольку по ожиданию руководства Компании не будет использован в обозримом будущем для уменьшения налога на прибыль последующих периодов с учетом накопленных налоговых убытков, описанных выше.

Активы и обязательства в иностранной валюте.

Официальные курсы, установленные Центральным Банком РФ на отчетную дату, составляют – 73,8757 руб./дол. США; 90,6824 руб./ЕВРО.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, составила: 2 801 894 тыс. руб. положительные, 3 854 200 тыс. руб. отрицательные.

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Резерв под предстоящие отпуска на 31.12.2020 составляет 145 845 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 составляет 46 327 тыс. руб.

Условными обязательствами и условными активами являются неоконченные судебные дела Общества:

Таблица 12

№ п/п	Дело №	Истец/Ответчик	Сумма, Предмет иска	Статус	Перспективы удовлетворения по делу
1	A59-5894/2019	ООО «СУР»/ ООО «ВСТ»	54 837 571,00 взыскание неустойки за невыполнение договорных объемов	Рассматривается в арбитражном суде Сахалинской области	Выше среднего
2	A59-5894/2019	ООО «ВСТ»/ ООО «СУР»	147 131 931,49 взыскание убытков в виде упущенной выгоды за необеспечение достаточным объемом работ	Рассматривается в арбитражном суде Сахалинской области	низкая
3	A59-4462/2020	ООО «СУР»/ ООО «Адмирал»	389 124,78 взыскание неосновательного обогащения	Рассматривается в арбитражном суде Сахалинской области	Ниже среднего
4	A40-4839/21-77-32	ООО «Южноуральская изоляторная компания»/ ООО «СУР»	11 350 576,77 Взыскание на предмет залога	Рассматривается в арбитражном суде г. Москвы	Ниже среднего

Иные оценочные обязательства в учете не признавались. Иные условные активы и условные обязательства не установлены.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по операционным сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – реализации угля. Географическими сегментами являются Российская Федерация, и страны Юго-Восточной Азии.

У Общества заключены контракты с Компанией Samsung C&T Singapore Pte Ltd (Сингапур), Компанией SOJITZ CORPORATION (Япония), Компанией VTB COMMODITIES TRADING DAC (Швейцария) на осуществление поставки угля на экспорт. Выручка от реализации угля на экспорт в 2020 году составила 25 311 064 тыс. руб.

Выручка от реализации угля, идущего на экспорт через компанию-трейдер ООО «СОДЖИЦ» составила 1 568 963 тыс. руб.

Выручка от реализации угля для внутреннего рынка составила 655 432 тыс. руб.

В течение отчетного периода объемы проданного угля увеличились на 15% по сравнению с прошлым годом, с 9 230 тыс. тонн до 10 608 тыс. тонн.

7. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События от отчетной даты 31.12.2020г. и до даты подписания отчетности за 2020 год 26.03.2021г., существенно отразившихся на финансовом положении ООО «Солнцевский угольный разрез» за 2020 год не происходили.

8. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОТЧЕТНОСТИ

По состоянию на 31.12.2020г., в связи с внесением изменений с 01.01.2020 года в УП положения о порядке формирования и отражения актива, связанного со вскрышными работами, произведены корректировки бухгалтерской отчетности за 2018 и 2019 г., что изменило вступительные остатки на 2020г.

Исправлению подверглись следующие показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2018г. и на 31.12.2019г., в части отражения актива, связанного со вскрышными работами:

Таблица 13

Наименование показателя	Строка баланса	До корректировки, тыс.руб.	Корректировка, тыс.руб.	После корректировки, тыс.руб.
<i>Бухгалтерский баланс на 31.12.2018г.</i>				
Основные средства	1150	4 054 539	542 395	4 596 934
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 367 292	433 916	1 801 208
Отложенные налоговые обязательства	1420	544 462	108 479	652 941
Баланс	1600 1700	29 447 017	542 395	29 989 412
<i>Отчет о финансовых результатах на 31.12.2018г.</i>				
Себестоимость продаж	2120	-9 809 811	-542 395	-9 267 416
Валовая прибыль	2100	17 774 537	542 395	18 316 932
Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 333 080	542 395	10 875 475
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 816 228	542 395	9 358 623
Изменение отложенных налоговых обязательств	2412	-15 180	-108 479	-123 659
Чистая прибыль	2400	7 120 712	433 916	7 554 628

