

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

ООО «Енисей»

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

1. Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)

Согласно учетной политике Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	выбыло	Начислено амортизации	
Основные средства (01 счет)	3а 2020 г.	2 039 479	32 042	3 985	533 787	1 533 749
	3а 2021 г.	1 533 749	72 733	95 413	324 055	1 187 014
Объекты строительства, не прошедшие гос. регистрацию (08.7 счет)	3а 2020 г.	242 542	0	0	0	242 542
	3а 2021 г.	242 542	0	0	0	242 542
Резервы под снижение ОС	3а 2020 г.	(1 170)	0	0	0	(1 170)
	3а 2021 г.	(1 170)	0	0	0	(1 170)
ИТОГО:	3а 2020 г.	2 280 851	32 042	3 985	533 787	1 775 121
	3а 2021 г.	1 775 121	72 733	95 413	324 055	1 428 386

1.1. Наличие и движение основных средств

Тыс. руб.

№ п/ п	Наименовани е групп основных средств	Пери од	Данные на начало периода		Изменение за период				Данные на конец периода	
			1	Накопленна я амортизаци я	Поступ ило	Выбыло		Начислено амортизаци и	Первонач альная стоимость	накопленна я амортизаци я
						Перв.ст- ть	Накопл енная аморти зация			
1	Здания	2020	1 313 144	(997 498)	0	0	0	(114 720)	1 313 144	(1 112 218)
		2021	1 313 144	(1 112 218)	0	0	0	(38 356)	1 313 144	(1 150 574)
2	Сооружение	2020	8 033 330	(6 870 163)	0	0	0	(293 149)	8 033 330	(7 163 312)
		2021	8 033 330	(7 163 312)	0	0	0	(266 255)	8 033 330	(7 429 567)
3	Передаточные устройства	2020	18 866	(13 641)	0	0	0	(682)	18 866	(14 323)
		2021	18 866	(14 323)	0	(914)	(914)	(681)	17 952	(14 090)
4	Машины и оборудование	2020	4 197 676	(3 643 435)	32 042	(56 112)	(52 127)	(124 946)	4 173 606	(3 716 254)
		2021	4 173 606	(3 716 254)	67 000	(93 088)	(92 192)	(112 942)	4 147 518	(3 737 004)
5	Транспортные средства	2020	26 688	(26 612)	0	0	0	(76)	26 688	(26 688)
		2021	26 688	(26 688)	5 733	(1 230)	(1 230)	(95)	31 191	(25 553)
6	Производствен ный и хоз. инвентарь	2020	8111	(7 183)	0	(19)	(19)	(214)	8 092	(7 378)
		2021	8 092	(7 378)	0	(181)	(102)	(164)	7 911	(7 440)
7	Земельные участки	2020	196	0	0	0	0	0	196	0
		2021	196	0	0	0	0	0	196	0
8	Прочие основные фонды	2020	1 143	(1 143)	0	0	0	0	1 143	(1 143)
		2021	1 143	(1 143)	0	0	0	0	1 143	(1 143)
	Итого	2020	13 599 154	(11 559 675)	32 042	(56 131)	(52 146)	(533 787)	13 575 065	(12 041 316)
		2021	13 575 065	(12 041 316)	72 733	(95 413)	(94 438)	(418 493)	13 552 385	(12 365 371)

1.2. Иное использование основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	434	41 737	41 737
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	508 271	508 679	418 319
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	242 542	242 542	242 542
Основные средства, переведенные на консервацию	0	1 744 537	1 744 537
Иное использование основных средств (залог и др.)	8 948 373	8 948 373	8 948 373

1.3 Изменение стоимости основных средств в достройки за 2021 год

Изменение стоимости основных средств в результате реконструкции, достройки, модернизации за 2021 год отсутствует

2. Финансовые вложения – (строка 1170 бухгалтерского баланса).

2.1. Финансовые вложения Общества отражены в таблице, которая содержит данные в разрезе контрагентов

Согласно учетной политике, при выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Вид долгосрочных финансовых вложений	Период	Балансовая стоимость на начало года	Приобретение	Продажа/погашение	Балансовая стоимость на конец года
ООО «МИК «Северозапад - Прикамье»	Вклад в уставный капитал	2020	5 000	0	(5 000)	0
		2021	0	0	0	0
ООО «Енисей-Сервис»	Вклад в уставный капитал	2020	100	0	0	100
		2021	100	0	0	100

Наименование предприятия	Вид долгосрочных финансовых вложений	Период	Балансовая стоимость на начало года	Приобретение	Продажа/ погашение	Балансовая стоимость на конец года
Московский Нефтеперерабатывающий завод	Приобретение акций	2020	42	0	0	42
		2021	42	0	(42)	0
ООО «Енисей-Сервис»	Займ	2020	32 121	0	0	32 121
		2021	32 121	0	0	32 121
Полар Ойл	Займ	2020	0	0	0	0
		2021	0	163 500	(1 435)	162 065
ООО « Скеттон»	Займ	2020	0	0	0	0
		2021	0	32 000	0	32 000
Cognitor Establishment	Займ	2020	1 114 303	460 080	(1 574 383)	0
		2021	0	0	0	0
Итого долгосрочные финансовые вложения		2020	1 151 566	460 080	(1 579 383)	32 263
		2021	32 263	195 500	(1 477)	226 286

