

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-



Руководитель _____
Амирджанян Мартин
Срапёнович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 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.	-	91	-	(91)	-
	5250	за 2019г.	-	252	-	(252)	-
в том числе: Автомобиль	5241	за 2020г.	-	91	-	(91)	-
	5251	за 2019г.	-	252	-	(252)	-

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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 345	10 625	25 027
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Амирджаня Мартин
Срапёнович
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Амирджанян Мартин
Срапёнович
(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Амирджанн Мартин

Срапёнович

(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	446 950	15 705	323	(412 980)	-	-	-	-	49 998
	5580	за 2019г.	193 076	439 171	-	(185 297)	-	-	-	-	446 950
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	422 118	497	-	(399 364)	-	-	-	-	23 252
	5581	за 2019г.	126 065	414 348	-	(118 295)	-	-	-	-	422 118
авансы полученные	5562	за 2020г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8
	5582	за 2019г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 088	747	-	(3 088)	-	-	-	-	747
	5583	за 2019г.	8 746	3 088	-	(8 746)	-	-	-	-	3 088
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	12 500	323	-	-	-	-	-	12 823
	5585	за 2019г.	56 971	-	-	(56 971)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	21 735	1 960	-	(10 527)	-	-	-	-	13 168
	5586	за 2019г.	1 285	21 735	-	(1 285)	-	-	-	-	21 735
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	446 950	15 705	323	(412 980)	-	-	X	X	49 998
	5570	за 2019г.	193 076	439 171	-	(185 297)	-	-	X	X	446 950

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Амирджанян Мартин
Срапёнович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	12 879	11 133
Расходы на оплату труда	5620	13 483	31 999
Отчисления на социальные нужды	5630	3 096	7 745
Амортизация	5640	476	668
Прочие затраты	5650	2 141	693 689
Итого по элементам	5660	32 075	745 234
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(136)	(4 357)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	31 939	740 877

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



**Амирджанян Мартин
Срапёнович**

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 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	30 620	206	(14 651)	-	16 174
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Амирджанян Мартин
 Срапёнович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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



**Амирджанян Мартин
Срапёнович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Амирджанян Мартин
Срапёнович

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Карьерстрой»
за 2020 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Карьерстрой» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы предоставлены в рублях. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации (Общества)	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КАРЬЕРСТРОЙ»
Юридический и почтовый адрес	677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Губина, д. 5/2
ОГРН	1131447000783
Дата и место регистрации	29.01.2013г. МРИ ФНС № 5 по РС (Я)
Основной вид деятельности по ОКВЭД	08.12.1- Разработка гравийных и песчаных карьеров
Уставный капитал	10 000(десять тысяч) рублей, оплачен полностью
Учредители	АО «Сахатранснефтегаз» - размер доли (в процентах) – 49% ООО «В-Макс Строй» - размер доли (в процентах) – 51%
Филиалы, представительства, обособленные подразделения	Отсутствуют
Генеральный директор Общества	Амирджанян Мартин Срапеневич
Среднегодовая численность сотрудников на 31.12.2020г.	3 человека

09 марта 2016 года участник Общества ОАО «Нефтяная компания «Туймаада-нефть» продал 49% доли в УК Общества АО «Сахатранснефтегаз», номинальная стоимость которой составляет 4900(четыре тысячи) рублей.

17 марта 2016 года участник Общества ОАО «Нефтяная компания «Туймаада-нефть» продал 51% доли в УК Общества ООО «ГазСтрой», номинальная стоимость которой составляет 5100(пять тысяч сто) рублей.

08 октября 2020 года участник Общества ООО «ГазСтрой» продал 51% доли в УК Общества ООО «В-МАКС СТРОЙ», номинальная стоимость которой составляет 5100(пять тысяч сто) рублей.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утв. Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29.07.1998г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2018 год утверждена приказом директора от 14.06.2016г. № 05-01. Учетная политика в 2020 году не менялась.