Наименование показателя	Строка баланса	До корректировки, тыс.руб.	Корректировка, тыс.руб.	После корректировки, тыс.руб.
Бухгалтерский баланс на 31.12.2019г.				
Основные средства	1150	7 726 993	2 684 457	10 411 450
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 655 355	2 147 565	4 802 920
Отложенные налоговые обязательства	1420	504 106	536 892	1 040 998
Баланс	1600 1700	24 099 168	2 684 456	26 783 624
Отчет о финансовых результатах на 31.12.2019г.				
Себестоимость продаж	2120	-16 716 067	-2 142 062	-14 574 005
Валовая прибыль	2100	11 628 131	2 142 062	13 770 193
Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 039 523	2 142 062	6 181 585
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 851 565	2 142 062	4 993 627
Отложенный налог на прибыль	2412	118 703	-428 413	-309 710
Чистая прибыль	2400	2 648 063	1 713 649	4 361 712

9. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Контролирующая организация (100% владения): ООО «Восточная Горнорудная Компания» (ООО «ВГК»)

Связанные стороны по контролирующей организации:

- ООО «Угольный Морской Порт Шахтерск» (ООО «УМПШ»)
- ООО «Северо-Восточная Угольная Компания» (ООО «СВУК»)
- ООО «Технологии финансов»
- ООО «ВГК Транспортные системы» (ООО «ВГК ТС»)
- ООО «ВГК АВТОСЕРВИС»
- ООО «ВГК АЗС»
- ООО «ВГК ЛОГИСТИК»
- ООО «ВГК НЕФТЕСЕРВИС»
- ООО «ВГК ПЕРЕВОЗЧИК»
- ООО «ВГК СЕРВИС»
- ООО «ВГК УГОЛЬНЫЙ ТЕРМИНАЛ» (ООО «ВГК УТ»)
- ООО «РОКТРИ ВГК Стивидор»

Члены совета директоров: Мисевра О.А., Куземченко М.Н., Мотовилов А.В., Янаков К.П., Савченко В.В., Новиков А.В.

В 2020 году Общество проводило операции со связанными сторонами. Основные сделки между связанными сторонами указаны в Таблице 14, форма расчетов по сделкам денежная и безденежная (информация по займам и вексям предоставлена в Разделе «Финансовые вложения» в Таблицах 5-8).

