

Общество с ограниченной ответственностью «МеГРусНефть»

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с исправлениями,
включая основные положения учетной политики
за 2020 год**

Раздел 1. Общие сведения о деятельности Общества

1.1. Сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «МеГРусНефть» создано решением единственного учредителя от 14.11.2014г., зарегистрировано 08 декабря 2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №14 по Тюменской области. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1147232056113, присвоен 08.12.2014г.

В соответствии с положением части 1 НК РФ Общество поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения юридического лица Инспекция Федеральной налоговой службы пол г.Тюмени №3 от 08.12.2014г., свидетельство серия 72 №002325072, присвоен ИНН 7203330198, КПП 720301001.

Общество имеет обособленное подразделение без выделения на отдельный баланс и без открытия расчетного счета в Межрайонной инспекции ФНС России №5 по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре, зарегистрировано 25.11.2016г. в МРИ ИФНС №7 по ХМАО-Югре, в г.Мегиона, номер инспекции 8605, присвоен КПП 860545001, адрес регистрации: 628681, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра АО, г.Мегион, ул.Новая,43.

**Причина предоставления
исправленной бухгалтерской отчетности за 2020 год**

**Пояснения в отношении основания предоставления исправленного Отчета об изменении
капитала за 2018-2019 год и раскрытия уточненной информации**

Данная исправленная годовая бухгалтерская отчетность заменяет первоначально предоставленную бухгалтерскую отчетность с датой подписания 11 марта 2020 года. Первоначально предоставленная бухгалтерская отчетность не утверждена Протоколом общего собрания участников Общества.

Показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год не изменены, пересмотр отчетности связан с корректировкой показателей строки 3100 Отчета об изменении капитала за 2018-2019 гг. на сумму 11 тыс. руб.

Оформление экземпляра исправленной годовой бухгалтерской отчетности

Исправленный экземпляр годовой бухгалтерской отчетности предоставляется участникам с пометкой «ИСПРАВЛЕНО».

Для размещения исправленной годовой бухгалтерской отчетности в ГИР БО передается в ФНС в виде электронного файла с обозначением «Номер корректировки 1».

Иным заинтересованным пользователям исправленная годовая бухгалтерская отчетность предоставляется в полной мере соответствующая экземпляре, размещенному в ГИР БО. Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «МеГРусНефть» за 2020 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.2. Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала - 10 000,00 рублей

Состав учредителей на 31.12.2020г.: физические лица со следующими долями в уставном капитале:

-Плешаков Виталий Викторович-50%

-Шлыков Дмитрий Анатольевич-50%

Конечными бенефициарными владельцами Общества являются Плешаков В.В. и Шлыков Д.А.

1.3. Местонахождение

Юридический адрес Общества: 625037, Тюменская область, город Тюмень, улица Белинского, дом 28а/1

Адрес местонахождения обособленного подразделения: 628681, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра АО, г.Мегион, ул.Новая,43.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Плешаков Виталий Викторович, избран решением №2 от 16.06.2020г. сроком на 5 лет.

1.4.Характеристика деятельности Общества за отчетный год

Код по ОКВЭД	Наименование деятельности	Доходы по виду деятельности (тыс.руб.)	Доля в общем объеме выручки(%)
43.13	Разведочное бурение	253890,00	25,24%
49.41	Перевозка грузов специализированными и неспециализированными автотранспортными средствами	680740,00	72,83%
42.21	Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	45,00	0,005%
	ИТОГО:	934675,00	100,00

Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 357 человек.

1.5. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	Плешаков Виталий Викторович	Гражданство РФ, Генеральный директор ООО «МегаРусНефть»	Единоличный исполнительный орган, участник Общества с долей в уставном капитале 50%	16.06.2015г.
2	Шлыков Дмитрий Анатольевич	Гражданство РФ, Технический директор ООО «МегаРусНефть»	участник Общества с долей в уставном капитале 50%	26.11.2020г.