Наименование предприятия	Вид краткосрочных финансовых вложений	Период	Балансовая стоимость на начало года	Приобретение	Продажа/погашение	Балансовая стоимость на конец года
ООО «Енисей-Сервис»	Займ	2020	40 457	0	0	40 457
		2021	40 457	0	0	40 457
ООО «УНПЗ»	Займ	2020	30	178	0	208
		2021	208	3	(211)	0
ООО «БНГ-Технолоджи»	Уступка прав требования	2020	1000	0	0	1 000
		2021	1 000	0	0	1 000
ООО «Енисей-Сервис»	Уступка прав требования	2020	31 478	0	0	31 478
		2021	31 478	3700	0	35 178
ООО «Развитие Регионов»	Уступка прав требования	2020	117 052	0	0	117 052
		2021	117 052	2100	(2100)	117 052
Полар Ойл	Уступка прав требования	2020	0	0	0	0
		2021	0	128	0	128
ООО «УНПЗ»	Уступка прав	2020	350	0	0	350

Наименование предприятия	Вид краткосрочных финансовых вложений	Период	Балансовая стоимость на начало года	Приобретение	Продажа/погашение	Балансовая стоимость на конец года
	требования	2021	350	0	(350)	0
Итого краткосрочные финансовые вложения		2020	190 367	178	0	190 545
		2021	190 545	5 931	(2 661)	193 815
Всего финансовые вложения		2020	1 341 933	460 257	(1 579 383)	222 808
		2021	222 808	201 431	(4 138)	420 101

2.3. Иное использование финансовых вложений не осуществлялось.

2.4. По всем финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

2.5. Финансовые вложения по Московский Нефтеперерабатывающий завод, ООО «Енисей-Сервис» - являются долевыми.

2.6. Финансовые вложения по ООО «УНПЗ», «Енисей-Сервис», Развитие Регионов, ООО «БНГ», Полар Ойл, Скеттон, Cognitor Establishment являются долговыми.

3.Отложенные налоговые активы (строка 1180 бухгалтерского баланса)

Расшифровка отложенных налоговых активов представлена в таблице:

Тыс. руб.

Наименование актива	Сальдо на 31.12.20 г.	Возникло	Погашено	Сальдо на 31.12.21
Курсовые разницы	2 683	0	0	2 683
Основные средства	6 112	95	57	6 150
Резервы отпусков	10 640	2 182	521	12 301
Убытки прошлых лет	2 294 312	98 006	42 434	2 349 884
итого	2 313 747	100 283	43 012	2 371 018

4.Прочие внеоборотные активы (строка 1190 бухгалтерского баланса)

4.1 Наличие внеоборотных активов

Тыс. руб.

Наименование актива	Сальдо на 31.12.20	Сальдо на 31.12.21
Незавершенное строительство	964 454	977 728
Резерв под снижение незавершенного строительства	(379 237)	(379 237)

Оборудование к установке	11 579	11 579
Резерв под снижение оборудования к установке	(1 594)	(1 594)
Долгосрочные расходы в будущем	4 175	3 011
Авансы, выданные для капитального строительства	7 162	10 374
итого	606 539	621 861

4.2 Незавершенные капитальные вложения и резервы

Тыс. руб.

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		За 2020 г.	964 259	195		0	964 454
		За 2021 г.	964 454	13 274			977 728
В том числе Поисковая скважина № 1 «Пихтовой структуры»		За 2020 г.	379 237	0	0	0	379 237
		За 2021 г.	379 237				379 237
Резервы под снижение незавершенного строительства		За 2020 г.	(379 237)	0	0	0	(379 237)
		За 2021 г.	(379 237)				(379 237)

По Поисковой скважине № 1 «Пихтовой структуры» в Компании создан резерв.

5. Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса).

Согласно учетной политике на 2021 год условием признания активов в качестве МПЗ является их использование при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо в управленческих нуждах в течение периода, не превышающего 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он не превышает 12 месяцев.

Учет сырья и материалов отражаются на счете 10 «Сырье и материалы» по фактической себестоимости. Стоимостной и количественный учет ТМЦ с одинаковым наименованием организован по одной номенклатурной единице независимо от цены приобретения. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производилась способом средней себестоимости на момент совершения хозяйственной операции. Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов производится по варианту скользящей оценки, при котором в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
-------------------------	--------	----------------	---------------------	------------------

