



РЕГИОНАЛЬНАЯ НЕРУДНАЯ КОМПАНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью
«Региональная Нерудная Компания»
г. Тамбов, ул Карла Маркса, 130, оф. 405
E-mail: erin.regiontmb@yandex.ru

ИНН/КПП 6829132585/682901001 ОГРН 1176820006021
Р/с 40702810161000003378 в отделении №8594
ПАО Сбербанк России г. Тамбов
к/с 30101810800000000649 БИК 046850649

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Региональная нерудная компания» за 2020 год

1. Общая информация

1.1 Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Региональная Нерудная Компания» зарегистрировано МИФНС No 4 по Тамбовской области 25.04.2017 г., ИНН 6829132585, КПП 682901001, юридический адрес: г. Тамбов, ул. Карла Маркса, д. 130, пом. 8. Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Уставный капитал организации: 26 515 806,90 (двадцать шесть миллионов пятьсот пятнадцать тысяч восемьсот шесть) рублей 90 копеек, оплачен полностью. Количество учредителей: два юридических лица Акционерное общество «Корпорация развития Тамбовской области», номинальная стоимость доли 26 515 706,90 руб. (99,9996 %) и ООО «Управляющая компания «Регион 68» номинальная стоимость доли 100 руб. (0,0004%). Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 1 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.2 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности общества является добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев ОКВЭД 08.11.1.3

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Органами управления Общества является общее собрание Участников Общества. Руководство текущей деятельности Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Генеральный директор Ерин Сергей Анатольевич, действующий на основании Устава.

2. Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1 **Учетная политика** При ведении бухгалтерского учета Обществ руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 года No 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года N34н, другими положениями по бухгалтерскому учету РФ.



РНК

РЕГИОНАЛЬНАЯ НЕРУДНАЯ КОМПАНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью
«Региональная Нерудная Компания»
г. Тамбов, ул Карла Маркса, 130, оф. 405
E-mail: erin.regiontmb@yandex.ru

ИНН/КПП 6829132585/682901001 ОГРН 1176820006021
Р/с 40702810161000003378 в отделении №8594
ПАО Сбербанк России г. Тамбов
к/с 30101810800000000649 БИК 046850649

2.2 Изменения в Учетную политику 2020 г. не вносились.

2.3 **Формы отчетности** Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год сформирована в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим порядок ведения бухгалтерского учета и составление отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Приложения к ним;
- Отчета об изменении капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснение к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

При составлении пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствовалось требованиями законодательных и нормативных актов по бухгалтерскому учету. В Бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах в графе «Пояснения» указан номер соответствующего пояснения в табличной форме к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество использовало формы бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе образцов форм, рекомендованных Минфином России приказом от 02.07.2010 года №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений) с соблюдением общих требований к бухгалтерской отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.) изложенных в ПБУ 4/99. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых ею содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому. В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Данные предоставляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков. Расчет чистых активов Общества осуществляется в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 года №84н. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется главным бухгалтером.

2.4 **События после отчетной даты** Факты хозяйственной деятельности могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с ПБУ 7/98



РЕГИОНАЛЬНАЯ НЕРУДНАЯ КОМПАНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью
«Региональная Нерудная Компания»
г. Тамбов, ул. Карла Маркса, 130, оф. 405
E-mail: erin.regiontmb@yandex.ru

ИНН/КПП 6829132585/682901001 ОГРН 1176820006021
Р/с 40702810161000003378 в отделении №8594
ПАО Сбербанк России г. Тамбов
к/с 30101810800000000649 БИК 046850649

«События после отчетной даты». События после отчетной даты, произошедшие в период после окончания отчетного года до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, признаются существенным, если их сумма превышает 5% от величины актива или обязательства Бухгалтерского баланса или иной формы отчетности, составленного дату, на которую необходимо принять решение об использовании уровня существенности. За время, прошедшее после отчетной даты до момента формирования настоящего отчета существенных событий не произошло.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства

Разработка Иловайского месторождения на начало отчетного периода 1 785 тыс. руб., на конец отчетного периода 2511 тыс. руб.

3.2 Денежные средства По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет два рублевых счета. Остаток денежных средств общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет: 9 тыс. руб. на счетах в банках, в кассе – 0 тыс. руб. Общая сумма остатка денежных средств отражена в Форме №1 по строке 1250 на 31.12.2020 года в размере 9 тыс. рублей.

3.3. Прочие оборотные активы В составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов, в том числе Лицензия на пользования недрами (Иловайское месторождение). Общая стоимость прочих оборотных активов отражена по стр. 1260 Формы №1 на 31.12.2020 г. в размере 2321 тыс. рублей.

3.4 Финансовые вложения по стр. 1240 актива баланса отражены Займы выданные:

-ПЕРВОМАЙСКХИММАШ ООО договор займа № 13 от 11.12.2018 г. сумма 4830 тыс. руб.

3.5 Отложенные налоги Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с требованиями положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02. Сумма условного дохода по налогу на прибыль, определяется исходя из бухгалтерской прибыли. Общество в 2020 году имеет убыток, и финансовым результатом стал убыток в сумме 9 630 тыс. руб.

3.6 Дебиторская и кредиторская задолженность По результатам проведенной инвентаризации просроченной дебиторской задолженности на конец года не выявлено, резерв по сомнительным долгам не создается.