Таблица 14

Организация, Договор	Общество выступает в качестве	Оборот за 2020г. тыс.руб.	Сальдо по договору на 31.12.2020 (ДТ +, КТ-), тыс. руб.
ООО «ВГК» основное об-во			
10675 от 28.11.2017г. (аренда здания бокса)	продавец	918	
11705 от 01.07.2018г. (медицинский осмотр водителей)	продавец	641	
12035 от 02.02.2018 г. (обслуж. и техн.содер-ие)	продавец	1 957	163
12963 от 25.07.2018г. (аренда автомобиля)	продавец	80	
Д-03-2018/083 от 09.11.2018 (аренда помещения)	продавец	988	72
Д-03-2019/419 от 04.07.2019 г. (ТМЦ)	продавец	1 940	267
Д-03-2019/441 от 04.06.2019г. (проживание)	продавец	1 344	
Возмещаемые расходы (Агент-для ВГК от СУР) от 01.10.17	продавец	35	-69
Возмещаемые расходы (Агент-для ВГК от СУР)	продавец	168	275
Возмещаемые расходы (Агент-для СУР от ВГК)	покупатель	1 189	-1 346
Договор № 01-УПР/ВГК от 23.08.2013 (агентский)	покупатель	40 151	-25 025
01-УПР/ВГК от 23.08.2013 (договор управления)	покупатель	907 200	700 321
10950 от 01.10.2017(услуги по перевозке)	покупатель	38 511	
12769 от 01.06.2018 (права на использование программ ЭВМ)	покупатель	3 140	-261
Без договора (ТМЦ)	покупатель	1 073	-279
Д-01-2020/3420 от 01.09.2020г. (аренда помещения)	покупатель	34	-9
ООО «ВГК АЗС» (зависимое)			
Без договора (ГСМ)	продавец	64 859	55 472
Без договора (ТМЦ)	продавец	20	
Возмещаемые расходы (агент для ВГК АЗС)	продавец	35	
Д-03-2020/930 от 25.06.2020 (агентский договор)	продавец	15	15
Д-03-2020/662 от 31.12.2019г. (хранение ГСМ)	продавец	12	1
Д-03-2019/571 от 30.10.2019г. (АЗС ГСМ)	покупатель	355	-21
ООО «ВГК ЛОГИСТИК» (зависимое)			
Д-03-2019/442 от 04.06.2019 г. (услуги проживания)	продавец	3 857	
Без договора (ГСМ)	продавец	25 283	
Без договора (ТМЦ)	продавец	175	45
Без договора (медосмотр)	продавец	69	15
Д-03-2020/754 от 01.05.2020г. (проживание с. Поречье)	продавец	1 139	
Д-03-2020/772 от 01.05.2020г. (аренда оборудования)	продавец	162	20
Д-03-2020/825 от 01.07.2020г. (аренда техники)	продавец	44	7
Д-03-2020/860 от 12.10.2020 г. (уголь)	продавец	381	216
Д-09-2019/008 от 27.03.2019 г. (ГСМ)	продавец	145 186	13 327
Д-09-2019/008 от 27.03.2019 г. (уголь недовоз)	продавец	298	23
Д-09-2020/013 от 01.05.2020г. (аренда помещений)	продавец	58	7
Возмещаемые расходы (агент для ВГК Логистик)	продавец	1 262	1 262
Без договора (ТМЦ)	покупатель	68	-68
Д-09-2019/005 от 01.06.2019 г. (транспортные услуги)	покупатель	9 321	-399
Д-09-2019/008 от 27.03.2019 г. (перевозка угля)	покупатель	670 186	-253 896
Д-09-2019/014 от 01.07.2019г (перемещение груза)	покупатель	5 209	-218
Д-09-2019/015 от 01.07.2019г (перевозка груза)	покупатель	4 622	-461
Д-03-2019/620 от 30.04.2019 (агентские услуги)	покупатель		-1 477
Д-09-2019/019 от 11.07.2019г. (услуги техникой)	покупатель	6 882	-792
ООО «ВГК НЕФТЕСЕРВИС» (зависимое)			
Д-03-2019/547 от 26.09.2019г. (аренда помещения)	продавец	34	
Без договора (проживание)	продавец	122	
Без договора (ТМЦ)	продавец	38	1
Д-03-2019/322 от 19.04.2019 г. (ГСМ)	продавец	1 395	57
Д-03-2019/285 от 27.03.19 (недовоз ГСМ)	продавец	11	
Д-03-2019/331 от 01.05.2019 г. (купли-продажи АЗС)	продавец		3 745
Д-03-2019/549 от 01.05.2019 (возмещаемые)	продавец		1 928
Д-03-2019/285 от 27.03.19 (перевозка ГСМ)	покупатель	106 392	-45 996
ООО «ВГК ТС» (зависимое)			
б/н от 09.11.2017г (агентский договор)	продавец	16 755	16 755
Без договора (ТМЦ)	продавец	44	44
Д-03-2020/807 от 01.07.2020г. (аренда помещения)	продавец	223	112