			поступило	выбыло	
Запасы - всего	За 2020 г.	305 324	3 372 231	(3 306 738)	370 817
	За 2021 г.	370 817	6 571 617	(6 313 624)	628 810
в т.ч.					
Сырье и материалы (10)	за 2020 г	280 395	384 616	(355 829)	309 182
	За 2021 г.	309 182	924 604	(904 390)	329 396
Готовая продукция (43) всего:	за 2020 г	20 355	2 949 560	(2 944 729)	25 186
	За 2021 г.	25 186	5 610 542	(5 392 244)	243 484
из них:					
Готовая продукция нефть	за 2020 г	20 355	2 949 560	(2 944 729)	25 186
	За 2021 г.	25 186	5 515 151	(5 392 183)	148 154
Готовая продукция нефтепродукты	за 2020 г	0	0	0	0
	За 2021 г.	0	95 391	(61)	95 330
Расходы, подлежащие списанию в будущих периодах	за 2020 г	7 153	37 924	(6 180)	38 897
	За 2021 г.	38 897	36 471	(16 990)	58 378
Резервы под снижение материальных ценностей	за 2020 г	(2 579)	131	0	(2 448)
	За 2021 г.	(2 448)	0	0	(2 448)

5.2. Запасы в залог не передавались.

6. Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составила 5 338 052 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками - 1 581 509 тыс. руб.
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам – 91 758 тыс. руб., в т.ч. авансы, выданные за материалы и оборудование –39 104 тыс. руб., за услуги –74 212 тыс. руб.) за минусом НДС с авансов полученных 76BA 11 184 тыс.р. и авансов на капитальное строительство 08 счет –10 374 тыс.р.
- прочие дебиторы – 3 664 785 тыс. руб.

в т.ч. 36 525 тыс. руб. «Расчеты по налогам и сборам»,

- 152 207 тыс.руб. «Расчеты по операторским договорам»
- 165 тыс. руб. «Расчеты с подотчетными лицами»
- 1 500 тыс.руб. «Расчеты с персоналом по прочим операциям»
- 3 474 388 тыс. руб. «Прочие расчеты с разными дебиторами»

Движение дебиторской задолженности:

Тыс. руб.

Наименование счета учета	Период	На начало периода	Возникновение	Гашение	На конец периода
Расчеты с	2020	45 953	572 028	(569 327)	48 654

Наименование счета учета	Период	На начало периода	Возникновение	Гашение	На конец периода
поставщиками и подрядчиками (60)	2021	48 654	891 159	(848 055)	91 758
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	2020	1 114 940	11 852 410	(11 101 350)	1 866 000
	2021	1 866 000	8 548 875	(8 833 366)	1 581 509
Расчеты по налогам и сборам (68)	2020	42	1 981	0	2 023
	2021	2 023	61 547	(27 045)	36 525
Расчеты по социальному страхованию (69)	2020	2 110	17 312	(19 422)	0
	2021	0	0	0	0
Расчеты с подотчетными лицами (71)	2020	354	3 460	(3 698)	116
	2021	116	4 549	(4 500)	165
Прочие расчеты с разными дебиторами (76.5)	2020	4 393 538	243 197	(601 932)	4 034 803
	2021	4 034 803	2 676 936	(3 237 454)	3 474 285
Прочие расчеты с разными дебиторами (76.9)	2020	149 281	1 181	(590)	149 872
	2021	149 872	2 229	(1 115)	150 986
Прочие расчеты с разными дебиторами (76,10)	2020	0	0	0	0
	2021	0	1 221	0	1 221
Прочие расчеты с разными дебиторами (76.1)	2020	2	0	0	2
	2021	2	4 065	(3 964)	103
Расчеты с персоналом по прочим операциям (73)	2020	371	0	(279)	92
	2021	92	3 000	(1 592)	1 500
Прочие расчеты с разными дебиторами (76.55)	2020	183 860	119 015	(302 875)	0
	2021	0	0	0	0
Расчеты по претензиям 76.2	2020	52 778	0	(48 138)	4 640
	2021	4 640	0	0	4 640
Резервы по сомнительным долгам	2020	(52 778)	0	(48 138)	(4 640)
	2021	(4 640)	0	0	(4 640)
итого	2020	5 890 451	12 810 584	(12 599 473)	6 101 562
	2021	6 101 562	12 193 581	(12 957 091)	5 338 052

Вся дебиторская задолженность делится на долгосрочную и краткосрочную.

Тыс. руб.

Наименование счета учета	Период	Всего задолженность на конец года	Краткосрочная	Долгосрочная
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60)	2020	48 654	48 654	0
	2021	91 758	91 758	0
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	2020	1 866 000	1 866 000	0
	2021	1 581 509	1 581 509	0
Расчеты по налогам и сборам (68)	2020	2 023	2 023	0
	2021	36 525	36 525	0
Расчеты по социальному страхованию (69)	2020	0	0	0
	2021	0	0	0
Расчеты с подотчетными лицами (71)	2020	116	116	0
	2021	165	165	0
Прочие расчеты с разными дебиторам (76.5)	2020	4 034 803	13 434	4 021 369
	2021	3 474 285	1 882	3 472 403
Прочие расчеты с разными дебиторами (76.9)	2020	149 872	149 872	0
	2021	150 986	150 986	0
Прочие расчеты с разными дебиторами (76.1)	2020	2	2	0
	2021	103	103	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям (73)	2020	92	92	0
	2021	1 500	1 500	0
Прочие расчеты с разными дебиторами (76.10)	2020	0	0	0
	2021	1 221	1 221	0
Расчеты по претензиям 76.2	2020	0	0	0
	2021	0	0	0
ИТОГО	2020	6 101 562	2 080 193	4 021 369
	2021	5 338 052	1 865 649	3 472 403

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

По результатам проведенной инвентаризации расчетов с дебиторами на 31.12.2021 г. просроченная дебиторская задолженность составила 1775,4 тыс.руб., по которой истек срок исковой давности, списана согласно приказа.

