

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

АО «Ростнефтегаз Гео»

Общие сведения

Акционерное общество «Ростнефтегаз Гео», сокращенное фирменное наименование на русском языке: АО «Ростнефтегаз Гео», наименование на английском языке – JSC «Rostneftegaz Geo», ИНН 7703571025, (далее Общество), зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве 16.11.2005 г.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве в Едином государственном реестре юридических лиц 16 ноября 2005 года за основным государственным регистрационным номером 1057749083127.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 5 чел. (31 декабря 2019г. – 5 чел., 31 декабря 2018 г. – 5 чел.).

Основной вид деятельности общества – Геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр, в том числе: работы предназначенные для сбора информации о структуре недр и местонахождении залежей полезных ископаемых и подземных вод, открытые геолого-разведочные работы и горноразведочные работы, геофизические и геохимические работы, создание государственной сети опорных геолого-геофизических профилей параметрических и сверхглубоких скважин, отбор и обработку твердых полезных ископаемых, мониторинг геологической среды (наблюдение за состоянием подземных и поверхностных вод, экзогенных геологических процессов), лабораторные исследования полезных ископаемых и горных пород.

Так же видами деятельности Общества являются:

добыча сырой нефти и природного газа; добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа; разделение и извлечение фракций из нефтяного (попутного) газа; добыча природного газа и газового конденсата, в том числе: добыча, обезвоживание и сепарация фракций жидких углеводородов и производство сырого газообразного углеводорода (природного газа), извлечение метана, этана, бутана и пропана на месте добычи, десульфурация газа, добыча газового конденсата; транспортирование по трубопроводам нефти и нефтепродуктов; транспортирование по трубопроводам газа и продуктов его переработки; сжижение и регазификация природного газа для транспортирования; производство нефтепродуктов; предоставление услуг по добычи нефти и газа; предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата, в том числе: наклонно-направленное бурение и повторное бурение; ударное бурение; предоставление услуг по монтажу, ремонту и демонтажу буровых вышек, том числе: монтаж буровой установки на месте, ремонт и демонтаж, цементирование обсадных труб нефтяных и газовых скважин, откачку скважин, заглушку и консервацию скважин; предоставление услуг по доразведке месторождений нефти и газа на особых экономических условиях; торговля и реализация нефти, нефтепродуктов и природного газа; предоставление прочих услуг, связанных с добычей нефти и газа; выполнение торгово-закупочных, торговых, посреднических, бартерных и иных операций, открытие магазинов и других торговых предприятий; товарно-посреднические услуги по продвижению товаров на экспорт и проведение импортных закупок, инновационная деятельность; оказание всех видов консультационных услуг; оказание посреднических торговых, информационных и бытовых услуг; производство и реализация строительных материалов, в том числе домостроительных материалов; строительство, проектирование любых объектов гражданского, промышленного и технического назначения; строительство, оборудование, реконструкция и эксплуатация гостиниц, кемпингов, туристических баз и комплексов, оздоровительных учреждений в Российской Федерации и за рубежом для организации гостиничного обслуживания; монтажные, эксплуатационные, проектные, наладочные работы, изготовление столярных изделий и мебели; ремонт, эксплуатация любых объектов гражданского, промышленного и технического назначения; организация культурно-просветительской деятельности, в том числе организация и проведение научных и образовательных программ и мероприятий, включая организацию научно-популярных лекций, проведение семинаров и конференций, организация учебных курсов; проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, разработка, тиражирование,

внедрение и коммерческое использование отечественных и зарубежных высокоэффективных видов оборудования, техники, экологий и материалов; производство, заготовка, переработка и реализация продуктов сельского хозяйства, как собственного производства, так и приобретенных у организаций, учреждений, граждан и другие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ПРАВОВЕСТ Аудит"

Место нахождения: 115093, г. Москва, 1-й Щипковский пер., д. 20

Почтовый адрес: 115093, г. Москва, 1-й Щипковский пер., д. 20

Телефон: (495) 231-23-21

Эл. почта: info@pravovest-audit.ru

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2018 года	31 декабря 2019 года	31 декабря 2020 года
1 Доллар США	69,4706	61,9057	73,8757

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков и отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитан в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 и ПБУ 3/2006.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражается оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, и стоимостью более 40.000 рублей, используемые в производственной деятельности, либо для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды.