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества за 2020 год составило 29 412 тыс. руб. Все вознаграждения – краткосрочные.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	ИП Плешаков Виталий Викторович	Гражданство РФ, генеральный директор ООО «МегаРусНефть»	Участник ООО «МегаРусНефть» - 50% доли	23.09.2005	Аренда транспортных средств без экипажа
2	Плешаков Виталий Викторович	Гражданство РФ, генеральный директор ООО «МегаРусНефть»	Единоличный исполнительный орган	19.06.2015	Договор купли-продажи и передачи доли (100%) в уставном капитале

3	Шлыков Дмитрий Анатолевич	Гражданство РФ, должности в Обществе не занимает	Участник ООО «МегРусНефть» - 50% доли	26.11.2020	Договор купли-продажи доли в уставном капитале
4	ООО «Нордсервис- Бурение»	Г.Нижневартовск ХМАО-Югра	Участник (доля 40%) ООО «Нордсервис-Бурение» и участник ООО «МегРусНефть» (доля 50%) Шлыков Д.А.	21.02.2020	Договор купли-продажи доли в уставном капитале

Раздел 2. Учетная политика

2.1. Общие положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с учетной политикой, принятой в Обществе и утвержденной приказом №УП-Б/Н-1 от 31.12.2019г. Учетная политика разработана на основании Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н (в редакции от 11.04.2018 №74н, с изм. внес. ВС РФ от 08.07.2016 № АКПИ16-443).

2.2 Отдельные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета и предусмотренным автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета 1С: Предприятие.

Обработка учетной информации осуществляется автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы 1С: Предприятие.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации установлен уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10% (десять процентов).

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей в бухгалтерском учете, более 100 000 рублей - для целей налогового учета.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом, как для целей бухгалтерского учета, так и для целей налогообложения. В отношении амортизируемых основных средств, используемых для работы в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности, к основной норме амортизации повышающий коэффициент не применяется. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении норма амортизации определяется с учетом полного срока полезного использования.

Материально-производственные запасы при их выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Стоимость незавершенного производства по договорам на выполнение работ по бурению оценивается в сумме прямых расходов, произведенных в отчетном периоде, которые относятся к не принятым заказчиком работам (этапам работ).

Прямыми расходами признаются:

- сырье и основные производственные материалы, используемые при производстве работ по бурению разведочных скважин, в том числе топливо;
- расходы на оплату труда персонала подразделений основного производства
- начисленные суммы страховых взносов на обязательное пенсионное, социальное, медицинское

страхование;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе производства;

- расходы на транспортные услуги сторонних организаций, привлеченных для выполнения работ и прочие расходы в разрезе статей счета 20 «Основное производство».

Налог на имущество (авансовые платежи по нему) отражается в составе прочих расходов.

Общехозяйственные расходы полностью списываются по окончании месяца в стоимость продаж с распределением по видам деятельности.

Затраты на ремонт основных средств, а именно расходы: материальных ценностей, начисленная заработная плата, выполненные работы по ремонту ОС сторонними организациями, по бухгалтерскому учету относятся непосредственно на счета расходов производства. Для целей налогового учета аналогичные затраты рассматриваются как прямые или косвенные расходы в зависимости от местонахождения основного средства и учитываются, в том отчетном (налоговом) периоде, в котором были осуществлены в размере фактических затрат.

Затраты Общества, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей, как расходы будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. В случаях, когда порядок списания не был установлен или явно не просматривается из условий договора, порядок и сроки определяются распоряжением руководителя организации. Для целей налогообложения аналогичные расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором ли расходы возникли исходя из условий сделок (по сделкам с конкретными сроками исполнения) и принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов с учетом положений НК РФ.

Налоговый учет доходов и расходов в разрезе требований главы 25 НК РФ ведется по балансовым счетам бухгалтерского учета. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имеют место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты.

Выручка от реализации продукции для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость (НДС) определяется в соответствии с учетной политикой, по мере ее отгрузки.

Раздел 3. Особенности в исчислении налогов

3.1. Налог на имущество

Федеральным законом от 03.08.2018 № 302-ФЗ в НК РФ внесены изменения, согласно которым с 01.01.2019 года объектом налогообложения налогом на имущество для российских организаций признается недвижимое имущество. Ставка налога для объектов недвижимости по которым установлена кадастровая стоимость - 2% от кадастровой стоимости, и 1.1% со среднегодовой стоимости остального недвижимого имущества.

Налог уплачивается по месту нахождения имущества (г.Мегион): сумма налога за 2020г. – 444604,00 руб.

Раздел 4. Дополнительная информация

4.1. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Значимые риски хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде отсутствовали.

