



Минерал

Общество с ограниченной ответственностью

ОГРН 1057748619774, ИНН 7727556280 КПП 770501001

115184, г. Москва, ул. Бахрушина, д. 1, стр.1, этаж 1, комната 2. Тел. (495) 276-07-44

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год
ООО «Минерал»**

ООО «Минерал» зарегистрировано 14 октября 2005 года.

Общие сведения о деятельности фирмы и сведения о структуре бухгалтерского баланса:

1. Основным видом деятельности фирмы являются геолого-разведочные работы.
2. В 2021 году выручка от основного вида деятельности отсутствовала.
3. В 2021 году организация произвела расходы на освоение природных ресурсов, связанных с поиском и оценкой месторождения, а также разведкой полезных ископаемых и гидрологических изысканий, на общую сумму 2 137 тыс.руб. Указанные расходы являются текущими расходами в составе нематериальных поисковых затрат на освоение природных ресурсов.
4. За данный период фирма использовала: порядок признания доходов и расходов по методу начисления.
5. Среднесписочная численность по штату за 2021 год составила значение 1 человек.
6. Показатели баланса на конец 2021 года составили значение в 780 429 тыс.рублей.
7. Существенными статьями в бухгалтерском балансе являются:
по активу бухгалтерского баланса – нематериальные поисковые активы в размере 601 724 тыс.рублей и отложенные налоговые активы в размере 178 424 тыс.рублей;
по пассиву бухгалтерского баланса – размер уставного капитала 72 000 тыс.руб.;
нераспределенная прибыль в размере 707 429 тыс.руб .
8. Информация о состоянии стоимости чистых активов акционерного общества:
на конец 2021 года стоимость чистых активов составила значение 780 429 тыс.руб.
9. Сведения по крупным операциям: крупные операции отсутствовали.
10. Информация связанных сторон Общества:
единственным участником и конечным бенефициаром является Дойхен Дмитрий Юрьевич; генеральный директор: Мельков Владислав Валерьевич.
Задолженность связанных сторон на конец 2021 года отсутствует.

11. События после отчетной даты отсутствуют. Чрезвычайные и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

12. Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету:

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2021 год	2020 год	2019 год
1. Метод учета доходов и расходов: метод начисления	да	да	да
2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: более 40 000 рублей	да	да	да
3. Амортизация основных средств: линейный	да	да	да
4. Переоценка основных средств: не производится	да	да	да
5. Метод списания ТМЦ в производство: по средней себестоимости	да	да	да
6. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: признается сумма, отношение которой к общему итогу статей отчетности за отчетный период составляет более 5%.	да	да	да
7. Критерий признания существенной ошибки: признается итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и других форм бухгалтерской отчетности в сторону изменения более 5%.	да	да	да
8. Нематериальные поисковые активы на освоение природных ресурсов учитываются обособленно на счете 08.11 «Нематериальные поисковые активы»	да	да	да
9. Материальные поисковые активы на освоение природных ресурсов учитываются обособленно на счете 08.12 «Материальные поисковые активы»	да	да	да
10. Применение в бухгалтерском учете ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"	да	да	да

13. Информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

14. Исправление в бухгалтерской отчетности за прошлые периоды 2019 и 2020 годов произведено вследствие изменения входящих сальдо, связанных с переходом на упрощенную систему налогообложения с 2020 года, по отложенным налоговым активам и обязательствам, а также, соответственно, связанной с этими данными статьи по учету нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), в том числе:

по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса:
на 31.12.2019г. – было 178 453, скорректировано в уменьшение на сумму **29** до показателя 178 424;
на 31.12.2020г. - было 179 042, скорректировано в уменьшение на сумму **619** до показателя 178 424;

по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (убыток)»:
на 31.12.2019г. – было 594979, скорректировано на увеличение на сумму **12 556** до показателя 707535;

на 31.12.2020г. - было 594 993, скорректировано на увеличение на сумму **112 477** до показателя 707 470;

по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»:

на 31.12.2019г. – было 112 585, скорректировано в уменьшение на сумму **112 585** до показателя 0;

на 31.12.2020г. - было 113 095, скорректировано в уменьшение на сумму **113 095** до показателя 0;

по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» отчета о финансовых результатах:
за период 2020г. – было 80, скорректировано в уменьшение на сумму 80 до показателя 0.

Генеральный директор

Мельков В.В.