7. Отложенные налоговые обязательства

Расшифровка отложенных налоговых обязательств представлена в таблице:

Тыс. руб.

Наименование актива	Сальдо на 31.12.20 г.	Возникло	Погашено	Сальдо на 31.12.21
Курсовые разницы	446	0	0	446
Основные средства	150 412	0	36 484	113 927
Готовая продукция	4 880	42 014	0	46 895
итого	155 738	42 014	36 484	161 268

8. Наличие и движение кредиторской задолженности (строка 1520 бухгалтерского баланса).

8.1 Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составила 5 968 867 тыс. руб.:

в том числе: перед поставщиками и подрядчиками- 274 480 тыс. руб., в том числе по расчетам за материалы и оборудование 44 402 тыс. руб. и за услуги 230 078 тыс. руб.,

перед персоналом организации –38 770 тыс. руб.,

перед внебюджетными фондами – 68 937 тыс. руб.,

по налогам и сборам – 1 850 934 тыс. руб.,

прочие кредиторы –3 735 746 тыс. руб., в том числе расчеты с покупателями и заказчиками –570 500 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами - 565 тыс. руб., расчеты с агентами- 39 439 тыс. руб., прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 1 701 601 тыс. руб., прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами в валюте –1 542 815 тыс. руб., за минусом НДС с авансов выданных 76AB – 119 174 (т. р.)

Движение кредиторской задолженности отражено в таблице:

Тыс. руб.

Наименование счета учета	Период	На начало периода	Возникновение	Гашение	На конец периода
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60)	2020	226 593	826 403	(782 027)	270 969
	2021	270 969	1 236 586	(1 233 075)	274 480
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	2020	2 307 495	209 302	(747 328)	1 769 469
	2021	1 769 469	3 810 947	(5 009 915)	570 500
Расчеты по налогам и сборам (68)	2020	1 455 698	3 739 924	(2 904 738)	2 290 884
	2021	2 290 884	5 977 175	(6 417 125)	1 850 934
Расчеты по социальному страхованию (69)	2020	11 521	183 901	(96 330)	99 092
	2021	99 092	204 415	(234 570)	68 937
Расчеты с подотчетными лицами (71)	2020	363	17 296	(17 039)	620
	2021	620	21 426	(21 481)	565

<i>Наименование счета учета</i>	<i>Период</i>	<i>На начало периода</i>	<i>Возникновение</i>	<i>Гашение</i>	<i>На конец периода</i>
Расчеты по имущественному страхованию (76,1)	2020	74	74	(74)	74
	2021	74	5 026	(5 100)	0
Прочие расчеты с разными кредиторами (76.5)	2020	15 812	290 142	(289 856)	16 098
	2021	16 098	1 977 107	(291 604)	1 701 601
Расчеты с сотрудниками (76,6)	2019	0	0	0	0
	2020	0	0	0	0
Расчеты с комиссионером(76.7)	2020	414 434	0	(414 434)	0
	2021	0	0	0	0
Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами в у.е. (76.8)	2020	22 725	12 809	(7 598)	27 936
	2021	27 936	2 947	(3 522)	27 361
Прочие расчеты с разными кредиторами (76.55)	2020	3 116 208	1 329 933	(2 268 181)	2 177 960
	2021	2 177 960	600 801	(1 865 792)	912 969
Прочие расчеты с разными кредиторами (76.65)	2020	136 106	1 657 988	(1 738 563)	55 531
	2021	55 531	1 071 734	(497 419)	629 846
Задолженность перед персоналом (70)	2020	31 610	632 640	(633 829)	30 421
	2021	30 421	696 380	(688 031)	38 770
Расчеты с агентами (76.17,76.19, 76.20)	2020	0	132 930	(94 368)	38 562
	2021	38 562	58 222	(84 706)	12 078
НДС по авансам полученным(76AB)	2020	(75 734)	(545 502)	542 303	(78 933)
	2021	(78 933)	(1180 644)	1 140 403	(119 174)
Итого	2020	7 662 905	8 487 840	(9 452 062)	6 698 683
	2021	6 698 683	14 482 122	(15 211 938)	5 968 867

8.2 Просроченная кредиторская задолженность в 2021 году составила 5100,9 тыс. руб., которая была списана на основании приказа руководителя.

9. Затраты на производство.

Тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 год	За 2021 год
Материальные затраты	145 006	177 087
Затраты на оплату труда	562 779	681 783
Отчисления на социальные нужды	137 808	155 524
Амортизация	299 159	291 492
Прочие затраты	2 645 067	4 880 469
Итого по элементам затрат	3 789 819	6 186 355
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
Готовая продукция 43 счет плюс Товары отгруженные 45 счет	(4 831)	(218 298)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 784 988	5 968 057

10. Оценочные обязательства.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано, как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	114 751	138 372	127 784	0	125 339
В том числе:	0	0	0	0	0
Обесценивание объектов незавершенного строительства					
Предстоящие расходы и платежи	22 682	0	0	0	22 682
Предстоящие отпуска	92 069	138 372	127 784	0	102 657

11. Обеспечение обязательств.

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	2 541 702	1 839 152
В том числе:		
Векселя простые	2 541 702	1 839 152
Выданные - всего	9 036 300	9 578 218
В том числе:	8 948 373	8 948 373
Имущество в залоге		
Векселя простые	87 927	629 845

12. Прочие пояснения.

12.1. Информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ЕНИСЕЙ», зарегистрировано Администрацией города Сарова Нижегородской области 02 ноября 1999 года, свидетельство о государственной регистрации № 2090 серия А-16 регистрационный № 1966. Местонахождение организации 169711, Республика Коми г. Усинск, ул. Строителей д.8, ИНН 5254022399, ОГРН 1025202195941

Инспекцией ФНС РФ по г. Усинску Республики Коми 02 декабря 2009 года зарегистрирована новая редакция Устава общества (редакция № 4). Вышеуказанные изменения утверждены протоколом внеочередного общего собрания участников общества № 25/09 от 23 ноября 2009 года.

В соответствии со сведениями, содержащимися в ЕГРЮЛ и Списке участников общества, участниками общества являются:

- Акционерное общество «BAVEX AG»- доля в уставном капитале 44% (сорок четыре процента) номинальной стоимостью 277 200 000 (двести семьдесят семь миллионов двести тысяч) рублей.
- Акционерное общество «CORUNO AG» – доля в уставном капитале 30% (тридцать процентов) номинальной стоимостью 189 000 000 (сто восемьдесят девять миллионов) рублей.
- Акционерное общество «Medina AG» – доля в уставном капитале 25 % (двадцать пять процентов) номинальной стоимостью 157 500 000 (сто пятьдесят семь миллионов пятьсот тысяч) рублей.
- ООО «Енисей-Суисс» – доля в уставном капитале 1% (один процент) номинальной стоимостью - 6 300 000 (Шесть миллионов триста тысяч) рублей.

Уставный капитал общества составляет 630 000 000 (Шестьсот тридцать миллионов) рублей.

Генеральным директором ООО «Енисей» в период с 10.11.2016 является Топорков Михаил Викторович, назначенный на эту должность решением внеочередного общего собрания участников общества (протокол № 03/16), состоявшегося 07 ноября 2016 года.

Главным бухгалтером является:

Дудина Евгения Александровна (основание приказ № 16 от 23 апреля 2018 г.)

Среднесписочная численность по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 530 человек, заработная плата основного ключевого управленческого персонала за 2021 г. составила 38 999 тыс. руб.

12.2. Информация о лицензиях и разрешения

Номер	ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ПРД № 5204808	Лицензия на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте (от 04.09.2009 года). Срок действия лицензии бессрочно.
ВП-00-012574(ДЖС)	Лицензия на осуществление деятельности «Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов» (от 30.03.2011г). Срок действия лицензии бессрочно.
2-А/00012	Лицензия на осуществление деятельности по тушению пожаров в населенных пунктах, на производственных объектах и объектах инфраструктуры, по тушению лесных пожаров (от 16.11.2012 года). Срок действия лицензии бессрочно.
2-Б/01000	Лицензия на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (от 10.01.2013 года). Срок действия лицензии бессрочно.

СЫК 00198 НЭ	Лицензия на право пользования недрами «Разведка и добыча углеводородного сырья на Западно-Сынатском месторождении». Срок действия лицензии - 31.12.2108 года.
СЫК 14671 ЗЭ	Лицензия на право пользования недрами «Размещение промышленных стоков на Западно-Сынатском нефтяном месторождении». Срок действия лицензии 31.12.2108 года.
СЫК 02036 ВЭ	Лицензия на право пользования недрами "Добыча технических подземных вод для создания системы поддержания пластового давления и технологического обеспечения объектов обустройства Западно-Сынатского месторождения". Срок действия лицензии 28.02.2028 года.
СЫК 01662 ВЭ	Лицензия на право пользования недрами "Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения пункта сдачи приема (ПСП) "Уса". Срок действия лицензии -31.10.2025 года.
СЫК 02120 ВЭ	Лицензия на право пользования недрами "Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического водоснабжения объекта обустройства Западно-Сынатского месторождения, а также площадки № 1 "Первой очереди Комплекса по подготовке и переработке нефти и газа производственной мощностью 1 млн.тонн сырой нефти" (зарегистрировано 26.01.2009 года). Срок действия лицензии 30.12.2028 года.
СЫК 02129 ВЭ	Лицензия на право пользования недрами "Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов площадки № 2 "Первой очереди Комплекса по подготовке и переработке нефти и газа производственной мощностью 1 млн.тонн сырой нефти». Срок действия лицензии 15.02.2029 года.
СЫК 02138 ВЭ	Лицензия на право пользования недрами "Добыча технических подземных вод для технологического обеспечения водой объектов площадки № 2 "Первой очереди Комплекса по подготовке и переработке нефти и газа производственной мощностью 1 млн.тонн сырой нефти». Срок действия лицензии 20.03.2029 года.
№(11)-853-СТРБ	Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию и размещению отходов I-IV классов опасности (от 26.07.2016 года). Срок действия лицензии бессрочно.
№ ВХ-00-017249	Лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности (от 04.12.2018 г.). Срок действия лицензии – бессрочно.
№ АН-11-000419	Лицензия на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами (от 21.06.2019 года). Срок действия лицензии – бессрочно.