Организация, Договор	Общество выступает в качестве	Оборот за 2020г. тыс.руб.	Сальдо по договору на 31.12.2020 (ДТ +, КТ-), тыс. руб.
Д-03-2020/864 от 01.10.2020г. (аренда техники с экипажем)	продавец	8	8
Д-07-2019/008 от 26.04.2019 г. (субаренда зем. участка)	продавец	2	
Возмещаемые расходы (Агент-для ВГК ТС от СУР)	покупатель		201
б/н от 15.05.2019	покупатель		175 500
ООО «ВГК ПЕРЕВОЗЧИК» (зависимое)			
07/20/ОТ от 01.07.2020г. (медицинский осмотр водителей)	продавец	700	322
Без договора (ГСМ)	продавец	8 922	2 412
Без договора (проживание с. Поречье)	продавец	163	163
Без договора (ТМЦ)	продавец	2	
Д-03-2020/748 от 01.04.2020г. (аренда помещения)	продавец	8	
Д-03-2020/815 от 27.07.2020г. (поставка ТМЦ)	продавец	7 368	3 722
Д-03-2020/824 от 01.08.2020г. (аренда ТС)	продавец	17	3
Д-03-2020/880 от 01.07.2020г. (заполнение путевых листов)	продавец	229	229
Д-03-2020/885 от 01.09.2020 (аренда помещений)	продавец	285	71
Д-08-2020/007 от 03.06.2020г. (купли -продажи техники)	продавец	59 335	59 335
Без договора (буровые работы)	покупатель	8 150	-1 060
Д-03-2020/980 от 01.12.2020 (услуги по бурению геологоразведочных скважин)	покупатель	2 257	-2 257
Д-08-2020/027 от 01.07.2020 (услуги перевозки)	покупатель	107 059	-23 014
ООО «ВГК СЕРВИС» (зависимое)			
Без договора (продукты питания)	продавец	824	
Без договора (проектная документация)	продавец	770	770
Д-03-2019/448 от 27.07.2019г. (аренда помещения, Мира, 30)	продавец	573	95
Д-03-2019/453 от 15.07.2019 г. (ТМЦ)	продавец	7 438	16 106
Д-03-2019/518 от 28.01.2020г (услуги проживания)	продавец	707	
Д-03-2019/550 от 01.08.2019г. (агентский договор)	продавец	3 983	6 575
Д-03-2019/734 от 30.04.2020 г. (аренда помещения, с. Ударное)	продавец	204	50
Д-03-2020/002 от 29.07.2019г. (субаренда зем. участка)	продавец	230	36
Д-03-2020/742 от 01.06.2020г. (аренда с. Краснополье)	продавец	669	191
Д-03-2020/747 от 01.06.2020г. (аренда помещения ул.Мира,30)	продавец	29	8
Д-03-2020/762 от 01.06.2020г. (субаренда помещений ул. Мира, 30)	продавец	837	239
Д-03-2020/763 от 01.06.2020г. (субаренда помещения ул. Мира, 30)	продавец	29	8
Д-03-2020/764 от 01.06.2020г. (субаренда помещений ул. Мира, 30)	продавец	127	36
Д-03-2020/845 от 22.07.2020г. (аренда здания столовой)	продавец	137	52
Д-03-2020/847 от 15.07.2020г. (аренда оборудования и ТМЦ с. Медвежье)	продавец	1 259	681
Д-03-2019/476 от 30.07.2019 г. (купля-продажа нежилого помещения)	продавец		12 246
Без договора (ТМЦ)	покупатель	83	
Д-03-2019/422 от 04.07.2019 (поставка бетонной смеси)	покупатель	4 342	58 086
Д-11-2020/009 от 09.04.2020 (услуги питания)	покупатель	7 169	-416
Д-11-2020/020 от 16.04.2020 (проживание ВГК Сервис)	покупатель	50 789	-4 305
Д-11-2020/115 от 01.12.2020 (поставка РВД)	покупатель	1 786	-1 786
Д-11-2020/116 от 01.12.2020	покупатель	839	-839
Д-11/2020/049 от 01.06.2020 (маски)	покупатель	138	
ООО «ВГК УТ» (зависимое)			
Д-03-2020/765 от 15.05.2020 (аренда помещения)	продавец	82	82
ООО «ТЕХНОЛОГИИ ФИНАНСОВ» (зависимое)			
658/СУ2 от 01.08.2009 (аренда помещения)	продавец	17	3
Без договора (ТМЦ)	продавец	2	2
5-КЛ от 01.07.2009 (бухгалтерские услуги)	покупатель	45 835	-3 865
ООО «РОКТРИ ВГК Стивидор» (зависимое)			
Без договора (проживание с.Поречье)	продавец	370	43
Д-03-2019/432 от 04.06.2019г. (проживание)	продавец	417	
Без договора (проживание)	продавец		392
Без договора (ТМЦ)	продавец		171