Так же в составе основных средств отражены вложения в строительство разведочной скважины на Северо-Донском лицензионном участке недр в Ростовской области. По состоянию на 31.12.2020 г. размер накопленных вложений в строительство разведочной скважины составил 1 983,4 тыс.руб.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражена стоимость лицензий на право пользования недрами:

	Состав лицензий на 31.12.2018	Состав лицензий на 31.12.2019	Состав лицензий на 31.12.2020
Номер лицензии	Окончание срока действия		
РСТ 02596 НР	09.01.2037 г.	09.01.2037 г.	09.01.2037 г.
РСТ 02597 НР	09.01.2037 г.	09.01.2037 г.	09.01.2037 г.

Амортизация нематериальных активов исчисляется линейным методом пропорционально сроку действия лицензии.

Нематериальные поисковые активы

В составе нематериальных поисковых активов отражена стоимость капитализированных расходов, понесенных на проведение геологической, геофизической разведки недр, отдельно по каждому подлицензионному участку недр (п. 4 ПБУ 24/2011).

Так же в составе нематериальных поисковых активов могут быть отражены расходы на получение результатов разведочного бурения, отбора образцов, иная геологическая информация о недрах.

На конец отчетного периода все приобретенные материальные активы отражены на счете 10.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (сырье, материалы, товары) принимаются к бухгалтерскому учету по учетной цене, под которой понимается:

- при приобретении МПЗ за плату – цена поставщика в соответствии с договором поставки (купли-продажи);
- при изготовлении МПЗ самой организацией – сумма фактических затрат, связанных с их производством;
- при получении МПЗ по договору дарения (безвозмездно), а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества – текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету;
- при получении МПЗ по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами – стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Организацией.

Оценка выбывающих материально-производственных запасов (кроме драгоценных металлов) производится по методу ФИФО.

Расходы будущих периодов

Основная составляющая статьи «Расходы будущих периодов» - затраты на лицензию на неисключительное право пользования программными продуктами, относящиеся к следующим отчетным периодам. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Резерв на оплату не использованных ранее отпусков создан на основе результатов инвентаризации по состоянию на 31.12.2020 г. не использованных в 2009 – 2020 гг. дней отпуска по тем сотрудникам, которые работают в организации в настоящее время.

(руб.)

Вид начисления	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Резерв на оплату отпусков. Отпускные	3 088 685	5 646 775	6 930 783
Резерв на оплату отпусков. Налоги	853 127	939 740	1 151 440
Резерв, ВСЕГО	3 941 812	6 585 515	8 082 223,00

Организация рассчитывает оценочное обязательство по предстоящим отпускам сотрудников ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника и количества дней не использованного отпуска по состоянию на отчетную дату.

В отчетном 2018 году был изменен подход по отражению оценочных обязательств в бухгалтерском балансе, в связи с этим оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков отражены в разделе «Краткосрочные обязательства» по строке 1540 «Оценочные обязательства», ранее были отражены в разделе «Долгосрочные обязательства».

Оценочные обязательства	Строка баланса	2020 г.	2019 г.	2018 г.
	1540	3 942	6 586	8 082

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков на конец отчетного периода отсутствует.

Кредиты и займы полученные

Общество отражает долгосрочную задолженность по полученным кредитам и займам в соответствии со сроком действия заключенных договоров на предоставление кредитов и займов.

Дополнительные затраты, производимые в связи с получением кредитов или займов, включают расходы, связанные с другими затратами, непосредственно связанными с получением займов в денежной форме.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, признаются Обществом расходами того периода, в котором были произведены.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится каждый третий месяц с даты предоставления первой выплаты по Ссуде в соответствии с порядком, установленным в договоре о предоставлении Ссуды.

