

**Общество с ограниченной ответственностью
«Восточная Горнорудная Компания»**

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

пгт. Шахтерск

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.....	4
3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.....	7
4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	7
5. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ.	14
6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.....	14
7. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.....	14
8. ПОЯСНЕНИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	14
9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	14
10. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	15
11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.	15
12. ИНФОРМАЦИЯ ПО БЕНЕФИЦИАРНЫМ ВЛАДЕЛЬЦАМ.	20
13. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.	20
14. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	20
Приложение: Табличная часть пояснений к бухгалтерской отчетности.....	20

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Восточная Горнорудная Компания» (далее – Общество) было создано решением Учредителей: компанией KLOMATINO INVESTMENTS LTD (Кломатино Инвестментс ЛТД (Кипр) и ООО «Управляющая компания «Сахалинуголь» 01.11.2011 г., с фирменным наименованием Общество с ограниченной ответственностью «Сахалинский Угольный Терминал». В Единый государственный реестр была внесена запись и присвоен основной государственный регистрационный номер 5117746057941, свидетельство о регистрации: серия 77 № 011990521 от 26.12.2011г.

Организационно-правовая форма предприятия – Общество с ограниченной ответственностью.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 7705974044.

Юридический адрес Общества на момент регистрации: 115184, г. Москва, пер. Старый Толмачевский, д. 5. Предприятие поставлено на учет в ИФНС по месту регистрации в г. Москве.

06.06.2013 г. зарегистрирована смена наименования предприятия на Общество с ограниченной ответственностью «Восточная Горнорудная Компания».

16.07.2013 г. Общество сменило местонахождение и было зарегистрировано по адресу: 123458, г. Москва, ул. Маршала Прошлякова, д. 30, офис 607.

25.12.2018 г. Общество сменило местонахождение и было зарегистрировано по адресу: 694910, Сахалинская область, Углегорский район, пгт. Шахтерск, ул. Ленина д.16А, этаж 1, пом.10. Предприятие поставлено на учет в УФНС РФ по Сахалинской области.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., оплачен Учредителями денежными средствами.

До 08.08.2013 г. доли участников были распределены следующим образом:

- Компания с ограниченной ответственностью Кломатино Инвестментс ЛТД (Республика Кипр) – 50% доли в уставном капитале, что составляет 5 тыс. руб.;

- ООО «УК «Сахалинуголь» – 50 % доли, что составляет 5 тыс. руб.

С 08.08.2013 г. участниками Общества являлись:

- Компания с ограниченной ответственностью «Алтраسو Венчурз ЛТД» (Республика Кипр) - 99 % доли в уставном капитале номинальной стоимостью 9 900 руб.;

- ООО «УК «Сахалинуголь» - 1% доли в уставном капитале номинальной стоимостью 100 руб.

18.05.2018 г. доля в уставном капитале в размере 1% номиналом 100 руб. выкуплена у выбывшего участника.

14.07.2020 г. Общество для исполнения условий пункта 2 статьи 24 Федерального закона N 14-ФЗ по решению общего собрания участников реализовало принадлежащую ему долю в размере 1%.

С 27.07.2020 г. участниками Общества являются:

- Компания с ограниченной ответственностью «Алтраسو Венчурз ЛТД» (Республика Кипр) - 99 % доли в уставном капитале номинальной стоимостью 9 900 руб.;

- Мисевра О.А. – 0,55% доли в уставном капитале номинальной стоимостью 55 руб.;

- Компания ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД (Республика Кипр) - 0,45% доли в уставном капитале номинальной стоимостью 45 руб.;

С 20.05.2019 г. единоличным исполнительным органом Общества является Куземченко Максим Николаевич.

Общество имеет 2 (Два) представительства:

- в г. Южно-Сахалинск по адресу: 693004, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, проспект Мира, д. 420 – зарегистрировано 28.11.2013 г.

- в г. Москве по адресу: 123100, г. Москва, 1-й Красногвардейский пр-д, д. 15, этаж 27 - зарегистрировано по указанному адресу с 16.04.2019 г.

Бухгалтерский учет предприятия осуществляет ООО «Технологии финансов» по договору № 30 КЛ от 01.06.2013г.

