Общество с ограниченной ответственностью
"ГеоПроМайнинг"
ИНН 7706683947 КПП 772801001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за 2020 год

Данная Пояснительная записка является приложением к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГеоПроМайнинг» (далее по тексту Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Данные приведены в тыс. руб.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Имущество и обязательства Общества обособлены от имущества и обязательств участника Общества, государства, других организаций.

Все факты хозяйственной деятельности, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности, случаи существенных отступлений отсутствуют.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:

Полное наименование		Общество с ограниченной ответственностью «ГеоПроМайнинг»
Сокращенное наименование		ООО «ГеоПроМайнинг»
Местонахождение (юридический адрес)		117335, РФ, город Москва, Нахимовский проспект, д.58, этаж 10, комнаты 11, 12, 16
Идентификационные данные		Зарегистрировано 03.03.2008 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве ОКОПФ: 12300 ОГРН: 1087746303479 ОКПО: 85623033 ОКТМО: 45397000 ИНН: 7706683947 КПП: 772801001
Обособленное подразделение		Обособленное подразделение ООО «ГеоПроМайнинг» в Республике САХА (Якутия), 678730, Республика САХА (Якутия), пгт. Усть-Нера, ул. Советская, д.16
Структура органов управления		
Высший орган управления	Единственный участник	Компания с ограниченной ответственностью Карлоу Б.В., учрежденная и осуществляющая свою деятельность в соответствии с нормами законодательства Королевства Нидерланды. Доля в уставном капитале 100 %, уставный капитал на сумму 10 000 рублей оплачен полностью

Исполнительный орган управления	Президент	*Худолий Роман Николаевич*
Численность работающих		
Численность работающих на отчетную дату в целом по организации	59 чел.	

ООО «ГеоПроМайнинг» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10.08.2020г.

2. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА:

Основные виды деятельности	Размер выручки
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, включая консультирование иностранных юридических лиц	151 930
Управление текущей деятельностью юридических лиц (исполнение функций единоличного исполнительного органа)	121 440
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию юридических лиц	27 192
Предоставление в субаренду арендованных нежилых офисных помещений	42

3. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Бухгалтерия предприятия 8.3».

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2020 год, утверждена приказом Руководителя Общества от 26.12.2019 № 1-2612.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

В учетную политику на 2020 год по сравнению с 2019 годом существенные изменения не вносились.

В связи с включением Общества в текущем отчетном году в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, существенные изменения в учетную политику так же не вносились.

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2020 году не выявлено.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составляется по состоянию на конец отчетного периода (31 декабря отчетного года) и включает в себя:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года;
- Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года;
- Приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала за январь-декабрь 2020 года;
- Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года;
- Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.1. Основные средства (ОС)

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13октября 2003 года № 91н.

3.1.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости основных средств, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 тыс. руб.

3.1.2. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Отнесение нескольких объектов к одному комплексу конструктивно сочлененных предметов осуществляется на основании технической (проектной) документации, заверенной соответствующими техническими специалистами.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Существенным отклонением для частей одного объекта, имеющих разный срок полезного использования, является отклонение срока полезного использования этих частей от срока, установленного для объекта в целом, на 12 месяцев.

3.1.3. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

3.1.4. Переоценка ОС

Переоценка ОС не осуществляется.

3.1.5. Способ начисления амортизации

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по всем группам амортизируемых основных средств, исходя из установленных сроков их полезного использования

Принятые сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены в таблице:

Группы основных средств	2019 год
Офисное оборудование	2-3 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	7-10 лет
Прочие	2-3 года

3.1.6. Сроки полезного использования

При определении сроков полезного использования объектов основных средств Общество использует информацию технических служб. Для классификации основных средств используется классификатор, утвержденный Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1. Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

3.1.7. Арендованные основные средства

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Величина оценки арендованного имущества, учитываемого за балансом, определяется исходя из стоимости аренды этого имущества в год.

Износ по арендованным основным средствам Обществом не начисляется.

3.2. Расходы будущих периодов

3.2.1. Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

3.3. Кредиты и займы

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 107н.

Аналитический учет займов и кредитов ведется по видам обязательств в разрезе договоров, контрагентов, различным видам валюты.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам, и дополнительные расходы.

3.4. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов в 2020 г. осуществлялся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 20 ноября 2018 года № 236н.

При составлении промежуточной бухгалтерской отчетности в 2020 г. суммы отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) отражались в бухгалтерском балансе развернуто.

В связи с включением Общества 10.08.2020 г. в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, принято решение с 01.01.2021 г. воспользоваться возникшим правом не применять ПБУ 18/02 (п.2 ч.1). Заключительными проводками 31.12.2020 г. сальдо по счетам учета ОНО и ОНА были свернуты и отнесены на бухгалтерский счет 99.09 «Прочие прибыли и убытки». В годовой бухгалтерской отчетности за 2020 г. информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах не раскрывается.