Информация о забалансовых счетах.

По состоянию на 31.12.2020 на забалансовом счёте учтена стоимость арендуемого нежилого помещения по адресу: г. Москва, Арцимовича ул., д. 17, помещение 4, комнаты 7,8,9 общей площадью 40,0 кв. м., в размере 699,8 тыс. руб., из них 4 кв. м., предоставлено в субаренду.

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Расчёты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в

бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового дохода и постоянного налогового расхода, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг за отчетный период не начислялась.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Общество выделяет расходы производственные, управленческие и коммерческие.

В 2020 г. все расходы предприятия по обычным видам деятельности вошли в статью Управленческих расходов и составили 14 530 724 рублей.

Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты взносов на социальное страхование, рассчитываемых Обществом по ставке 31,0 %, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Общество относит суммы страховых взносов во внебюджетные фонды социального страхования (государственный пенсионный фонд, фонд социального страхования), при этом отчисления в пенсионный фонд составляют от 22 % в зависимости от годовой суммы выплат и вознаграждений по каждому работнику. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится:

- Инвентаризация кассы производится не реже 1 раза в год, а также в случае передачи денежных средств другому материально ответственному лицу, а также внезапно на основании решения руководителя общества.
- Инвентаризация основных средств производится один раз в три года по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- Инвентаризация МПЗ производится на основании решения руководителя общества;
- Обязательная инвентаризация производится в случаях, предусмотренных пунктом 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н; п. 1.5 Методических указаний по инвентаризации, утв. Приказом Минфина от 13.06.1995 № 49);
- Инвентаризация денежных средств на счетах в учреждениях банков – ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- долгосрочных финансовых вложений - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- расчетов по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды – не реже одного раза в год;
- расчетов по целевому финансированию – ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- внутрихозяйственных расчетов – не реже одного раза в квартал;
- расчетов с персоналом, подотчетными лицами – один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Налог на прибыль (информация об условном налоге, разницах, налоге на прибыль)
Расчет налога на прибыль:

	2020	2019
Прибыль (убыток)	(85 567)	(89 420)
Условный доход по налогу на прибыль	(17 113)	(17 884)
Постоянные разницы	13 604	13 547
ОНА	3 510	4 337
ОНО	-	-
Текущий налог на прибыль	-	-

Уставный капитал

(к стр.1310 бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Компании по состоянию на 31.12.2020 составляет 10 тыс.руб.

Акционерами Общества являются:

Физическое лицо: Кизуб Николай Иванович (паспорт гражданина РФ 45 09 448532, выдан ОТДЕЛЕНИЕМ ПО Р-НУ ПРЕСНЕНСКИЙ ОУФМС РОССИИ по г.Москве 12.02.2008г., КП 770-008, проживает по адресу 121069 г. Москва, ул. Спиридоновка, д.21, кв.26

Юридическое лицо: Общество с ограниченной ответственностью «Vega Resources AS», зарегистрированное на территории Норвегии за номером 979 302 932 по протоколу о намерениях от 25.05.2007 г. С 25 февраля 2011 года компания «Vega Resources AS» сменила свое название на «Karpinsky Oil & Gas Company AS», Норвегия, с юридическим адресом Vollsveien 17 B, 1366 LYSAKER, Norway. Почтовый адрес: P.O. Box 343 1326 LYSAKER, Norway.

Основными бенефициарными владельцами Общества согласно норм ст.3 Федерального Закона № 115-ФЗ являются:

1) Кизуб Николай Иванович, паспорт гражданина РФ 45 09 448532, выдан ОТДЕЛЕНИЕМ ПО Р-НУ ПРЕСНЕНСКИЙ ОУФМС РОССИИ по г.Москве 12.02.2008г., КП 770-008, проживает по адресу 121069 г. Москва, ул. Спиридоновка, д.21, кв.26;

2) Oivind Lonnestad Tidemandsen (Ойвинд Лоннестад Тедемандсен), паспорт гражданина Королевства Норвегия № 30784324, выдан 12.01.2015 г. ASKER OG BARUM POLITIDISTRIKT, проживает по адресу Королевство Норвегия, Bjerkeasen 6, 1365, Blommenholm.