Организация, Договор	Общество выступает в качестве	Оборот за 2020г. тыс.руб.	Сальдо по договору на 31.12.2020 (ДТ +, КТ-), тыс. руб.
ООО «УМПШ» (зависимое)			
4202 от 28.05.2014г. (аренда техники)	продавец	23 211	1 934
Без договора (аренда техники)	продавец	114	
Без договора (ТМЦ)	продавец	39	
Д-03-2019/389 от 03.09.2019 г. (продажа товаров)	продавец	1 320	83
Д-03-2019/443 от 01.06.2019 г. (аренда техники)	продавец	82 410	56 868
Д-03-2020/631 от 23.01.2020 г. (уголь)	продавец	660	
Д-03-2020/829 от 07.09.2020 г. (уголь)	продавец	276	165
ПД-10242 от 16.08.2017г. (аренда автобуса ПАЗ 32053)	продавец	266	-27
СУ2-11/2010 от 01.01.2010 г. (ГСМ)	продавец	191 798	191 090
10055 от 01.01.2017 (погрузка угля)	покупатель	5 597 417	-395 360
Без договора (ГСМ)	покупатель	897	
Без договора (ТМЦ)	покупатель	5 197	
Без договора (услуги буксира)	покупатель	544	
Д-04-2020/068 от 22.07.2020	покупатель	401	
Д-04-2020/088 (услуги перевалки)	покупатель	6 278	1 624
Д-04-2020/089 от 01.10.2020 (купля-продажи ТС Бульдозера)	покупатель	14 033	-14 025

Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не образовывались. Списания безнадежной задолженности связанных сторон не осуществлялось.

Вознаграждение, выплаченное Управляющей компании отражено в Таблице 14.

Размер выплат основному управляющему персоналу определен трудовыми контрактами.

10. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ

Бенефициарными владельцами Общества являются следующие лица:

- через цепочку владения - ООО «ВГК» (Россия, 100%) – КОО «АЛТРАСО ВЕНЧУРЗ ЛТД» (Кипр, 99%) – КОО «ЛАЦИО КОММЕРС ИНК» (Кипр, 54,45%), бенефициарным владельцем Общества является Мисевра Олег Анатольевич, гражданин РФ;
- через цепочку владения - ООО «ВГК» (100%) - КОО «АЛТРАСО ВЕНЧУРЗ ЛТД» (Кипр, 99%) – КОО «ИСТ Холдинг Лтд» (Кипр, 45,55%) бенефициарным владельцем является КОО «ИСТ Холдинг Лтд», адрес местонахождения: Архиепископу Макариу III, 155 Протеас Хаус, 1-й этаж, офис 101, 3026, Лимасол, Кипр.

11. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В отчетном периоде Общество отразило доход от полученных субсидий в сумме 126 906 747,85 руб. в т.ч.

- от Министерство жилищно-коммунального хозяйства Сахалинской области получена субсидия в размере 122 384 745,49 руб. в связи с реализацией инвестиционного проекта «Увеличение добычи угля на Солнцевском угольном разрезе до 10 млн. тонн в год», на возмещение понесенных затрат на уплату процентных платежей по кредитам, полученным в российских кредитных организациях.