4.2. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	(2 381)	(2 381)	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	3 040	-
в том числе:				

				5811	-	-	-
--	--	--	--	------	---	---	---

4.3. Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе по стр. 1150 «Основные средства».

Информация о первоначальной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за отчетный период представлена в нижеследующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов			первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020г.	14 454	(2 918)	121 858	-	-	(22 110)	136 312	(25 027)
	за 2019г.	12 460	(1 708)	1 995	(1)	-	(1 210)	14 454	(2 918)
в том числе:									
Другие виды основных средств	за 2020г.	1 308	(497)	16 029	-	-	(3 539)	17 336	(4 037)
	за 2019г.	1 164	(323)	144	-	-	(174)	1 308	(497)
Транспортные средства	за 2020г.	1 596	(568)	90 014	-	-	(16 430)	91 610	(16 999)
	за 2019г.	1 325	(330)	271	(1)	-	(239)	1 596	(568)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	431	(168)	6 108	-	-	(712)	6 539	(880)
	за 2019г.	304	(86)	128	-	-	(82)	431	(168)
Офисное оборудование	за 2020г.	133	(69)	486	-	-	(90)	620	(159)
	за 2019г.	133	(42)	-	-	-	(27)	133	(69)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020г.	992	(345)	661	-	-	(257)	1 653	(602)
	за 2019г.	915	(153)	76	-	-	(192)	992	(345)
Земельные участки	за 2020г.	1 933	-	-	-	-	-	1 933	-
	за 2019г.	556	-	1 377	-	-	-	1 933	-
Здания	за 2020г.	8 062	(1 270)	6 341	-	-	(951)	14 403	(2 221)
	за 2019г.	8 062	(774)	-	-	-	(496)	8 062	(1 270)
Сооружения	за 2020г.	-	-	2 218	-	-	(130)	2 218	(130)
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.4. Незавершенные капитальные вложения, отраженные в бухгалтерском балансе по стр. 1150 «Основные средства»:

Наименование показателя	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	за 2020г.	-	124 968	(3 110)	(121 858)	-
	за 2019г.	1 513	17 829	(17 346)	(1 995)	-
в том числе:						
Дизельная электрогенераторная установка AKSA APD-200C, в кожухе	за 2020г.	-	2 542	-	(2 542)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
УРАЛ-4320-4971-80 Цементировочный агрегат 7074-56 гос.№А389ХС186	за 2020г.	-	4 112	-	(4 112)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
УРАЛ-4320-4971-80 Цементировочный агрегат 7074-56 гос.№А399ХС186	за 2020г.	-	4 112	-	(4 112)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	4 112	-	(4 112)	-

