

# **Общество с ограниченной ответственностью «ПОЛИТОРГ»**

**ИНН 9701085383 КПП 143501001  
677018, Россия, Республика Саха (Якутия),  
г. Якутск, проспект Ленина, дом 17, этаж 4, помещение 415**

## **Пояснительная записка**

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.**

г. Москва

04 марта 2021 г.

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс. руб.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

### **1. Информация об организации**

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Политорг» 677018, Россия, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, проспект Ленина, дом 17, этаж 4, помещение 415 (ИНН 9701085383 КПП 143501001 ОГРН:1177746887207).

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ПОЛИТОРГ» переданы управляющей организации АО «ВЕДК» в лице:

до 21.02.2020г. генеральный директор Конюхов Николай Михайлович;

с 21.02.2020г. генеральный директор – Рыков Роман Александрович;

до 30.04.2020г. - управляющий директор Бучнев Александр Александрович.

Списочная численность работающих за отчетный период: 1 человек.

Размер уставного капитала организации: 20,2 тыс. руб.

Состав учредителей на конец 2019г.: АО «ВЕДК» - 4%, доля Тарбетин Лимитед – 96%.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):07.29.41. Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).

Организация имеет обособленное подразделение.

Организация владеет лицензиями:

Лицензия ЯКУ 05498 БР от 30.01.2018 Нагорное и рудопр. Клич, Контрольное (Амбир, Двойной);

Лицензия ЯКУ 05499 БР от 30.01.2018 Ожидание (Хангаласское рудное поле);

Лицензия ЯКУ 05500 БР от 30.01.2018 рудопроявление Кольцевое;

Лицензия ЯКУ 06221 БП от 17.12.2019 на участке недр Поворотный -1;

Лицензия ЯКУ 06222 БП от 17.12.2019 на участке недр Поворотный -2;

Лицензия ЯКУ 06223 БП от 17.12.2019 на участке недр Верховья Хангалас;

Лицензия ЯКУ 06534 БП от 05.10.20 на уч. недр руч. Загадочный, левый приток р. Нера;

Лицензия ЯКУ 06590 БР от 27.11.20г. на уч. недр Сержант, Гористый (Горностай).

## **2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации**

Средняя ставка по заемным средствам - 0 %;

Основные показатели деятельности организации за 2020 год:

Выручка по основному виду деятельности - 0 тыс. руб.;

Снижение основных показателей (выручки, себестоимости) в 2020г. обусловлен продажей актива, доходы от аренды которого формировались в 2019г.

Затраты на производство и реализацию продукции:

Тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020г.
Материальные затраты	-
Расходы на оплату труда	248
Отчисления на социальные нужды	71
Амортизация	322
Прочие затраты	6 427
Итого по элементам	7 068
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 068

### 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Нематериальные активы у Общества в 2020г. отсутствовали.

Затраты (геологоразведочные работы на золоторудных месторождениях) в нематериальные поисковые активы на конец 2020г. увеличились в 1,3 раза и составили 529 669 тыс. руб.

Основные средства на конец года составили 2 508 тыс. руб. из них 2 508 тыс. – здания, сооружения; Переоценка не производилась.

### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020г.	3 111	(281)	-	-	-	(322)	-	-	3 111	(603)
	за 2019г.	31 017	(5 106)	60	(27 966)	6 513	(1 687)	-	-	3 111	(281)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	3 111	(281)	-	-	-	(322)	-	-	3 111	(603)
	за 2019г.	3 051	(126)	60	-	-	(155)	-	-	3 111	(281)
Транспортные средства	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	27 966	(4 980)	-	(27 966)	6 513	(1 532)	-	-	-	-

## Наличие и движение запасов

Запасы на конец 2020г., в том числе в залоге отсутствуют.

## Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из депозитной в дебиторскую задолженность	перевод из депозитной в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по срочной операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат	восполнение резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	58 191	-	760	-	(49 791)	-	-	-	-	-	9 160	-
	за 2019г.	18 292	-	39 624	-	(50)	-	-	-	-	326	58 191	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	2 771	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 771	-
	за 2019г.	1 196	-	1 574	-	-	-	-	-	-	-	2 771	-
Авансы выданные	за 2020г.	3 711	-	315	-	(120)	-	-	-	-	-	3 906	-
	за 2019г.	3 287	-	473	-	(48)	-	-	-	-	-	3 711	-
Прочая	за 2020г.	51 709	-	445	-	(49 671)	-	-	-	-	-	2 484	-
	за 2019г.	13 809	-	37 577	-	(2)	-	-	-	-	326	51 709	-
Итого	за 2020г.	58 191	-	760	-	(49 791)	-	-	-	-	-	9 160	-
	за 2019г.	18 292	-	39 624	-	(50)	-	-	-	-	326	58 191	-

Дебиторская задолженность поставщиков за 2020г. снизилась на 49 031 тыс. руб. Причиной снижения является снижение налоговых обязательств по налогу на добавленную стоимость.