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 01.01.2020 Общество контролируется Обществом с ограниченной ответственностью «Karpinsky Oil & Gas Company AS», Норвегия, владеющим 74,9% уставного капитала, и физическим лицом Кизубом Николаем Ивановичем, владеющим 25,1% уставного капитала.

На 31.12.2020 Обществом не погашен займ, включая начисленные проценты по ставке 10% годовых, «Karpinsky Oil & Gas Company AS» на сумму 1 283 360,6 тыс.руб. Срок полной выплаты займа – 31 декабря 2021 года.

На 31.12.2020 Обществом не погашена задолженность по Соглашению о поддержке с компанией «Karpinsky Oil & Gas Company AS» от 02.01.2017 года в размере 7 018,2 тыс.руб.

На 31.12.2020 Обществом не погашен беспроцентный займ, полученный от Кизуба Николая Ивановича на сумму 6 000 тыс. рублей. Срок полной выплаты займа – 13 марта 2021 года. На момент подписания настоящих Пояснений Общество продлило срок погашения этого займа до 13 февраля 2022 года.

На 31.12.2020 Обществом не погашен займ на сумму 70,0 тыс. у.е., полученный от Кизуба Николая Ивановича под 15% годовых, сумма задолженности на 31.12.2020 г., включая проценты по займу, по курсу 1 у.е. = одному Доллару США составляет – 12 052,1 тыс. руб. Срок полной выплаты займа – 30 октября 2021 года.

Изменение размера задолженности перед связанными сторонами, за последние три года:

Кредитор/ Заимодавец	(тыс. руб.)		
	задолженность по состоянию на 31.12.2020	задолженность по состоянию на 31.12.2019	задолженность по состоянию на 31.12.2018
«Karpinsky Oil & Gas Company AS»	1 283 360,6	1 196 482,4	1 112 405,1
«Karpinsky Oil & Gas Company AS»	7 018,2	5 881,0	6 599,7
Кизуб Николай Иванович, Договор займа № 02/06	6 000,0	6 000,0	6 000,0
Кизуб Николай Иванович, Договор займа № 03/12-08	12 052,1	10 451,3	10 304,0

За отчетный период доход генерального директора Кизуба Николая Ивановича был получен в виде заработной платы и премий, и составил 1 196 849 руб. Начисления страховых взносов на пенсионное страхование на доходы Кизуба Николая Ивановича составили 324 346 руб.

За 2019 г. доход генерального директора Кизуба Николая Ивановича был получен в заработной платы и премий, и составил 3 427 869 руб. Начисления страховых взносов на пенсионное страхование на доходы Кизуба Николая Ивановича составили 465 307 руб.

В финансовой (бухгалтерской) отчетности не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, а так же условных фактов хозяйственной деятельности, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Отрицательные чистые активы

По состоянию на 31.12.2020 г. АО «Ростнефтегаз Гео» имеет отрицательные чистые активы, это связано с тем, что наша организация в настоящее время ведет геологоразведочные работы с целью поисков, оценки, разведки и добычи полезных ископаемых, и не имеет выручку по указанной деятельности. Прогнозный график проводимых работ на 2017-2023 гг. определяется лицензионными обязательствами Лицензий РСТ № 02597 НР и РСТ № 02596 НР, выданными Федеральным агентством по недропользованию, в частности «Проектами на проведение поисково-оценочных работ (часть вторая – поисково-оценочное бурение)», получивших положительное экспертное заключение от ФГКУ «Росгеолэкспертиза». АО «Ростнефтегаз Гео» ведет поисково-оценочные работы в рамках этого графика. Следующий ближайший этап геологоразведки - строительство по одной поисково-оценочной скважине на Северо-Донском и Гашунском лицензионных участках. Для софинансирования этих работ нашим инвестором компанией "Karpinsky Oil & Gas Company AS", Норвегия, была привлечена в качестве соинвестора компания "Strategic Petroleum Corporation (SPC)", Малайзия. На 2020 год для уточнения параметров поисково-оценочного бурения были запланированы дополнительные исследовательские работы силами специализированного подрядчика - компании "StarWisdom Technology Co Ltd", Китайская Народная Республика. Однако, в связи со вспышкой пандемии вируса Covid-19 и закрытием международных границ инвесторами были вынуждены перенести выполнение этих планов на более позднее время, когда откроются международные границы.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Статья 1130 Нематериальные поисковые активы 231 496 тыс. руб.