3.5. Выручка, прочие доходы

Доходы Общества, в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности;
- Прочие доходы.

3.5.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности Общества

- поступления, связанные с выполнением работ и оказания услуг;
- поступления по договорам передачи имущества в аренду/субаренду;
- прочая деятельность.

Доходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 90 «Продажи».

3.5.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами Общества

- поступления от продажи иностранной валюты;
- поступления от продажи материалов (запасов), прочих услуг;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора, а также возмещения причиненных Обществу убытков – в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.

Прочие доходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы».

3.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг. Коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 33н.

3.6.1. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности Общества

- Расходы, связанные с приобретением материалов и иных материально-производственных запасов, с выполнением работ, оказанием услуг.
- Управленческие расходы (затраты, непосредственно не связанные с производственным процессом и общехозяйственные расходы, осуществляемые для нужд управления Обществом в целом).

3.6.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

- начисленные проценты за предоставленные кредиты, займы;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- расходы, связанные с продажей основных средств, материалов (запасов);
- расходы, связанные с продажей иностранной валюты;
- убытки от операций по приобретению иностранной валюты;
- расходы по безвозмездной передаче активов;
- расходы от списания дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других
- курсовые разницы;
- расходы на благотворительность;
- добровольные членские взносы в организации, взносы участников союзов, ассоциаций, объединений;
- организация спортивных и культурно-развлекательных мероприятий;
- материальная помощь;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- прочие расходы.

3.6.3. Учет расходов

Бухгалтерский учет расходов в 2020 г. осуществлялся с использованием счетов:

- 20 "Основное производство";
- 26 "Общехозяйственные расходы";
- 91.02 "Прочие расходы".

Аналитический учет по указанным счетам ведется в разрезе видов деятельности, по договорам и по статьям расходов.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности.

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета разделяются на прямые и косвенные.

Прямые затраты - это расходы, связанные с производством отдельных видов работ (услуг), которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выполнением работ (оказанием слуг), отражаются по дебету счета 20 "Основное производство". К ним относятся:

- материальные затраты, непосредственно связанные с выполнением работ, услуг;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при выполнении работ, оказании услуг.
- прочие расходы (командировочные расходы, расходы сторонних организаций, привлекаемых для выполнения работ, услуг).

В состав косвенных расходов включаются расходы, которые не могут быть прямо отнесены на себестоимость отдельных видов работ, услуг, то есть все остальные расходы, отвечающие признакам расходов по обычным видам деятельности.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи». Аналитический учет ведется по статьям затрат.

На счете 44 "Расходы на продажу" учитываются коммерческие расходы, связанные с продажей товаров. В 2020 г. счет 44 не использовался.

Датой признания таких расходов, как арендные платежи, плата за услуги связи, юридические, информационные, консультационные, аудиторские и т.п. другие услуги, является дата предъявления документов, служащих основанием для произведения расчетов, поставщиком услуг.

Суммы начисленного транспортного налога и налога на имущество отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

3.7. Связанные стороны

В связи с включением Общества в 2020 г. в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, информация о связанных сторонах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48н, Обществом на отчетную дату не раскрывается.

3.8. Информация о составлении отчета о движении денежных средств (ОДДС)

Составление ОДДС осуществляется в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «ОДДС» ПБУ 23/11, утвержденным Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 года № 11. В состав денежных средств и денежных эквивалентов включаются: денежные средства на расчетных, валютных, а также специальных счетах в банках, кроме депозитов, учитываемых в качестве финансовых вложений.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», Приказом Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н и другими соответствующими нормативными актами.

4.1. НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ПО ГРУППАМ

Наименование	Хозяйственный инвентарь	Офисное оборудование	Транспортные средства	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость на 31.12.2019	**8 405**	**4 647**	**10 478**	**2 383**	**25 913**
Поступление за 2020 год	2 442	1 336	3 767		7 545
Выбытие за 2020 год	1 034	1 434	2 587		5 055
Первоначальная стоимость на 31.12.2020	**9 813**	**4 549**	**11 658**	**2 383**	**28 403**
Накопленная амортизация на 31.12.2019	**8 274**	**3 598**	**6 393**	**2 343**	**20 608**
Начисление амортизации за 2020 год	591	658	1 557		2 806
Выбытие за 2020 год	994	1 434	2 587	40	5 055
Накопленная амортизация на 31.12.2020	**7 791**	**2 822**	**5 363**	**2 383**	**18 359**
Балансовая стоимость ОС на 31.12.2019г.	**131**	**1 049**	**4 085**	**40**	**5 305**
Балансовая стоимость ОС на 31.12.2020г.	**2 022**	**1 727**	**6 295**		**10 044**