- Согласно утвержденному документу в организации к основным средствам относятся активы, удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01, стоимость которых превышает 40 000 рублей;
- Применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов;
- Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
- Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;
- Списание управленческих расходов, учитываемых на счете 26 «Общехозяйственные расходы», производится на счет 90-08 «Управленческие расходы»;
- Расходы по обязательному и добровольному страхованию по договорам, заключенным на срок 1 год и более признаются равномерно, исходя из практического числа дней действия договора. При этом сумма страховой премии (взноса) учитывается на счете 97 «Расходы будущих периодов»;
- Расходы в виде агентского вознаграждения относятся к расходам по обычным видам деятельности и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»
- Учет отложенных налоговых обязательств и активов ведется в соответствии с ПБУ 18/02;
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности ООО «Карьерстрой».

Основным покупателем и заказчиком ООО «Карьерстрой» является АО «Сахатранснефтегаз». Основным видом деятельности – является разработка карьеров ОПИ АО «СТНГ» и ПАО «Газпром» для нужд объекта «МГ «Сила Сибири».

В 2020 году ООО «Карьерстрой» выполняло обязательства по рекультивации карьеров ОПИ АО «СТНГ» и ПАО «Газпром» для нужд объекта «МГ «Сила Сибири» по договорам № 146/16-кв от 30.06.2016г, № 234/16-кв от 19.08.2016г, 407/17-кв от 20.09.2017г. Новых договоров в 2020 году заключено не было.

Доходы за 2020 год

Показатель	Сумма	Процент к общему объему выручки
Выручка от выполненных работ	0,00	
Прочая реализация, в т.ч.	295 116	100%
Сдача в аренду ОС	206 0000	
Резерв на рекультивацию	8 908 518	
Итого	9 203 634	

Расходы за 2020 год.

Себестоимость продаж	0
Управленческие расходы	19 172 756
Амортизация	476 283
Аренда ОС	1 341 064
Страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ	3 095 593
Оплата труда	13 482 509
Ремонт и содержание автомобилей	367 499
Прочие управленческие расходы	409 808
Прочие расходы	14 626 777
Проценты к уплате	322 951
Услуги банков	211 968
Рекультивация карьеров	12 766 060
Прочие расходы	1 325 798
Итого	33 799 533

4. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- АО «Сахатранснефтегаз» - компания имеет 49% доли уставного капитала Общества.
- С АО «Сахатранснефтегаз» заключены следующие договоры:
- договор **146/16-кс от 30.06.2016г.** на выполнение работ по разработке карьеров для нужд объекта «Магистральный газопровод «Сила Сибири». Работы производятся на карьерах, принадлежащих ПАО «Газпром». Цена договора составляет 5 288 037 014,94 рублей, форма расчетов – безналичная.
- договор **234/16-кс от 19.08.2016г.** на выполнение работ по разработке карьеров для нужд объекта «Магистральный газопровод «Сила Сибири». Работы производятся на карьерах, принадлежащих АО «Сахатранснефтегаз». Цена договора определяется как произведение стоимости ОПИ за единицу и объёмов поставки ОПИ, форма расчетов – безналичная.
- агентский договор **339/16-КС от 03.10.16г.** с дополнительным соглашением 1 от 01.04.2017г. на совершение в 2016 году агентом мероприятий по разработке карьеров АО «Сахатранснефтегаз» для нужд «МГ Сила Сибири». Агентское вознаграждение составляет 0,5% от стоимости мероприятий по разработке карьеров.
- агентский договор **287/17-КС от 28.07.17г.** на совершение агентом мероприятий по разработке карьеров ПАО «Газпром» для нужд «МГ Сила Сибири». Агентское вознаграждение составляет 0,5% от стоимости мероприятий по разработке карьеров.
- агентский договор **288/17-КС от 28.07.17г.** на совершение агентом мероприятий по разработке карьеров АО «Сахатранснефтегаз» для нужд «МГ Сила Сибири». Агентское вознаграждение составляет 0,5% от стоимости мероприятий по разработке карьеров.
- договор **407/17-кс от 20.09.2017г.** на выполнение работ по разработке карьера №30 для нужд объекта «Магистральный газопровод «Сила Сибири». Работы производятся на карьере, принадлежащем АО «Сахатранснефтегаз». Цена договора определяется как произведение стоимости ОПИ за единицу и объёмов поставки ОПИ, форма расчетов – безналичная.