- от ФСС получено возмещение расходов в размере 4 522 002,36 руб. на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний на 2020г. согласно Приказу № 217-Ф от 14.08.2020г.;

12. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение 2020 года Общество осуществляло хозяйственную деятельность, требующую лицензирования. В Таблице 15 указана информация по действующим лицензиям.

Таблица 15

Номер лицензии	Назначение и вид работ
ЮСХ 01531 ТЭ от 26.08.15г. Срок окончания действия – 26.06.2048г Южный I очередь Местонахождение: Солнцевское буроугольное месторождение	Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
ЮСХ № 01532 ТЭ от 10.11.15г. Срок окончания действия – 22.05.2032г Южный II очередь Местонахождение: Солнцевское буроугольное месторождение	Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств
ЮСХ № 80166 ВЭ Участок недр «Тарасовка» Срок окончания действия – 04.12.2037г	Забор питьевых вод из подземных скважин
ПМ-77 000382 от 21.08.2015г.	Ведение горной графической документации, Наблюдение за состоянием горных отводов и обоснование их границ, Определение опасных зон горных разработок, а также мер по охране горных разработок, зданий, сооружений и природных объектов от воздействия работ, связанных с использованием недр, проектирование маркшейдерских работ, Пространственно-геометрические измерения горных разработок и подземных сооружений, определение их параметров, местоположения и соответствия проектной документации, Учет и обоснование объемов горных разработок
ВХ-77 000583 от 21.08.2015г.	Ведение горных работ, работ по обогащению полезных ископаемых, а также работ в подземных условиях, за исключением ведения открытых горных работ без использования (образования) воспламеняющихся, окисляющих, горючих и взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», Использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах I, II или III кл. опасности, Транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах I, II или III кл. опасности, Хранение воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах I, II или III кл. опасности, Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
ЛО-65-01-001094 от 29.11.17г.	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»)

Приложение: Табличная часть пояснений к бухгалтерской отчетности на 17 листах.

Руководитель

Шарабарин Алексей Викторович

«31» марта 2021г.

**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 2020г.	297 347	(57 862)	-	-	-	(19 287)	-	-	-	297 347	(77 149)
	5110	за 2019г.	297 347	(38 575)	-	-	-	(19 287)	-	-	-	297 347	(57 862)
в том числе:													
Затраты на освоение природных ресурсов по лицензии на право пользования участком недр «Южный II очередь»	5101	за 2020г.	297 347	(57 862)	-	-	-	(19 287)	-	-	-	297 347	(77 149)
	5111	за 2019г.	297 347	(38 575)	-	-	-	(19 287)	-	-	-	297 347	(57 862)

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)

**Шарабарин Алексей
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 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.	1 602 482	2 621 472	(3 182 671)	(462 159)	579 124
	5250	за 2019г.	256 560	9 715 139	(4 277 611)	(4 091 605)	1 602 482
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	-	19 911
в том числе:			
Сооружение ультрафильтрации воды пр-тью 300 куб.м./ч для системы водоснабжения	5261	-	13 124
Здание столовой, 1-этажный, площадь 151,2 кв.м., г.Шахтерск, ул. Мира 30	5262	-	4 866
Помещение № 39,53, площадь 59,7 кв.м., г.Шахтерск, ул Мира, д.30	5263	-	1 921
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	288 184	672 987	67 517
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	18 414	18 228	18 228
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	612	6 600	6 600
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Основные средства в зaлоге	5287	852 830	668 160	755 697