В составе краткосрочных займов отражена задолженность на конец года по основному долгу перед АО «ВЕДК» в размере – 5 925 тыс. руб., ООО «ГРК «Двойной-Дук» -95 772 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражена сумма текущей задолженности перед поставщиками, подрядчиками и прочими контрагентами. Задолженность перед ООО «ГРК» Двойной-Дук» составила – 456 473 тыс. руб.

Рост кредиторской задолженности на конец 2020г. перед поставщиками, подрядчиками обусловлен проведением геологоразведочных работ с отсрочкой платежа.

Остаток резерва на выплату отпусков на начало 2020г. составил – 16 тыс. руб., на конец – 51 тыс. руб.

В 2020г. Обществом резерв по сомнительным долгам не создавался по причине отсутствия сомнительных долгов.

#### 4. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

На конец 2020 года АО «ВЕДК» владеет 4 % акциями ООО «Политорг», Тарбетин Лимитед – 96 %.

В отчетном периоде со связанной стороной ООО «ГРК «Двойной-Дук» были совершены следующие операции:

В 2020г. ООО «ГРК «Двойной-Дук» выдал займ в размере 67 092 тыс. руб. Срок возврата займа – 20.02.22г.

В течение 2020г. приобретены геологоразведочные работы на сумму 74 829 тыс. руб. в т. ч. НДС 20%. Услуги на конец года не оплачены.

В отчетном периоде со связанной стороной АО «ВЕДК» были совершены следующие операции:

В течение 2020г. приобретены услуги по договору о передаче полномочий ЕИО №1 от 15.05.2018г. на сумму 4 248 тыс. руб. в т. ч. НДС 20%. Услуги оплачены денежными средствами в размере 3 497 тыс. руб.

В 2020г. произведён возврат займа в размере 54 500 тыс. руб.

В целом по всем заключенным договорам между АО «ВЕДК» и ООО «Политорг» кредиторская задолженность дочерней компании за год снизилась на 53 479 тыс. руб. и ставила на начало года – 66 978 тыс. руб., на конец года 13 499 тыс. руб.

Информация о вознаграждении директорам:

В 2020г. вознаграждение управляющей компании составило 4 248 тыс. руб.

## **5. Информация об основных положениях учетной политики организации**

Учётная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО "ПОЛИТОРГ" от 30 декабря 2017 г. "Об утверждении учетной политики".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Расчет амортизации по всем объектам основных средств определяется линейным способом.

Переоценка не проводится.

Оценка при списании материально-производственных запасов: осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат текущей деятельности от реализации работ, услуг определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами Общества за отчетный период.

## **6. Сведения о событиях после отчетной даты**

В январе 2021г. отражено увеличение вклада в уставный капитал за счет внесения дополнительного вклада участника Тарбетин Лимитед в размере 479,8 тыс. руб.

По итогам 2020г. получен убыток в размере 4 424 тыс. руб., величина чистых активов составила – «минус» 17 693 тыс. руб.

Для увеличения размера собственного капитала Общество планирует по срокам, указанным в лицензионных соглашениях, завершить этапы поиска, оценки и разведки и приступить к добычным работам на месторождениях с последующей реализацией драгоценного металла банкам. Прибыль, полученная от реализации драгоценного металла, позволит увеличить чистые активы Общества. Общество планирует также получать доход по новым инвестиционным проектам. В конце 2020г. Обществом приобретены новые лицензии на обработку золоторудных месторождений на территории Якутии.

В феврале 2021г. ООО «ПОЛИТОРГ» включено в реестр субъектов среднего предпринимательства,

Общество не планирует прекращать деятельность.

## 7. Сведения о проведении инвентаризаций

На основании приказа № 03-пр от 03.12.2020г. была проведена инвентаризация имущества и обязательств ООО «Политорг». Расхождений не выявлено.

Генеральный директор  
АО «ВЕДК» управляющей  
организации ООО «Политорг»

Главный бухгалтер  
АО «ВЕДК» управляющей  
организации ООО «Политорг»



Р.А. Рыков

Е.А. Владимирова