- основной управленческий персонал – генеральный директор Амирджанян Мартин Срапёнович. Ему были начислены краткосрочные вознаграждения в сумме 6857300 руб., в том числе: заработная плата 6857300. С данного вознаграждения был удержан НДФЛ в размере 891449руб. и начислены страховые взносы в сумме 1216939руб. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют.

5. Оценочные значения

Резерв по сомнительным долгам.

Резерв сформирован на сумму 10 610 040 рублей. Создан в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности по следующим контрагентам:

- АО «ЮграБурСервис» в размере 4 823 504 рублей;
- ООО «Пиксель» в размере 626 036 рублей;
- ООО «Стройавто» в разрезе 5 000 000 рублей;
- СХПК "СИЛИС" в разрезе 160 500 рублей.

Резерв ежегодных отпусков

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2019г. в размере 288 840 руб.

Резерв рекультивации карьеров

Резерв создан для обеспечения обязательств по договорам на выполнение работ по разработке карьеров. Согласно договорам №146/16-кс от 30.06.2016г., №234/16-кс от 19.08.2016г. по завершению работ необходима техническая рекультивация территории карьеров. Расчет резерва произведен исходя из объемов разработки карьеров на 31.12.2020г. на сумму 15 885 562 руб.

Резервы созданы по правилам бухгалтерского учета, в налоговом учете данные резервы не создаются. Все оценочные обязательства являются краткосрочными.

6. Судебно-исковая работа

В целях обеспечения возврата дебиторской задолженности Обществом проводится судебно-исковая работа со следующими показателями по состоянию на 31.12.2020 г.

№, п/п	Наименование показателя	Количество	Сумма, руб.
1.	Передано дел в суд для взыскания в судебном порядке	1	5 000 000
2.	Вынесено судебных решений по задолженности	1	5 000 000

7. Расчет чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Активы				
Основные средства	1150	462	869	1 285
Отложенные налоговые активы	1180	11 286	7 922	6 856
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	7 378	7 240	2 939
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 453	14 346	7 280
Дебиторская задолженность*	1230	37 834	454 993	221 443
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	94	41 578	275
Прочие оборотные активы	1260	23 110	299	324
ИТОГО активы	-	94 617	527 246	240 402
Пассивы				
Отложенные налоговые обязательства	1420	40	65	116
Заемные средства краткосрочные	1510	12 823	-	56 971
Кредиторская задолженность	1520	37 175	446 950	136 104
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	16 174	30 620	25 247
ИТОГО пассивы	-	66 213	477 635	218 439
Стоимость чистых активов	-	28 404	49 611	21 963

9. Дивиденды

Участниками ООО «Карьерстрой» 12.03.2021г. было принято решение о распределении чистой прибыли Общества за 2019год, а именно:

- 1) Часть чистой прибыли Общества за 2019 год в размере 24 801 116 (Двадцать четыре миллиона восемьсот одна тысяча сто шестнадцать) рублей зарезервировать на финансирование мероприятий по рекультивации карьеров, демобилизации техники и накладных расходов Общества. Оставшуюся после завершения указанных мероприятий часть чистой прибыли распределить на следующем Общем собрании участников.
- 2) Часть чистой прибыли Общества за 2019 год в размере 24 800 000 (Двадцать четыре миллиона восемьсот тысяч) рублей распределить между участниками пропорционально их долям в уставном капитале Общества.
- 3) Часть чистой прибыли Общества, причитающуюся к выплате участникам Общества, выплатить путем безналичного перечисления денежных средств.

Выплата дивидендов произведена в 2021 году.

10. События, возникшие после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

Генеральный директор

31.03.2021г.



Амирджанян М.С.