		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1.	Расходы на освоение природных ресурсов на Северо-Донском лиц.участке, Лицензия № РСТ № 02597 НР	111 798	111 590	101 490
2.	Расходы на освоение природных ресурсов на Гашунском на лиц.участке, Лицензия № РСТ № 02596 НР	119 906	119 906	119 906
	всего	231 704	231 496	221 396

Статья 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – (953 530) тыс. руб.

Прибыль (убыток) прошлых лет	(785 562)
Прибыль (убыток) 2019 года	(85 083)
Прибыль (убыток) отчетного года	(82 885)
Итого	(953 530)

Статья 1410 Долгосрочные заемные средства 1 283 361 тыс. руб.

	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1. Karpinsky Oil & Gas Company AS, Норвегия	1 283 361	1 196 482	1 112 405

Статья 1510 Краткосрочные заемные средства 18 052 тыс. руб.

	на 31.12.2019	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1. Кизуб Николай Иванович	18 052	16 442	16 304

Статья 1540 Оценочные обязательства 3 942 тыс. руб.

	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1. Резерв на оплату не использованных отпусков	3 942	6 586	8 082

Пояснения к существенным статьям отчёта о прибылях и убытках

Наименование статьи	Номер строки	2020 (тыс. руб.)	2019 (тыс. руб.)	2018 (тыс. руб.)
Коммерческие расходы	2210	--	--	--
Управленческие расходы	2220	(14 531)	(22 207)	(27 227)

Организация операции по продаже валюты показывает развернуто.

Статьи Отчёта о прибылях и убытках:

	(тыс.руб.)		
Доходы:	2020 год	2019 год	2018 год
Доходы по обычным видам деятельности, всего	--	--	--
Прочие доходы, всего	20 992	18332	33 942
в том числе			
Курсовые разницы	2 283	1939	707
Операции по продаже валюты	15 441	14041	33 181
Доходы от субаренды	16	16	15
Переоценка оценочных резервов	3 245	2288	--
Прочее	6	48	39
Доходы, итого	20 992	18332	33 942

Расходы:	2020 год	2019 год	2018 год
Управленческие расходы, всего	14 531	22 207	27 227
в том числе			
Заработная плата управленческого аппарата	8 004	14 429	19 851
Услуги сторонних организаций	3 709	4 228	3 823
Платежи за пользование недрами	2 167	2 137	2 587
Платежи за мониторинг природной среды	400	400	400
Резерв на оплату ранее не использованных отпусков (оценочные резервы)	--	--	(464)
Прочие управленческие расходы	251	1 013	1 030
Прочие расходы, всего	92 028	85 545	106 457
в том числе			
Проценты к уплате	71 984	70 653	68 184
в том числе Проценты по займу от аффилированных лиц	71 221	69 977	67 519
Расходы, связанные с продажей и прочим выбытием активов (Операции по продаже валюты)	15 683	14 100	33 087
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	101	98	174
Курсовые разницы	4 256	669	2 487
Прочие расходы	4	25	2 524
в том числе:			
Прочие расходы, не принимаемые при расчете налогооблагаемой прибыли	4	25	2 524
Расходы, итого	106 559	107 752	133 683

Генеральный директор



Н.И. Кизуб

« 22 » марта 2020 г.