Основным видом деятельности Общества с 2013 года является деятельность по консультированию по вопросам коммерческой деятельности и управления, инвестиционная деятельность.

Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 174 человека.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика предприятия на 2021 год была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Существенные изменения в формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Министерством финансов РФ, не вносились.

Основные положения учетной политики предприятия в 2021 году

1. Нематериальные активы, основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой исходя из способа их поступления. Общество на конец отчетного года переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем индексации или прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам. Переоценке подлежат следующие группы основных средств: земельные участки, машины и оборудование, транспортные средства.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Предприятие осуществляет надлежащий контроль их движения на забалансовом счете.

Объекты недвижимости, фактически эксплуатирующиеся предприятием, но не прошедшие государственную регистрацию в соответствии с Федеральным законом от 21.07.97 №122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним», признаются основными средствами с даты подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним при условии, что эти объекты введены в эксплуатацию.

2. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств, нематериальных активов исходя из срока полезного использования, определяемого при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования основных средств в бухучете определяют по правилам пункта 20 ПБУ 6/01 исходя из ожидаемого срока использования этого объекта.

В 2021г. на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Аренда» Общество досрочно не переходило.

3. Начиная с отчетности за 2021 г. применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы». Переход осуществлен перспективно (п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008), при составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. К запасам не относятся сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов стоимостью свыше 5 млн руб. (пп. "а" п. 3 ФСБУ 5/2019). Компания применяется ФСБУ 5/19 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на приобретение и изготовление.

В фактическую себестоимость Запасов при приобретении за плату включаются:

- уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы;
- затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);
- затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты Компании по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;
- величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;
- связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;
- иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

На отчетную дату материалы оцениваются по наименьшей из следующих величин: их фактической себестоимости или чистой стоимости продажи (п. 28 ФСБУ 5/2019). Если по состоянию на отчетную дату чистая стоимость продажи меньше фактической себестоимости материалов, Общество создает резерв под обесценение запасов в размере превышения себестоимости материалов над их чистой стоимостью продажи (п. 30 ФСБУ 5/2019). Резерв под обесценение запасов формируется в составе себестоимости продаж или в прочих расходах в зависимости от предполагаемого использования запасов (п. 31 ФСБУ 5/2019). Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде, в котором признана выручка от продажи этих запасов.

4. Коммерческие расходы полностью признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности. Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

5. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Затраты на приобретение финансовых вложений отражаются непосредственно на счете финансовых вложений в момент перехода предприятия права собственности на ценные бумаги. Расходы, связанные с приобретением бумаг до момента перехода права собственности, предварительно учитываются в составе расчетов с разными дебиторами и кредиторами в качестве дебиторской задолженности.

Финансовые вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения в долевыми финансовыми инструментами, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, за исключением финансовых вложений в организации, демонстрирующие отрицательные финансовые результаты за отчетный год или накопительным итогом, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по справедливой стоимости, определяемой независимым оценщиком путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату, в случае если изменение составляет более 3-х процентов от сложившейся балансовой стоимости на дату такой оценки. Указанную оценку и корректировку предприятие производит один раз в два года с отнесением возникающей разницы на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

Данный порядок является отступлением от порядка, предусмотренного в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (далее – «ПБУ 19/02»), который предписывает отражать все финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, по первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется, исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости относятся к денежным эквивалентам (п. 5 ПБУ 23/2011). Денежными эквивалентами Общество признает:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев

б. Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договора. При этом задолженность по причитающимся к уплате процентам учитывается обособленно на отдельных субсчетах.

Дополнительные затраты, производимые предприятием в связи с привлечением заемных средств, относятся на расходы того отчетного периода, в котором они были произведены и учитываются в составе прочих расходов.

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, при этом производится перевод обязательства со счета 67 на счет 66.

Причитающиеся по полученным кредитам и займам проценты к уплате отражаются по кредиту счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» (67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам») в корреспонденции с дебетом счета 91 «Прочие доходы и расходы» (для текущих расходов), или с дебетом счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» (для расходов, включаемых в стоимость инвестиционного актива).

Расходы по процентам за полученные кредиты и займы признаются ежемесячно независимо от сроков их уплаты в порядке, предусмотренном условиями договора займа и (или) кредитного договора.