Основным видом деятельности Общества является добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа, предоставление услуг в области добычи нефти и газа.

12.3. Учетная политика.

Основа подготовки финансовой отчетности.

Учетная политика Общества формировалась в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008г.)

Основные допущения и требования к формированию учетной политики для целей бухгалтерского учета остались неизменными.

Учетная политика 2021 года не содержит существенных изменений с предыдущим годом.

Формирование учетной политики осуществляется на основании следующих основных допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Формируемая учетная политика соответствует требованиям:

- полноты отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете;
- своевременности отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности;
- осмотрительности (осторожности), т.е. большей готовности к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов;
- приоритета содержания перед формой, т.е. отражения, в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из экономического содержания фактов и условий хозяйственной деятельности;
- непротиворечивости, т.е. тождества данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;
- рационального ведения бухгалтерского учета.

Под учетной политикой для целей бухгалтерского и налогового учета следует понимать совокупность выбранных предприятием способов ведения бухгалтерского и налогового учета.

Предприятие осуществляет выбор одного способа из нескольких, допускаемых законодательными актами, регулирующими порядок ведения бухгалтерского и налогового учета (определения налоговой базы для исчисления тех или иных налогов и сборов в РФ), а также в случае, когда по конкретному вопросу нормативно не установлены способы ведения учета, предприятие самостоятельно определяет способ и отражает его в учетной политике.

В 2021 году учетная политика ООО "Енисей" осуществлялась в соответствии с приказом "Об учетной политике" № 123 от 31.12.2020 г., изданным на основании Положения по бухгалтерскому учету и других нормативных документов, и утвержденным генеральным директором компании.

Положение об учетной политике предприятия было сформировано в виде двух самостоятельных распорядительных документов. Первый в области бухгалтерского учета, а второй в области налогообложения. При определении выручки для целей налогообложения в 2021 году использовался метод начисления, в 2022 году данный метод будет сохранен.

В 2021 году бухгалтерский учет осуществлялся с применением утвержденного приказом плана счетов, с использованием бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия.

Организация бухгалтерского учета в Обществе соответствует требованиям нормативных и законодательных актов, регламентирующих порядок ведения учета и отчетности в Российской Федерации.

Учет в Обществе ведется на основе натуральных измерителей в обобщенном денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Финансово-хозяйственная деятельность отражалась в соответствующих регистрах, бухгалтерская отчетность составлялась по установленным формам.

Бухгалтерский учет Общества организован в разрезе аналитического и синтетического учета основных средств, материалов, товарных запасов и др.

При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество последовательно от одного отчетного периода к другому придерживается принятых им содержания и форм бухгалтерской отчетности.

По мнению руководства Общества, информация, приведенная в финансовой отчетности, включает все корректировки и пояснения, необходимые для достоверного отражения результатов деятельности Общества, его финансового состояния и движения денежных потоков за представленный период.

Существенных изменений в учетной политике в 2022 году не ожидается.

12.4. Расходы на освоение природных ресурсов

Расходы на освоение природных ресурсов делятся на две группы.

Первая - затраты на поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, на разведку полезных ископаемых, гидрогеологические изыскания, а также расходы на приобретение необходимой геологической информации. Такие затраты учитываются на счете 97.1 и списываются в прочие расходы в течение 12 месяцев, начиная с месяца, который следует за окончанием названных работ.

Вторая группа расходов на освоение ресурсов - это затраты на подготовку территории к ведению горных, строительных и других работ, которые необходимы, чтобы соблюсти требования безопасности, охраны земель, недр и других природных ресурсов, а также суммы, которые потратили землепользователи, чтобы возместить ущерб, нанесенный природным ресурсам. Названные расходы списываются со счета 97.2 равномерно в течение двух лет в Дт счета 25 "Общепроизводственные расходы"

Определение групп расхода по освоению природных ресурсов производится на основании информации геологической службы.