РНК

РЕГИОНАЛЬНАЯ НЕРУДНАЯ КОМПАНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью
«Региональная Нерудная Компания»
г. Тамбов, ул Карла Маркса, 130, оф. 405
E-mail: erin.regiontmb@yandex.ru

ИНН/КПП 6829132585/682901001 ОГРН 1176820006021
Р/с 40702810161000003378 в отделении №8594
ПАО Сбербанк России г. Тамбов
к/с 30101810800000000649 БИК 046850649

Дебиторская и кредиторская задолженность

Сведения о дебиторской задолженности на 31 декабря 2020 года:

- АО "Первомайскхиммаш" сумма 3000 тыс. руб.;
- ООО "ЕВРОСТАНДАРТ" сумма 131 тыс. руб.;
- ООО "МОНОЛИТ" сумма 197 тыс.руб.;
- МУЧКАПСКИЙ ДСУ-2 ООО сумма 117 тыс. руб.;
- ООО "ЭКОСТРОЙГРАД" сумма 2648 тыс. руб.;
- ООО "Стимул" сумма 5647 тыс.руб.;
- Положительное сальдо по налогам сумма 47 тыс. руб.;
- ООО "ПЕРВОМАЙСКХИММАШ" сумма 1591 тыс. руб.;
- СПАО "Ингосстрах" сумма 5 тыс. руб.

Итого сумма дебиторской задолженности стр. 1230 актива баланса составляет 13 383 тыс. руб.

Сведения о кредиторской задолженности на 31 декабря 2020 года:

- ООО "АЛЪЯНССТРОЙСЕРВИС" 233 тыс. руб.;
- ИП Глава КФХ Антипов Игорь Станиславович сумма 25 тыс. руб.;
- ООО "АРСЕНАЛ-АВТО" сумма 12 тыс. руб.;
- ООО "БУРВОДСТРОЙ" сумма 60 тыс. руб.;
- ПАО "ВымпелКом" сумма 2 тыс. руб.;
- АО "КРТО" сумма 1433 тыс. руб.;
- ООО "РСТ групп" сумма 79 тыс. руб.;
- ООО "Полипласт Новомосковск" сумма 100 тыс. руб.;
- ООО "СЗ "СКЖ" сумма 37 тыс. руб.;
- ООО "ТАМБОВГЕОЛОГИЯ" сумма 299 тыс. руб.;
- ООО "ТМБ ТЕХНОЛОДЖИ" сумма 2 465 тыс. руб.;
- ИП Уткин Сергей Николаевич сумма 303 тыс. руб.;
- ИП Гнатюк Юрий Андреевич сумма 1562 тыс.руб.;
- НДС по авансам и предоплатам -3 тыс. руб.;
- Задолженность по налогам 196 тыс. руб.;

Итого сумма кредиторской задолженности стр. 1520 пассива баланса составляет 6 803 тыс. руб.

3.7 Капитал и резервы По стр. 1310 пассива баланса отражен уставный капитал Общества на начало года в размере 10 тыс. руб., на конец года 26 516 тыс. руб., Добавочного капитала Общество не имеет.

3.8 Займы и кредиты полученные По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет задолженность по займам полученным стр. 1510 пассива баланса 8 937 тыс.руб.:



РНК

РЕГИОНАЛЬНАЯ НЕРУДНАЯ КОМПАНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью
«Региональная Нерудная Компания»
г. Тамбов, ул Карла Маркса, 130, оф. 405
E-mail: erin.regiontmb@yandex.ru

ИНН/КПП 6829132585/682901001 ОГРН 1176820006021
Р/с 40702810161000003378 в отделении №8594
ПАО Сбербанк России г. Тамбов
к/с 30101810800000000649 БИК 046850649

ИП Гнатюк Юрий Андреевич сумма 54 тыс. руб.;

ООО "ГПК "ТИТАН" сумма 6904 тыс. руб.;

ООО "ГПК "ТИТАН" сумма 538 тыс. руб.;

ООО "Тамбовагроинвест" сумма 436 тыс. руб.;

АО "КРТО" сумма 454 тыс. руб.;

ООО "УК "Регион 68" сумма 551 тыс. руб.

4. Пояснение к статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Согласно учетной политике, учет доходов и расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» соответственно. Выручка отраженная по стр. 2110 отчета о финансовых результатах на 31.12.2020 г. в размере 11 336 тыс. руб. получена от
Продажа бетона 11079 тыс. руб.;

Продажа щебня 75 тыс. руб.;

Сдача в аренду техники 182 тыс. руб.

Себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах на 31.12.2020 г.) составила 14662 тыс. руб. Коммерческие расходы 2342 тыс. руб.. управленческие расходы 96 тыс. руб.

По стр. 2340 прочие доходы отражен доход от продажи ОС:

-Автобетоносмеситель АБС 580633 на шасси МАЗ 630303-245

-Строительный фронтальный одноковшовый колесный погрузчик TL150/00121-025

- Трактор Т-9.01Я1Б

Финансовый результат (чистая прибыль/убыток), выявленный за отчетный период, отражен за минусом причитающихся налогов и иных аналогичных обязательных платежей, с учетом разниц между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, в соответствии с ПБУ 18/02.5. По итогам 2020 г. Обществом получен убыток в размере 9630 тыс. руб.

Генеральный директор _____ Ерин С.А.

Главный бухгалтер _____Ерин С.А.