Непогашенные на отчетную дату проценты по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском балансе обособленно от основной величины обязательств по займам (кредитам), а именно с разделением на долгосрочные и краткосрочные обязательства по отдельным строкам баланса.

7. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам. Под сомнительным долгом понимается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией). Сумма резерва по просроченной задолженности определяется с учетом следующих критериев:

- при не поступлении оплаты свыше 180 дней – резерв формируется в размере 100% от суммы задолженности.

Предприятие создает резерв предстоящих отпусков. Остаток резерва рассчитан как количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2021 г. умноженное на средний заработок работника и плюс взносы на обязательное социальное страхование.

8. В соответствии с ПБУ 23/11 в Отчете о движении денежных средств отражены платежи Общества и поступления денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные потоки Общества классифицируются в зависимости от характера операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто (ПБУ 23/2011) показаны:

- Суммы НДС (пп. «б» п.16 ПБУ 23/2011);
 - полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
 - перечисленные поставщикам и подрядчикам;
 - перечисленные в бюджет;
 - возвращенные из бюджета;
- доходы (расходы) по операциям с валютой.

При формировании отчета о движении денежных средств, в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (суммы начисленного налога на доходы физических лиц, страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, платежи по исполнительным листам).

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Основной сферой деятельности ООО «Восточная Горнорудная Компания» является консультирование и управление дочерними компаниями.

Всего за отчетный год, согласно Отчету, о финансовых результатах выручка от реализации составила 1 473 354 тыс. руб., в том числе выручка от оказания услуг по управлению холдинг-компаниями – 1 464 033 тыс. руб., прочие услуги – 3 661 тыс. руб., прочие услуги посредников – 2 264 тыс. руб., аренда зданий, помещений – 1 393 тыс. руб., аренда транспорта – 1 524 тыс. руб., аренда мебели и оргтехники - 479 тыс. руб.

Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, составили 550 тыс. руб., в том числе доходы от реализации основных средств - 59 тыс. руб.

Собранием участников Общества в 2021 г., согласно Протоколу №8–11/21 от 08.11.2021 г., принято решение о распределении чистой прибыли Общества за 9 месяцев 2021 г. в размере 5 000 000 тыс. руб. в пользу участников, с распределением в соответствии с долей участия.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский баланс

Строка 1150 «Основные средства»

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но находящиеся в процессе

государственной регистрации, на конец года отсутствуют.

Принятые Предприятием сроки полезного использования основных средств приведены в таблице 1:

Таблица 1

Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
Машины и оборудование (кроме офисного)	25-85
Транспортные средства	13-85
Другие виды основных средств	24-120
Здания	68-217
Офисное оборудование	13-121
Производственный и хозяйственный инвентарь	25-121

Объекты основных средств, принятые в аренду, числящиеся на балансе арендодателя приведены в таблице 2.