12.5. Информация о наличии и движении заемных средств

Долгосрочные обязательства и проценты по всем кредитным соглашениям были перенесены в краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.15 года в связи с просрочкой погашения основного долга по кредитным соглашениям начиная с марта 2015 года.

12.5.1. Краткосрочные обязательства.

Наименование организации заимодавца	Договор	Срок погашения по договору	Ставка	Задолженность на 31.12.2020 г.	Задолженность на 31.12.2021 г.	Обеспечение
LFM Alpha Solutions(Лихтенштейн) ЗАО РФБ-Raiffazen Bank International AG	Кредитный договор б/№ от 13.12.10 СубТранш А Основной долг	07-2024	4,5%+ Libor	220 048 144,32 руб. 2 978 626,86 USD	221 289 933,86 руб. 2 978 626,86 USD	залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
Feromo Investments(Кипр)- (19 723 076,98). LFM Alpha Solutions (Лихтенштейн) - (32 871 794,96) АО «Юникредитбанк» РФ(13 148 717,98) ЗАО РФБ-Raiffazen Bank International AG	Кредитный договор б/№ от 13.12.10 Транш А Основной долг	07-2024	4,5%+ Libor	4 856 853 727,33 руб. 65 743 589,94 USD	4 884 262 229,98 руб. 65 743 589,94 USD	залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
Коммерцбанк АГ (Пара)	Кредитный договор №075/133/002 от 10.07.2008г.	10-2028	0,55%+ EURIBOR	19 537 942,03 руб. 215 454,62 EUR	2 086 341,01 руб. 24 816,86 EUR	последующий залог основных средств

Наименование организации заимодавца	Договор	Срок погашения по договору	Ставка	Задолженность на 31.12.2020 г.	Задолженность на 31.12.2021 г.	Обеспечение
	Проценты					(Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
Коммерцбанк АГ (Прага)	Кредитный договор №075/133/003 от 18.02.09 Проценты	10-2028	1,75%+ EURIBOR	27 132 514,14 руб. 299 203,75 EUR	24 180 206,62 руб. 287 621,63 EUR	последующий залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
Feromo Investments(Кипр)-- ЗАО РФБ-Raiffazhen Bank International AG	Кредитный договор б/№ от 13.12.10 Транш В Основной долг	07-2024	5,25%+ Libor	2 234 739 925 руб. 30 250 000 USD	2 247 351 150 руб. 30 250 000 USD	залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
Коммерцбанк АГ (Прага)	Кредитный договор №075/133/002 от 10.07.2008г. Основной долг	10-2028	0,55%+ EURIBOR	865 921 105,88 руб. 9 548 943,41 EUR	802 774 898,01 руб. 9 548 943,41 EUR	последующий залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
Коммерцбанк АГ (Прага)	Кредитный договор №075/133/003 от 18.02.2009г. Основной долг	10-2028	1,75%+ EURIBOR	934 311 809,6 руб. 10 303 121,77 EUR	866 178 295,64 руб. 10 303 121,77 EUR	последующий залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
Feromo Investments(Кипр)- (19 723 076,98). LFM Alpha Solutions (Лихтенштейн) - (32 871 794,96) АО «Юникредитбанк» РФ(13 148 717,98) ЗАО РФБ-Raiffazhen Bank International AG	Кредитный договор б/№ от 13.12.10 СубТранш А Проценты	07-2024	4,5 %+ Libor	2 096 425 887,85 руб. 28 377 746,51 USD	2 482 887 001,94 руб. 33 420 381,06 USD	залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
LFM Alpha Solutions(Лихтенштейн) ЗАО РФБ-Raiffazhen Bank International AG	Кредитный договор б/№ от 13.12.10 Транш А Проценты	07-2024	4,5 %+ Libor	95 394 084,61 руб. 1 291 278,25 USD	112 914 161,59 руб. 1 519 857,45 USD	залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)

Наименование организации заимодавца	Договор	Срок погашения по договору	Ставка	Задолженность на 31.12.2020 г.	Задолженность на 31.12.2021 г.	Обеспечение
Feromo Investments(Кипр)-- ЗАО РФБ-Raiffazen Bank International AG	Кредитный договор б/№ от 13.12.10 Транш В Проценты	07-2024	5,25%+ Libor	1 063 735 855,61 руб. 14 398 995,28 USD	1 261 370 790,36 руб. 16 978 417,64 USD	залог основных средств (Площадка № 1, Площадка № 2 КППН)
ЗАО «Тиман-Печора Эксплорэйшн»	Доровор займа №20-050/Е(20-024/ТПЭ) от 08.04.20	31.12.2022	8%	30 484 452,48 руб.	0 руб.	нет
Краткосрочные обязательства в рублях				12 444 585 448,7	12 905 295 009,0 1	
Краткосрочные обязательства в USD				143 040 236,84	150 890 872,95	
Краткосрочные обязательства в EUR				20 366 723,55	20 164 503,67	
Стоимость имущества в залоге на 31.12.2021 г. (руб.)						8 948 373

12.6. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами с Обществом являются следующие лица:

Bavex AG
ООО «Енисей-Сервис»

Тыс. руб.