УРАЛ-4320-4971-80 Цементировочный агрегат 7074-56 гос.№B503BP186	за 2019г.	-	-	-	-
УРАЛ-4320-4971-80 Цементировочный агрегат 7074-56 гос.№B506BP186	за 2020г.	-	4 112	-	(4 112)
	за 2019г.	-	-	-	-
ППЦ-22-96502 полуприцеп-цистерна гос.№BA7972 72	за 2020г.	-	1 792	-	(1 792)
	за 2019г.	-	-	-	-
ППЦ-20-96502 полуприцеп-цистерна гос.№AX5319 86	за 2020г.	-	1 550	-	(1 550)
	за 2019г.	-	-	-	-
Труба бурильная УБТ 120	за 2020г.	-	432	-	(432)
	за 2019г.	-	-	-	-
Труба бурильная УБТС 178	за 2020г.	-	302	-	(302)
	за 2019г.	-	-	-	-
Труба бурильная УБТ 203	за 2020г.	-	943	-	(943)
	за 2019г.	-	-	-	-
Гриль Угольный SCG в комплекте	за 2020г.	-	267	-	(267)
	за 2019г.	-	-	-	-
CHAMPION генератор DG6501E 5/5,5кВт, 8.9лс 12.5л, 12V эл. стартер, колеса	за 2020г.	-	46	-	(46)
	за 2019г.	-	-	-	-
Здание мобильное М-КЗ-4-Ж-0008 (жилое на 8 человек)	за 2020г.	-	5 416	-	(5 416)
	за 2019г.	-	-	-	-
TOYOTA Land Cruiser 200 (тип ТС Легковой)	за 2020г.	-	6 920	-	(6 920)
	за 2019г.	-	-	-	-
Моноблок HP ProOne 440 G5 23.8" Full HD i7 9700T (2), 8Gb, 1Tb, UHDG 630, DVDRW, CR, Free DOS	за 2020г.	-	313	-	(313)
	за 2019г.	-	-	-	-
ГАЗ-31105 легковой гос.№K999TX86	за 2020г.	-	17	-	(17)
	за 2019г.	-	-	-	-
MAN TGS 40 430 6x6 BB-WW грузовой самосвал гос.№Y558MH72	за 2020г.	-	500	-	(500)
	за 2019г.	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав.№304	за 2020г.	-	361	-	(361)
	за 2019г.	-	-	-	-
MAN TGS 40 430 RS 4583-0000010 автомобиль самосвал гос.№Y270MO 72	за 2020г.	-	500	-	(500)
	за 2019г.	-	-	-	-
Элеватор серии CD, тип:CD-102-250 зав.№170415	за 2020г.	-	337	-	(337)
	за 2019г.	-	-	-	-
Элеватор серии CD, тип:CD-102-250 зав.№170416	за 2020г.	-	337	-	(337)
	за 2019г.	-	-	-	-
Резервуар горизонтальный стальной РС007-06/13-РГС50-00.000 ПС зав.№031	за 2020г.	-	555	-	(555)
	за 2019г.	-	-	-	-
Резервуар горизонтальный стальной РС007-06/13-РГС50-00.000 ПС зав.№032	за 2020г.	-	555	-	(555)
	за 2019г.	-	-	-	-
Резервуар горизонтальный стальной РС007-06/13-РГС50-00.000 ПС зав.№038	за 2020г.	-	555	-	(555)
	за 2019г.	-	-	-	-
Резервуар горизонтальный стальной РС007-06/13-РГС50-00.000 ПС зав.№039	за 2020г.	-	555	-	(555)
	за 2019г.	-	-	-	-
Автоцистерна АКН на шасси УРАЛ гос.№K438EP186	за 2020г.	-	3 583	-	(3 583)
	за 2019г.	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик JINGONG JGM757R гос.№86 УС №5823	за 2020г.	-	5 083	-	(5 083)
	за 2019г.	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик JINGONG JGM757R гос.№86 УС №5824	за 2020г.	-	5 083	-	(5 083)
	за 2019г.	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав.№290	за 2020г.	-	361	-	(361)
	за 2019г.	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав.№291	за 2020г.	-	361	-	(361)
	за 2019г.	-	-	-	-
Насос ВШН-250	за 2020г.	-	200	-	(200)
	за 2019г.	-	-	-	-
Вкладыш роликовый направляющий (Калибуш) под ВБТ-140х140	за 2020г.	-	210	-	(210)
	за 2019г.	-	-	-	-
Рукав буровой 18м	за 2020г.	-	95	-	(95)
	за 2019г.	-	-	-	-

Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №292	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №293	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №294	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №295	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №296	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №297	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №298	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №299	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ГАЗ SADKO NEXT C42A43 грузовой бортовой гос. №K239MB186	за 2020г.	-	2 429	-	(2 429)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №302	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №303	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №305	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №300	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №301	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Труба 89 б/у	за 2020г.	-	3 110	3 110	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Электростанция дизельная DS 7000 DA ES	за 2020г.	-	86	-	(86)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Элеватор ЭТА-60 БН	за 2020г.	-	67	-	(67)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ГАЗ SADKO NEXT C42A43 грузовой бортовой гос. №K280MM186	за 2020г.	-	2 429	-	(2 429)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №306	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №307	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №308	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №309	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №310	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED 65" (165 см) Samsung UE65TU8500UXRU (4K UltraHD, 3840x2160, Smart TV)	за 2020г.	-	75	-	(75)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №311	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №312	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №313	за 2020г.	-	361	-	(361)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	361	-	(361)	-