Таблица 2

№ п/п	Основные средства	Контрагенты
1	Квартира Алейникова (дог.Д-ВГК-2021/098 от 19.08.21) (п.Шахтерск, ул.Мира, д.19, кв.49) 59,7 кв.м.	Алейникова Галина Викторовна
2	Квартира Бак Чун Дя (дог.Д-ВГК-2021/077 от 01.07.21) (п.Шахтерск, ул.Ленина, д.20, кв.23) 43,9 кв.м.	Бак Чун Дя (ВГК)
3	Квартира Брилаха (дог.Д-ВГК-2021/091 от 01.08.21) (п.Шахтерск, ул.Мира, д.7, кв.46) 46,9 кв.м.	Брилаха Ольга Сергеевна
4	Квартира Бунина (дог. Д-01-2019/3182 от 18.03.19) (п.Шахтерск, ул. Мира, д.15 кв.30) 61,9 кв.м	Бунина Юлия Юрьевна
5	Автомобиль UAZ Hanter M636UC65 (рег.6551№439969 от 02.06.18) (по дог.Д-01 -2020/3368 от 17.03.2020)	БУР ООО
6	Нежилое помещ.ООО БУР (дог. Д-01-2020/3357 от 17.03.20) (в п.Бошняково, ул.Центральная, 20) 17 кв.м.	БУР ООО
7	Квартира Бушуев (дог.Д-01-2020/3438 от 01.12.20) (г.Углегорск, ул.Бумажная, д.12, кв.26) 32 кв.м.	Бушуев Сергей Владимирович
8	Квартира Гринчак (дог. Д-01-2019/3262 от 12.09.19) (г.ЮСХ, пр-кт Мира, д.300, к.3) 48 кв.м.	Гринчак Ангелина Витальевна
9	Квартира Гринько (дог.Д-01-2020/3414 от 17.09.20) (г.Углегорск, ул.Свободная, д.43 кв.59) 56,7 кв.м	Гринько Ирина Владимировна
10	Квартира Ершова (дог.Д-01-2020/3386 от 01.07.20) (п.Шахтерск, ул.Ленина, д.18, кв.44) 44,2 кв.м	Ершова Татьяна Анатольевна
11	Квартира Ефремова (дог.Д-01-2020/3454 от 15.12.20) (г.Углегорск, ул.Заводская, д.9, кв.41) 44,6 кв.м	Ефремова Вера Николаевна
12	Квартира Зоткина (дог.Д-ВГК-2021/022 от 05.04.21) (г.Углегорск, ул.Свободная, д.45 кв.27) 54,2 кв.м.	Зоткина Галина Васильевна
13	Квартира И Чен Сон (дог.Д-01-2020/3405 от 20.08.20) (ЮСХ,ул.Комсомольская, 271А/кор4 кв.15) 87,8кв.м	И Чен Сон
14	Машино-место №1 № 4319 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО
15	Машино-место №2 №4320 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО
16	Машино-место №3 №4325 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО
17	Машино-место №4 №4326 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО
18	Машино-место №5 №4338 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО

19	Машино-место №6 №4339 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО
20	Машино-место №7 №4350 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО
21	Машино-место №8 №4351 (г. Москва, наб Пресненская д.8, стр.1 пом.1)	ИНТРАНС ООО
22	Квартира Карчевский (дог.Д-ВГК-2021/117 от 28.09.21) (п.Шахтерск, ул.Мира, д.28, кв.6) 44,2 кв.м.	Карчевский Валерий Евгеньевич
23	Квартира Купряшина (дог.Д-ВГК-2021/004 от 24.02.21) (п.Шахтерск, ул. Интернациональная, д.10 кв.48)	Купряшина Анастасия Александровна (до 16.08.21 - Родак А.А.)
24	Квартира Курилова (дог.Д-ВГК-2021/069 от12.07.21) (ЮСХ,ул.Комсомольская, 271А/корп.1,кв.12) 137,9квм	Курилова Юлия Анатольевна
25	Квартира Кушнарченко (дог. Д-01-2019/018 от 25.02.19) (г.ЮСХ, пр-кт Мира, д.119, кв.69) 36,4 кв.м.	Кушнарченко Ольга Андреевна
26	Квартира Лексина (дог.Д-ВГК-2021/037 от 21.04.21) (п.Шахтерск, ул.Мира, д.2 кв.38) 31 кв.м.	Лексина Елена Леонидовна
27	Парковочное место по адресу: г.Москва,1-й Красногвардейский проезд,д.15,подвал 3,помещ.1	Лиедел Инвестментс Лимитед Представительство Компании с ограниченной ответственностью
28	Парковочное место по адресу: г.Москва,1-й Красногвардейский проезд,д.15,подвал 5,помещ.1,комната 121	Лиедел Инвестментс Лимитед Представительство Компании с ограниченной ответственностью
29	Парковочное место по адресу: г.Москва,1-й Красногвардейский проезд,д.15,подвал 5,помещ.1,комната 134	Лиедел Инвестментс Лимитед Представительство Компании с ограниченной ответственностью
30	Квартира Максимчук (дог.Д-ВГК-2021/011 от 24.03.21) (г.Углегорск, ул.Свободная, д.42 кв.15) 38,8 кв.	Максимчук Наталья Дмитриевна
31	Квартира Мамнева (дог.Д-01-2020/3431 от 28.10.20) (п.Шахтерск, ул.Мира, д.26, кв.16) 57,4 кв.м.	Мамнева Раиса Владимировна
32	Квар-ра Мельникова (дог.Д-01-2020/3400 от 01.08.20)(п.Шахтерск,ул.Интернациональная,д.25кв8)58,1кв.м	Мельникова Наталья Александровна
33	Mercedes Benz GL 550	Мисевра Наталья Валерьевна
34	Квартира Мулюкин (дог.Д-ВГК-2021/049 от 14.05.21) (г. ЮСХ, пр-кт Мира, д.300, корп.4 кв.56) 69 кв.м.	Мулюкин Николай Геннадиевич
35	Квартира Николаева (дог.Д-ВГК-2021/054 от 06.05.21) (п.Шахтерск, ул.Мира, д.7, кв.55) 42,4 кв.м.	Николаева Ольга Александровна
36	Квартира Питта (дог. Д-01-2020/3338 от 26.02.20) (г.ЮСХ, ул. Емельянова д.17, кв.19) 33,9 кв.м.	Питта Александр Владимирович
37	Квартира Порешин (дог.Д-ВГК-2021/042 от 01.05.21) (г.ЮСХ, ул.Комсомольская, 295-Б кв.26) 63,2 кв.м.	Порешин Владимир Алексеевич
38	Нежилое помещение (часть) площадью 1343,6 кв.м.,по адресу:г. Москва,1-й Красногвардейский проезд, 15	ПРОМТЕХНОКОМ ООО
39	Квартира по дог.Д-ВГК-2021/124 от 10.10.21(Сахалинская обл.Южно-Сахалинск,пр.Мира,д.300,к.4,кв.14)	Самсонова Юлия Сергеевна
40	Квартира АО СИА (дог.перезакключаются на 11мес) (п.Шахтерск,ул.Коммунистическая д.3А кв.15) 45,7 кв.м	СИА (Сахалинское ипотечное агентство)
41	Квартира АО СИА (дог.перезакключаются на 11мес) (п.Шахтерск,ул.Коммунистическая д.3А кв.18) 55,7 кв.м	СИА (Сахалинское ипотечное агентство)
42	Квартира АО СИА (дог.перезакключаются на 11мес) (п.Шахтерск,ул.Коммунистическая д.3А кв.21) 84,7 кв.м	СИА (Сахалинское ипотечное агентство)
43	Квартира АО СИА (дог.перезакключаются на 11мес) (п.Шахтерск,ул.Коммунистическая д.3А кв.34) 66,9 кв.м	СИА (Сахалинское ипотечное агентство)
44	Квартира Син Си Дор (дог.Д-01-2019/326 от 01.09.19 (Шахтерск, Интернациональная, д.25,кв.13) 40 кв.м	Син Си Дор