Наименование организации	Вид операций	Вид расчетов	Остаток задолженности на 01/01/2021	Возникло обязательств	Погашено обязательств	Остаток задолженности на 31/12/2021	Списано дебиторской задолженности	Величина образованного резерва
Bavex AG	Аренда здания	Безналичный расчет	0	0	0	0	0	0
ООО «Енисей-Сервис»	Услуги	Безналичный расчет	89 803	8 245	(0)	98 048	0	0

13. Сведения о постоянных налоговых обязательствах представлены в таблице:

Тыс. руб.

2021 год

Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	Бухгалтерский учет (сумма)	Налоговый учет (сумма)	Разницы	Сумма ПНО
Всего:				12 739
Амортизация ОС не производственных фондов	1 385	0	1 385	277
Выплаты и перечисления средств, связанные с	1 988	0	1 988	398

благотворительностью				
ТМЦ не производственного характера	1 306	0	1 306	261
Штрафы, пени	1 965	0	1 965	393
Питание и обслуживание	23 995	0	23 995	4 799
Проезд персонала	550	0	550	110
Содержание квартир	86	0	86	17
Прочие расходы непроизводственного характера, не принимаемые для целей налогообложения	26 160	0	26 160	5 232
Убытки прошлых лет	29	0	29	6
Просроченная дебиторская задолженность	1 720	0	1 720	344
Представительские расходы	2 838	0	2 838	568
Материальная помощь, единовременные премии	1 671	0	1 671	334
Списание безнадежных долгов				

Денежные потоки:

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, и также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Величина денежных потоков пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

14. Информация о прибылях (убытках) Компании

По итогам 2021 года Компанией получен убыток в размере 332 512 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года получен убыток в размере 2 535 462 тыс. руб., в том числе убыток от курсовой разницы 260 874 тыс. руб.

Руководство Компании осуществляет ряд мер нацеленных на выход из убыточности по операционной деятельности и повышения текущей ликвидности. Проводится сокращение всех видов затрат. При условии положительной динамики курса российского рубля Компания планирует минимизировать потери от курсовых разниц и валютных переоценок в составе прочих расходов.

15. Информация об отдельных видах доходов.

Согласно учетной политике выручка признается компанией по методу начисления.

Тыс. руб.

Наименование дохода	Ед. измерения	2020 год	2021 год
Выручка от реализации товаров (работ, услуг) - всего	Тыс. руб.	4 307 618	7 037 239
В том числе:			
Нефть	Тыс. руб.	3 830 952	6 544 956
Прочая реализация	Тыс. руб.	476 666	492 283

15.1. Информация об отдельных видах расходов

Согласно учетной политике, расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг. Учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости.

Расходы, накопленные в течение отчетного периода на счете 26.1 «Общехозяйственные расходы основного производства», относятся в дебет счета 90 «Продажи», в виде управленческих расходов т.е. учет готовой продукции ведется по сокращенной себестоимости. Данный принцип учета сохранится и в 2022 году.

Коммерческие расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 44, подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» полностью.

15.2 Расшифровка прочих доходов расходов

15.2.2 Расшифровка прочих расходов за 2021 года (строка 2330,2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование расхода	Ед. измерения	2021 год
Расходы от реализации основных средств	Тыс. руб.	896
Расходы от реализации ТМЦ	Тыс. руб.	164 908
% к уплате	Тыс. руб.	636 970
Реализация валюты	Тыс. руб.	3 210
Прочие выплаты	Тыс. руб.	39 875
Питание и проживание сотрудников	Тыс. руб.	23 755
Социальные выплаты, благотворительность	Тыс. руб.	1 988
Просроченная Дт.задолженность	Тыс. руб.	1 805
Расходы в простое	Тыс. руб.	199 498
Налог на имущество	Тыс. руб.	32 297
Услуги банка	Тыс. руб.	1 560
Компенсационные выплаты и курсовые разницы	Тыс. руб.	2 372 121
Итого	Тыс. руб.	3 478 883

15.2 Расшифровка прочих доходов расходов

15.2.1 Расшифровка прочих доходов за 2021 года (строка 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах)

Тыс. руб.

Наименование дохода	Ед. измерения	2021 год
Доходы от продажи основных средств	Тыс. руб.	5 310

Курсовая разница	Тыс. руб.	1 748 627
Доходы от реализации валюты	Тыс. руб.	704
Просроченная кредиторская задолженность	Тыс. руб.	5 101
Доходы от реализации ТМЦ	Тыс. руб.	166 501
% к получению	Тыс. руб.	140 842
Прочие доходы	Тыс. руб.	20 217
Итого доходы	Тыс. руб.	2 087 302

Прочая информация

Курс доллара на 31.12.20 г. –73,8757 руб., на 31.12.21 г.-74,2926руб.

Курс евро на 31.12.20 г. -90, 6824 руб., на 31.12.21 г. –84,0695 руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



М.В.Топорков

Е.А. Дудина

«21» февраля 2021 г.