Руководитель _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	2 502 193	-	371 566	(966 924)	-	-	-	1 906 835	-
	5311	за 2019г.	11 467 104	-	6 455 042	(15 419 953)	-	-	-	2 502 193	-
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2020г.	1 687 292	-	371 561	(966 924)	-	-	-	1 091 929	-
	5312	за 2019г.	10 652 219	-	6 455 026	(15 419 953)	-	-	-	1 687 292	-
долговые ценные бумаги	5303	за 2020г.	814 886	-	-	-	-	-	-	814 886	-
	5313	за 2019г.	814 886	-	-	-	-	-	-	814 886	-
Доля в УК	5304	за 2020г.	15	-	5	-	-	-	-	20	-
	5314	за 2019г.	-	-	15	-	-	-	-	15	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2 658 945	-	1 745 654	(1 421 421)	-	-	-	2 983 178	-
	5315	за 2019г.	1 735 707	-	1 628 082	(704 845)	-	-	-	2 658 945	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2020г.	2 658 082	-	1 745 654	(1 421 177)	-	-	-	2 982 559	-
	5316	за 2019г.	1 734 841	-	1 628 082	(704 841)	-	-	-	2 658 082	-
приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5307	за 2020г.	863	-	-	(244)	-	-	-	619	-
	5317	за 2019г.	867	-	-	(4)	-	-	-	863	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	5 161 138	-	2 117 220	(2 388 345)	-	-	-	4 890 013	-
	5310	за 2019г.	13 202 811	-	8 083 124	(16 124 798)	-	-	-	5 161 138	-

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 _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

31 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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

31 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	166 518	-	70 724	-	(149 141)	-	-	-	-	-	88 101	-
	5521	за 2019г.	1 345 285	-	166 518	-	(1 345 285)	-	-	-	-	-	166 518	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	166 518	-	70 724	-	(149 141)	-	-	-	-	-	88 101	-
	5523	за 2019г.	1 345 285	-	166 518	-	(1 345 285)	-	-	-	-	-	166 518	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	4 298 730	(34 943)	3 551 567	21 620	(2 781 273)	(1 028)	(3 580)	-	-	-	5 086 035	(46 327)
	5530	за 2019г.	4 705 617	(68 591)	2 231 318	11 142	(2 642 342)	(1 059)	(5 946)	-	-	-	4 298 730	(34 943)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 321 945	(2 681)	2 279 921	-	(1 237 470)	(532)	(288)	-	-	-	2 363 577	(2 956)
	5531	за 2019г.	1 510 147	(32 247)	1 136 068	-	(1 323 743)	(100)	(427)	-	-	-	1 321 945	(2 681)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 692 582	(6 852)	725 017	-	(1 325 870)	(1)	(1 250)	-	-	-	1 090 479	(8 969)
	5532	за 2019г.	1 874 633	(12 214)	843 160	-	(1 019 938)	(149)	(5 125)	-	-	-	1 692 582	(6 852)
Прочая	5513	за 2020г.	618 006	(25 410)	223 657	21 620	(213 906)	(496)	(2 043)	-	-	-	646 837	(34 402)
	5533	за 2019г.	371 954	(24 129)	248 937	11 142	(12 823)	(810)	(395)	-	-	-	618 006	(25 410)
Расчеты по налогам и взносам	5514	за 2020г.	666 197	-	322 973	-	(4 027)	-	-	-	X	X	985 143	-
	5534	за 2019г.	948 883	-	3 152	-	(285 838)	-	-	-	X	X	666 197	-
Итого	5500	за 2020г.	4 465 248	(34 943)	3 622 291	21 620	(2 930 414)	(1 028)	(3 580)	X	X	X	5 174 136	(46 327)
	5520	за 2019г.	6 050 902	(68 591)	2 397 836	11 142	(3 987 627)	(1 059)	(5 946)	X	X	X	4 465 248	(34 943)