4.1.1. ОБЪЕКТЫ ОС, ПОЛУЧЕННЫЕ ПО ДОГОВОРАМ АРЕНДЫ И УЧИТЫВАЕМЫЕ ЗА БАЛАНСОМ

Группа основных средств	Оценочная стоимость 31.12.2019	Поступление	Выбытие	Оценочная стоимость 31.12.2020
Транспортные средства:	**2 016**			**2 016**
Автомобиль MERSEDES BENZ S 500	2 016			2 016
Нежилые офисные помещения	**62 473**	**30 934**	**61 497**	**31 910**
Офисное помещение 719,4 м2, расположенное по адресу: 117335, г. Москва, Нахимовский проспект, д. 58, эт.10, комн. 11, 12, 16	-	29 578		29 578
Парковочные места (8 шт.) по адресу: 117335, г. Москва, Нахимовский проспект, д. 58	-	1 356		1 356
Офисное помещение 216,12 м2, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, 3-ий этаж, офис 308	4 590		4 590	-
Офисное помещение 671,10 м2, расположенное по адресу:107031, г. Москва, ул. Петровка, д. 5, 5 этаж	53 394		53 394	-
Парковочные места (6 шт.) по адресу: 107031, г. Москва, ул. Петровка, д. 5, 5 этаж	3 513		3 513	-
Стационарные рабочие места по адресу: 678730, Республика САХА (Якутия), пгт Усть-Нера, ул. Советская, д.16	976			976
Получено в аренду, итого	**64 489**	**30 934**	**61 497**	**33 926**

Величина оценки арендованного имущества, учитываемого за балансом, определяется исходя из стоимости аренды этого имущества в год.

4.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2020 на балансе Общества нематериальных активов нет.

4.3. ЗАПАСЫ

Вид запаса	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Материалы (топливо)	6	7
Материалы (тара и тарные материалы)	3	4
Прочие материалы (канцелярские и хозяйственные материалы)	4	2

Вид запаса	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Итого	**13**	**13**

4.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура дебиторской задолженности представлена:

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	**32 606**	**61 147**	**53 705**
Авансы поставщикам	**10 497**	**25 451**	**11 801**
Расчеты по налогам и сборам (налог на прибыль)	**3 049**	**4 190**	**489**
Расчеты по налогам и сборам (налог на имущество)	**1**	**1**	**1**
Расчеты по налогам и сборам (НДС)	**33**		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	**1 529**	**1 865**	**2 042**
Расчеты с подотчетными лицами	**5**	**5**	**-**
Прочая дебиторская задолженность	**504**	**537**	**547**
Дебиторская задолженность, итого	**48 224**	**93 196**	**68 585**

4.5 ИНФОРМАЦИЯ О ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВАХ И ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТАХ

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	18 702	15 615	16 090
Денежные средства, итого	**18 702**	**15 615**	**16 090**

Информация о платежах Общества и поступлениях в Общество денежных средств (денежные потоки Общества) в разрезе текущих и инвестиционных операций представлена в Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 г

По состоянию на 31.12.2020 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.
Денежных эквивалентов в Обществе на отчетную дату нет.

4.6. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Состав прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2020 г.:

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Расходы будущих периодов (лицензионное ПО)	3 851	4 760	9
Расходы будущих периодов (страховые выплаты)	380	994	978
Итого	**4 231**	**5 754**	**987**

4.7. КАПИТАЛ

Состав собственного капитала Общества:

Наименование	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
Уставный капитал	**10**	**10**	**10**
Добавочная капитал	**169 138**	**169 138**	**169 138**
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**(129 723)**	**(102 747)**	**(82 778)**

4.8. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В 2019 году Обществом привлечен займ от связанной стороны:

Контрагент	Договор	Дата погашения	Основная сумма долга на 31.12.2020	Начисленные проценты к уплате на 31.12.2020
Карлоу Б.В., частная компания с ограниченной ответственностью	Договор займа № С-1 от 04.07.2019 г.	31.12.2022г.	**36 938** (500 000 долл. США)	**251** (3397,26 долл. США)

Начисленные проценты по Договору займа № С-1 от 04.07.2019 выплачиваются вместе с погашением займа, поэтому учтены в составе долгосрочных обязательств в общей сумме задолженности.

01 декабря 2020 г. по Дополнительному соглашению к договору займа произведена промежуточная выплата начисленных процентов по состоянию на 30.11.2020 г.