Мобильное здание на санях БК-8 "Жилой на 8 человек", новое, 2020г.в., зав. №314	за 2019г.	-	-	-	-	-
УРАЛ SM03-05 грузовой тягач седельный с КМУ гос. №К325МН186	за 2020г.	-	5 458	-	(5 458)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ЧМЗАП- 93853 полуприцеп-тяжеловоз гос. №ВА 5827 86	за 2020г.	-	1 175	-	(1 175)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПК DEXP Jupiter P309 Core i5-9400F/16GB/1TB+256GB SSD/RTX 2060 6GB/Без ПО	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Трубовка внутренняя освобождающаяся ТВМ-73 с направление (3-76)	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Основание КГОМ.100	за 2020г.	-	144	-	(144)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Метчик МБУ 32x73 3-76	за 2020г.	-	31	-	(31)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Печать ПСТ-150	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
КШЗ 147*35 (кран шаровый)	за 2020г.	-	80	-	(80)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автокран КАМАЗ ИВАНОВЕЦ КС-45717К-3 гос. №К511МЕ186	за 2020г.	-	6 567	-	(6 567)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автокран КАМАЗ ИВАНОВЕЦ КС-45717К-3 гос. №К511ЕС186	за 2020г.	-	6 458	-	(6 458)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Угольный гриль Weber Summit Charcoal Gril Centr в комплекте	за 2020г.	-	293	-	(293)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПК DEXP Jupiter P314 Core ip-9400F/16GB/1GB/1тв	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПК DEXP Jupiter P314 Core i5-9400F/16GB/1TB+512GB SSD/RTX 2060 SUPER 8GB/Без ПО	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Столовая", новое, 2020г.в., зав. №361:361-1	за 2020г.	-	1 158	-	(1 158)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мобильное здание на санях БК-8 "Столовая", новое, 2020г.в., зав. №362:362-1	за 2020г.	-	1 158	-	(1 158)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна АЦ на шасси УРАЛ-4320, новая, 2020г.в. гос. №К633ЕУ186	за 2020г.	-	3 364	-	(3 364)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна АЦ на шасси УРАЛ-4320, новая, 2020г.в. гос. №К673ЕУ186	за 2020г.	-	3 364	-	(3 364)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна АЦ на шасси УРАЛ-4320-4971-80, новая, 2020г.в. гос. №К562МК186	за 2020г.	-	3 364	-	(3 364)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна АЦ на шасси УРАЛ-4320-4971-80, новая, 2020г.в. гос. №К562МК186	за 2020г.	-	3 364	-	(3 364)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна АЦ на шасси УРАЛ-4320-4971-80, новая, 2020г.в. гос. №К753КУ186	за 2020г.	-	3 364	-	(3 364)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна АЦ на шасси УРАЛ-4320-4971-80, новая, 2020г.в. гос. №К571МО186	за 2020г.	-	3 364	-	(3 364)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мотопомпа, гряз. вода, 108 куб.м./ч FUBAG PG 1800T	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Передвижная парогенераторная установка 7098V3-10, новая, 2020г.в. гос. №К853КТ186	за 2020г.	-	4 158	-	(4 158)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Передвижная парогенераторная установка 7098V2-10, новая, 2020г.в. гос. №К926КТ186	за 2020г.	-	4 196	-	(4 196)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер на санях БК-8 (8000x2400x2900мм) "Жилой для 4 человек со складом"	за 2020г.	-	925	-	(925)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мясорубка МИМ-300М-01	за 2020г.	-	53	-	(53)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Мясорубка МИМ-150-01	за 2020г.	-	49	-	(49)	-