45	Квартира Стыцук (дог.Д-ВГК-2021/062 от 01.06.21) (п.Шахтерск, ул. Коммунистическая, д.3, кв.14) 43,4	Стыцук Юрий Яковлевич
46	Нежилое помещение СУР (дог.Д-03-2018/083 от 09.11.18) (в здании п.Шахтёрск,ул.Ленина, 16А) 65,5 кв.м	СУР ООО
47	Квартира Татару (дог.Д-01-2019/3192 от 03.04.19 (пгт.Шахтёрск, ул.Ленина, д.22, кв.19) 31,1 кв.м.	Татару Александр Сергеевич
48	Квартира Хан Сен Ен (дог.Д-ВГК-2021/081 от 18.07.21) (г.ЮСХ, ул.Есенина, д.15, кв.38) 84,3 кв.м.	Хан Сен Ен
49	Квартира Чи Ж.Б. (дог.12071 от 01.04.18) (пгт.Шахтерск, ул Мира, д.24, кв.34) 31,4 кв.м.	Чи Жанна Бонхаковна
50	Квартира Юдина (дог.Д-ВГК-2021/053 от 26.05.21) (п.Шахтерск, ул.Мира, д.13А, кв.18) 46,8 кв.м.	Юдина Елена Николаевна
51	Квартира Яковлева (дог.Д-01-2020/3437 от 23.11.20) (г.ЮСХ, ул.Емельянова, д.15, кв.53) 33,5 кв.м.	Яковлева Валентина Павловна

Объекты основных средств, сданные в аренду, учитываемые на балансе предприятия на 31.12.2021 г. отражены в таблице 3.