4.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**489**	**2 439**	**3 771**
Расчеты по налогам и сборам, в том числе:	**4 964**	**5 006**	**1 488**
Налог на доходы физических лиц	-	-	18
Налог на добавленную стоимость	4767	4 998	1 394
Транспортный налог	197	8	76
Расчеты с прочими кредиторами, в т.ч	**18**	**4**	**8**
Расчеты с подотчетными лицами		**5**	-
Кредиторская задолженность, итого	**5 471**	**7 454**	**5 267**

4.10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Вид обязательства	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Оценочные обязательства на выплату отпускных	-	13 665	-
Оценочные обязательства на страховые взносы на выплату отпускных			

	-	4 127	-
Итого оценочные обязательства	**-**	**17 792**	**-**

Оценочные обязательства на выплату отпускных в течении 2020 г. создавались и корректировались ежемесячно, исходя из количества неиспользованных дней отпуска каждого сотрудника на конец каждого месяца.

В связи с включением Общества в 2020 г. в Реестр малых предприятий, оценочные обязательства на 2021 г. на начислялись, сальдо по счету 96 «Оценочные обязательства» 31.12.2020 г. списано в прочие доходы Общества.

4.12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

4.12.1. ВЫРУЧКА

Основные виды деятельности	Размер выручки за 2019 г.	Размер выручки за 2019 г.
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, включая консультирование иностранных юридических лиц	151 930	159 880
Управление текущей деятельностью юридических лиц (исполнение функций единоличного исполнительного органа)	121 440	121 440
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию юридических лиц	27 192	27 700
Предоставление в аренду/субаренду собственного движимого и недвижимого имущества и арендованных нежилых офисных помещений	42	10 211
Итого выручка	**300 604**	**319 231**

4.12.2. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Наименование	**Расходы за 2020 г.**	**Расходы за 2019 г.**
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, включая консультирование иностранных юридических лиц	36 462	46 697
Управление текущей деятельностью юридических лиц (исполнение функций единоличного исполнительного органа)	114 913	115 669
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию юридических лиц	16 678	14 286
Предоставление в аренду/субаренду собственного движимого и недвижимого имущества и арендованных нежилых офисных помещений	34	27 499
Себестоимость продаж, итого	**168 086**	**204 151**

4.12.3. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Наименование	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
Затраты на оплату труда	63 157	56 185
Страховые взносы	12 479	11 392
Резерв на оплату отпусков	5 192	4 344
Резерв на оплату страховых взносов с сумм оплаты отпусков	1 568	1 312
Арендные платежи за офисные помещения и парковочные места	36 158	34 349
Обслуживание систем и оборудования офиса	602	401
Ремонт офиса	2 125	-
Аренда транспортного средства	1 680	1 680
Содержание служебного автотранспорта	3 406	2 314
Программное обеспечение, сопровождение и обновление	1 517	628
Амортизация ОС	2 806	762
Командировочные расходы	4 407	1 504
Материальные расходы	5 048	1 722
Представительские расходы	385	871
Услуги связи	2 345	4 187
Юридические, нотариальные, аудиторские, консультационные услуги	1 132	842
Добровольное медицинское страхование сотрудников, страхование офиса	3 352	2 991
Расходы по профилактике коронавируса COVID-19	3 322	-
Налоги и сборы	197	2 334
Прочие расходы	3 577	1 995
Управленческие расходы, итого	**154 455**	**129 813**

4.12.4. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Наименование	Доходы за 2020г.	Доходы за 2019г.
Доходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты	-	-
Курсовые разницы по операциям пересчета средств на банковских счетах и в расчетах, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате в иностранной валюте	7 327	3 658
Списание кредиторской задолженности по сроку исковой давности	-	2
Безвозмездно полученное имущество	-	4
Доходы от продажи основных средств	954	-
Проценты к получению	82	159
Списание начисленного резерва на оплату отпусков и страховых взносов	20 231	
Прочие доходы, итого	**28 594**	**3 823**

4.12.5. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Наименование	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
Расходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты	-	-
Результат от продажи (покупки) иностранной валюты	19	270
Курсовые разницы по операциям пересчета средств на банковских счетах и в расчетах, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате в иностранной валюте	13 610	3 089
Списание просроченной дебиторской задолженности	-	215
Штрафы, пени, неустойки к уплате	46	99
Услуги кредитных организаций	694	597
Проценты к уплате	2 936	870
Прочие расходы	11 628	15 621
Прочие расходы, итого	**28 933**	**20 761**

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ

Обеспечений обязательств и платежей, выданных в 2020 году, у Общества нет.

7. ПРОДОЛЖЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ОТСУТСТВИЕ НАМЕРЕНИЙ ПО ЕЕ ПРЕКРАЩЕНИЮ

Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. ООО «ГеоПроМайнинг» не планирует прекращение основной деятельности в будущем

Президент ООО «ГеоПроМайнинг» Р.Н. Худолий
28 февраля 2021 г.