Траверса ТЛЦ-10,0т/3500мм	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	95	-	(95)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Электрокотел Скат 6 кВт PROTHERM	за 2020г.	-	53	-	(53)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	47	-	(47)	-
Планшетный ПК Apple iPad Air 10,9 (2020) Wi-Fi 64GB Space Grey	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом межсменного отдыха персонала (паспорт заводской 5188)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	114	-	114	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом прицеп временного жилья (паспорт заводской 41005862.130)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	144	-	144	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом прицеп временного жилья (паспорт заводской 847070 61010201 (06.803))	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	144	-	144	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом прицеп бытовой комфорт (паспорт заводской 06.1004,шасси 60000564)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	144	-	144	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом временного жилья Комфорт (паспорт заводской 1.01.883 шасси 1005006)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	161	-	161	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом прицеп бытовой комфорт (паспорт заводской 03.01.319,шасси 857404)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	161	-	161	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом временного жилья Комфорт (паспорт заводской 03.01.435 шасси 857404)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	161	-	161	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом прицеп столовая Комфорт (паспорт заводской 05.195 шасси 51007260)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	161	-	161	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом прицеп склад Комфорт (паспорт заводской 05.196 шасси 51007261)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	161	-	161	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом временного жилья Комфорт (паспорт заводской 01.01.858 шасси 10001831)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	161	-	161	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Буровая установка УРАЛМАШ 3000 ЭУК-1М (заводской номер 14390)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	128	-	(128)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, категория земель "Земли населенных пунктов" кадастровый номер: 86:19:0010105:589	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 157	-	(1 157)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
LEXUS LX 570 гос.№О777АМ186	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1	-	(1)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЧМЗАП- 99064 полуприцеп-тяжеловоз гос.№АН7949 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	15	-	(15)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЧМЗАП- 99064 полуприцеп-тяжеловоз гос.№АН0187 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	15	-	(15)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЧМЗАП- 99064 полуприцеп-тяжеловоз гос.№АН7950 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	15	-	(15)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
УРАЛ44202-3511-82 седельный тягач гос.№Е826СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	24	-	(24)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
УРАЛ44202-3511-82 седельный тягач го.№Е850СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	24	-	(24)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
УРАЛ44202-3511-82 седельный тягач го.№Е861СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	24	-	(24)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ППЦ-20-96502 Полуприцеп-цистерна гос.№АН0186 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	16	-	(16)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ-43118-46 КС-55713-5 кран автомобильный гос.№Е859СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	57	-	(57)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ-43118-46 КС-55713-5 кран автомобильный гос.№Е849СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	57	-	(57)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
УРАЛ-4320-4972-82 4672С2 Автоцистерна гос.№Е873СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	28	-	(28)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
УРАЛ-4320-4972-82 4672С2 Автоцистерна гос.№Е871СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	28	-	(28)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
УРАЛ-4320-4972-82 4572С2 Автоцистерна гос.№Е813СК 82	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	28	-	(28)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-

Компьютер планшетный Apple iPad Pro 11	за 2019г.	-	76	-	(76)	-
Смартфон Apple iPhone XS Max 256Gb Space Grey	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	84	-	(84)	-
Земельный участок, категория "Земли населенных пунктов" кадастровый №86:19:0010105:600	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	220	-	(220)	-
МБК-140 на шасси МЗКТ-700300-011 в комплекте с мостами	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	15 833	15 833	-	-

4.5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов по группам (видам) за отчетный период представлена в нижеследующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2020г.	843	-	1 142 992	(1 038 954)	-	X	104 882	-
	за 2019г.	552	-	812 136	(811 845)	-	X	843	-
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020г.	843	-	212 590	(174 209)	-	3 315	39 224	-
	за 2019г.	552	-	207 032	(206 741)	-	1 888	843	-
Готовая продукция	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020г.	-	-	930 402	(864 744)	-	-	65 658	-
	за 2019г.	-	-	605 104	(605 104)	-	-	-	-

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении отдельных видов дебиторской задолженности за отчетный период представлена в нижеследующей таблице:

Дебиторская задолженность:

Наименование показателя	Период	На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	288 594	-	249 421	(232 569)	-	36	305 481	-
	за 2019г.	332 858	-	245 267	(291 008)	1 469	8	288 594	-
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	281 178	-	219 710	(231 476)	-	-	269 412	-
	за 2019г.	327 558	-	239 411	(285 791)	-	-	281 178	-
Авансы выданные	за 2020г.	1 170	-	7 415	(336)	-	-	8 248	-
	за 2019г.	858	-	801	(489)	-	-	1 170	-
Прочая	за 2020г.	6 245	-	22 296	(757)	-	36	27 820	-
	за 2019г.	4 443	-	5 054	(4 728)	1 469	8	6 245	-
	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2020г.	288 594	-	249 421	(232 569)	X	X	305 481	-
	за 2019г.	332 858	-	245 267	(291 008)	X	X	288 594	-

Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	за 2020г.	28 571	-	-	-	(28 571)	-	-	-	-	-
	за 2019г.	25 000	25 000	-	-	(21 429)	-	-	-	-	28 571
займы	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2020г.	-	98 526	-	-	(4 297)	-	-	-	-	94 229
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	273 008	234 511	9 246	(136 279)	(2 635)	-	-	36	377 887
	за 2019г.	323 408	118 582	20 786	(191 246)	-	-	1 469	8	273 008
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	210 594	192 620	26	(133 754)	-	-	-	-	269 487
	за 2019г.	260 374	92 606	13 708	(156 093)	-	-	-	-	210 594
авансы полученные	за 2020г.	2 233	-	-	402	(2 635)	-	-	-	-
	за 2019г.	2 234	-	-	(1)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	49 236	23 852	7 186	(290)	-	-	-	-	2 233
	за 2019г.	26 581	21 518	1 598	(462)	-	-	-	-	79 984
кредиты	за 2020г.	1 275	-	2 034	(2 389)	-	-	-	-	49 236
	за 2019г.	441	-	5 481	(4 646)	-	-	-	-	921
займы	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 275
	за 2019г.	30 000	-	-	(30 000)	-	-	-	-	-
прочая	за 2020г.	9 669	18 038	-	(248)	-	-	-	36	27 495
	за 2019г.	3 778	4 458	-	(43)	-	-	1 469	8	9 669
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2020г.	273 008	234 511	9 246	(136 279)	(2 635)	X	X	X	377 887
	за 2019г.	323 408	118 582	20 786	(191 246)	-	X	X	X	273 008

4.7. Информация о себестоимости продаж в разрезе видов деятельности

Себестоимость	Наименование показателя		За 2020 г.	За 2019 г.
В том числе:				
продажи продукции			864744	604978
работ, услуг			864744	604978
продажи товаров			-	-
			864744	604978
			-	-

4.8. Расходы в разрезе элементов затрат и фактическая себестоимость реализованных работ (услуг)

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	169 214	195 389
Расходы на оплату труда	304 850	173 273
Отчисления на социальные нужды	67 187	38 454
Амортизация	19 126	1 210
Прочие затраты	370 025	196 779

Итого по элементам	930 402	605 105
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готововой продукции и др.	(65 658)	-

4.9. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль, отраженная по стр. 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах, состоит из:

- текущего налога на прибыль из декларации по налогу на прибыль в сумме 14666 тыс. руб.

- отложенного налога на прибыль отчетного периода:

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Прибыль до налогообложения	68108	6348
Налог на прибыль, т.ч.:	(21354)	(1735)
- текущий налог на прибыль	(14666)	(1740)
- отложенный налог на прибыль	(6688)	4
Прочее	(685)	-
Чистая прибыль в Отчете о финансовых результатах	46069	4613

4.10. Непрерывность деятельности и события после отчетной даты

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из допущения осуществления непрерывной деятельности и продолжения её осуществления в обозримом будущем, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет рационально и выгодно использовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

На дату подготовки бухгалтерской отчетности за 2020 год произведена оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. При этом во внимание принимались как факты хозяйственной деятельности за 2020 год, так и события после отчетной даты до даты подписания данной бухгалтерской отчетности.

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

Общество признает глобальное распространение коронавирусной инфекции, оказывающее значительное влияние на мировую экономику, а также разрыв соглашения с ОПЕК+ как дополнительный негативный фактор, вызывающий ослабление национальной валюты (российского рубля) и снижение биржевых индексов.

На дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности Общество не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России, и какие действия будут предприняты руководством страны, и как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем. В виду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на своё финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность осуществляется периодически, исходя из анализа рынка, деловых контактов с основным заказчиком, оценки деловой активности и платежеспособности потенциальных либо возможных партнеров по бизнесу.

В 2021 году Общество продолжает деятельность в полном объеме.

4.11. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами. По мнению Руководства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

4.12. Политика в отношении управления рисками

Риски существенных искажений финансовой отчетности в результате недобросовестных действий отсутствуют. Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств, так как отсутствуют операции кредитования.

Общество не исключает возможности быть подверженным правовому риску в связи с изменением налогового законодательства на внутреннем рынке.

Общество не исключает возможности быть подверженным риску, связанному с возможным введением чрезвычайного положения, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным преобразованием или переоборудованием в транспортном сообщении и т.п.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Общество осуществляет управление риском ликвидности в соответствии с входящими и исходящими денежными потоками.

Общество исключает возможность быть подверженным репутационному риску в связи с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемых услуг, соблюдении сроков оказания услуг, участия в ценовом сговоре.

Руководство Общества исключает возможность быть подверженным риску начала процедуры банкротства, в связи с тем, что Общество имеет возможность своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.

Генеральный директор
ООО «МегРусНефть»

Плешаков В.В.

02 апреля 2021 года