Таблица 3

№ п/п	Наименование основного средства	Наименование арендатора
1.	Нежилое помещение на 4-м этаже по адресу г.Ю-Сах. пр. Мира 420 (642,1 м2), УР0002311	ООО «Технологии финансов» (аренда – 10 м2)
		ООО "УК "Сахалинуголь" (аренда – 5 м2)
		ООО "СУР" (аренда – 5 м2)
		ООО ЧОО БЕЗОПАСНОСТЬ ДВ (аренда – 34 м2)
2.	Нежилое помещение на 6-м этаже по адресу г.Ю-Сах. пр. Мира 420 (57,9 м2), УР0002313	Ростелеком, Сахалинский филиал (аренда – 1м2)
		ПАО Вымпел-Коммуникации (аренда – 1,6+1 м2)
3.	Нежилое помещение п.Ударный,Углегорского р-на, ул.Угольная, дом 1А на 2м этаже (474,9 кв.м.), С002545	ООО "ВГК НЕФТЕСЕРВИС" (аренда – 5 м2)
		ООО "ВГК ЛОГИСТИК" (аренда – 5 м2)
		ООО "ВГК АЗС" (аренда – 5 м2)
4.	Автомобиль Тойота Ленд Крузер М 541 ОК 65 (бывш.К660АЕ)	ООО "ВГК ЛОГИСТИК"
5.	Автомобиль Тойота Ленд Крузер гос.№ М539 ОК 65 (бывш. М480 ВТ 65)	ООО "БУР"
6.	Автомобиль Тойота Ленд Крузер гос.№ М537 ОК65 (бывш. В081 ХМ)	
7.	Автомобиль Тойота Ленд Крузер 200 гос.№ М-004-ОА-65 (бывш. У-862-ВО-777)	
8.	Оборудование	ООО "КП-САХАЛИН"

По состоянию на 31.12.2021 г. на балансе предприятия числятся самортизированные основные средства в количестве 181 штук первоначальной стоимостью 41 070 тыс. руб.

Строка 1170 "Долгосрочные финансовые вложения"

В 2021 г. ООО «Восточная Горнорудная Компания» была приобретена доля в уставном капитале ООО "ТЕХНОЛОГИИ ФИНАНСОВ" в размере 49%, в результате чего доля владения в уставном капитале ООО "ТЕХНОЛОГИИ ФИНАНСОВ" составила 100%.

В 2021 г. Общество получило дивиденды по финансовым вложениям в дочерние организации, дивиденды получены от ООО «СУР» по Решению № 30-09/21 от 30.09.2021 за 6 м.2021 г. в размере 5 000 000 тыс. руб.

По состоянию на 17.12.2021 г. отражены дивиденды к получению от ООО «СУР» по Решению № 17-12/21 от 17.12.2021 за 9 м.2021 г. в размере 5 000 000 тыс. руб.

Отражение финансовых вложений с учетом отступлений от ПБУ 19/02

В соответствии с принятой учетной политикой Общества, финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по справедливой стоимости, определяемой независимым оценщиком. Оценку и корректировку предприятие производит один раз в два года. Последняя оценка, отраженная в отчетности, произведена по состоянию на 31.12.2020 г., в 2021 г. переоценка финансовых вложений не производилась.

Тест на обесценение финансовых вложений не показал снижения стоимости долей участия в дочерних Обществах.

1240 «Краткосрочные финансовые вложения»

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества в составе краткосрочных финансовых вложений числится выданный краткосрочный заём, указанный в таблице 4.

Таблица 4

№п/п	Заемщик	Договор	Срок	Сумма 2021 г, тыс. руб.	Сумма 2020 г, тыс. руб.
1	Алтрасо Венчурз ЛТД	договор займа от 03.04.2020 г. 5.6 %	03.04.2022	5 500	4 000

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"

На 31.12.2021 г. остаток денежных средств составляет сумму 5 303 тыс. руб., включая сумму на расчетном счете – 5 247 тыс. руб., денежных средств на прочих специальных счетах – 40 тыс. руб., денежных средств в кассе – 15 тыс. руб.,

По состоянию на отчетную дату у предприятия нет договоров на условиях овердрафта.

Предприятие не имеет денежных сумм, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования, а также средств в аккредитивах, открытых в пользу организации.