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	44 925	-	61 711	-	48 785	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	892	-	2 028	-	27 365	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	39 382	-	35 808	-	19 845	-
прочая	5543	4 650	-	23 876	-	1 575	-
	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.	3 593 444	15 609 819	-	(8 216 143)	-	(1 707 869)	-	-	9 279 250
	5571	за 2019г.	15 775 813	4 835 302	-	(17 017 671)	-	-	-	-	3 593 444
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	3 593 444	15 609 819	-	(8 216 143)	-	(1 707 869)	-	-	9 279 250
	5572	за 2019г.	15 775 813	4 835 302	-	(17 017 671)	-	-	-	-	3 593 444
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	15 790 508	14 868 350	1 364 049	(20 859 213)	(6 499)	1 707 869	-	-	12 865 065
	5580	за 2019г.	10 239 820	25 594 187	1 591 513	(21 630 493)	(4 519)	-	-	-	15 790 508
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 647 612	3 327 568	40 000	(1 281 111)	(6 465)	-	-	-	3 727 605
	5581	за 2019г.	1 810 157	1 602 842	-	(1 760 944)	(4 442)	-	-	-	1 647 612
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 073 519	2 375 142	-	(2 304 986)	-	-	-	-	3 143 674
	5582	за 2019г.	1 729 100	2 967 834	103 107	(1 726 494)	(29)	-	-	-	3 073 519
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	63 227	6 052	11 246	(47 026)	-	-	-	-	33 498
	5583	за 2019г.	53 066	18 778	(474)	(8 143)	-	-	-	-	63 227
кредиты	5564	за 2020г.	10 352 415	8 723 840	1 310 968	(16 245 932)	-	1 707 869	-	-	5 849 160
	5584	за 2019г.	964 829	16 767 611	1 454 224	(8 834 248)	-	-	-	-	10 352 415
займы	5565	за 2020г.	557 151	394 350	709	(952 209)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	193 804	2 837 361	31 636	(2 505 650)	-	-	-	-	557 151
прочая	5566	за 2020г.	96 584	41 399	1 127	(27 948)	(34)	-	-	-	111 127
	5586	за 2019г.	66 671	39 762	3 020	(12 820)	(48)	-	-	-	96 584
Задолженность учредителям по выплате доходов	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	5 422 194	1 360 000	-	(6 782 194)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	19 383 952	30 478 169	1 364 049	(29 075 356)	(6 499)	X	X	X	22 144 315
	5570	за 2019г.	26 015 633	30 429 489	1 591 513	(38 648 164)	(4 519)	X	X	X	19 383 952

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	23 688	65 399	14 633
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	19 700	63 566	13 931
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	3 988	1 576	60
прочая задолженность	5593	-	257	641
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	21 856 724	21 087 685
Расходы на оплату труда	5620	1 380 585	1 178 678
Отчисления на социальные нужды	5630	432 154	304 806
Амортизация	5640	1 631 427	1 760 100
Прочие затраты	5650	402 083	336 867
Итого по элементам	5660	25 702 973	24 668 136
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(363 462)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	196	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	25 703 169	24 304 674

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 марта 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	125 040	263 979	(243 174)	-	145 845
в том числе:						
Резерв на вознаграждение за выслугу лет п.3.2.14 ОТС	5701	-	4 847	(4 847)	-	-
Резерв на отпуск	5702	125 040	259 132	(238 327)	-	145 845

Руководитель _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

31 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	-	10 000 000	10 000 000
в том числе:				
Сбербанк (СВОП)	5801	-	10 000 000	10 000 000
Выданные - всего	5810	7 160 623	14 965 627	11 008 080
в том числе:				
Сбербанк (СВОП)	5811	-	9 044 260	10 149 472
ВТБ ф-л в Хабаровске банк (поручительство к Соглашениям о выдаче БГ по уплате в бюджет НДС (УМПШ))	5812	-	-	102 911
Модерн Машинери Фар Ист (залог имущества - транспорт)	5813	852 766	668 160	755 697
Сбербанк (поручительство)	5814	6 307 793	5 253 207	-
СВЭЛ-СИЛОВЫЕ ТРАНСФОРМАТОРЫ ООО	5815	64	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	126 907		103 381	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	4 522		3 381	
на вложения во внеоборотные активы		5905	122 385		100 000	
			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 _____
(подпись)

**Шарабарин Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.