Срока 1410, 1510 «Заемные средства»

По состоянию на 31.12.2021 г. за Обществом числится задолженность в сумме 235 652 тыс. руб., включая проценты, по договору займа № Д-01-2019/3194 от 24.04.2019г., заключенному с ООО "СУР". Срок погашения займа до 31.12.2022 г.

По состоянию на 31.12.2020 г. за Обществом числилась задолженность по указанному займу в сумме 549 436 тыс. руб., включая проценты.

Проценты по займу полностью отражены в учете и отчетности в качестве прочих расходов. В стоимость инвестиционного актива проценты по займу не включались в связи с отсутствием объектов, удовлетворяющих требованиям Учетной политики Общества к инвестиционному активу. К инвестиционным активам Общество относит объекты основных средств и нематериальных активов, плановый срок создания (приобретения, строительства) которых превышает один год, при этом планируемые расходы на создание данных активов являются существенными, т. е. составляют более 10 млн. руб.

Строка 5800 раздел 8 Пояснений к балансу «Обеспечение обязательств полученные» в течение 2021 года отсутствуют.

Строка 5810 Раздела 8 Пояснений к балансу «Обеспечение обязательств выданные» раскрыта в 8 табличной части пояснений. На 31.12.2021 г. обеспечение обязательств в виде предоставленные поручительств составляют сумму 24 103 765 тыс.

руб. По выданным обеспечениям ООО «ВГК» несет солидарную ответственность с компаниями группы, а также оценивает риски возникновения обязательств по поручительствам как низкие.

Отчет о финансовых результатах

Выручка

Выручка в разрезе обычных видов деятельности за 2021 и 2020 годы представлена следующим образом:

Таблица 5

Наименование показателя	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Услуги по управлению холдинг-компаниями	1 464 033	1 307 856
Прочие услуги	9321	51733
Итого:	1 473 354	1 359 589

Себестоимость продаж

Себестоимость продаж в разрезе обычных видов деятельности за 2021 и 2020 годы представлена следующим образом:

Таблица 6

Наименование показателя	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Услуги по управлению холдинг-компаниями	601 841	506 888
Прочие услуги	4 708	52 270
Итого:	606 549	559 158

Себестоимость продаж в разрезе элементов затрат за 2021 и 2020 годы представлена следующим образом:

Таблица 7

Наименование показателя	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Материальные затраты,	17 661	20 085
Амортизация	44 197	48 040
Расходы на оплату труда	262 844	253 430
Отчисления в социальные внебюджетные фонды	67 236	64 866
Прочие затраты	214 611	172 737
Итого:	606 549	559 158

Управленческие расходы в разрезе элементов затрат за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом:

Таблица 8

Наименование показателя	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Материальные затраты,	1 469	965
Амортизация	2 610	3067
Расходы на оплату труда	411 387	404 521
Отчисления в социальные внебюджетные фонды	70 848	66 988
Прочие затраты	116 398	110 949
Итого:	602 712	586 490

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Компания использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (*метод отсрочки*). Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Сумма текущего налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Текущий налог на прибыль составил 20 879 тыс. руб. Информация по расчету налога на прибыль приведена в таблице 9.

Таблица 9

Наименование показателя	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	10 124 769	46 062 008
Ставка по налогу на прибыль	20	20
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-2 024 954	-668 810
Постоянный налоговый расход	-11 515	-12 882
Постоянный налоговый доход	2 000 387	657 712
Изменение отложенных налоговых активов	-14 643	-10 663
Изменение отложенных налоговых обязательств	560	-1 863
Итого текущий налог на прибыль	-20 879	-15 180

$$\text{ТНП} = \text{УР} + \text{ПНР} + \text{ПНД} - \text{ОНА} + \text{ОНО}.$$

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблице 10.

Таблица 10

Отложенные налоговые активы/обязательства по видам	Обороты за 2021 г., тыс. руб.		Обороты за 2020 г., тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы	21 058	35 701	43 912	54 575
- по основным средствам	6 285	1	4 207	4
- по расходам будущих периодов	9 819	30 707	25	15 181
- по резерву по сомнительным долгам	226	263	462	172
- по убыткам текущего периода	4 729	4 729	39 218	39 218
Отложенные налоговые обязательства	2 254	1 694	1 398	2 762
- доходные вложения в материальные ценности	2 053	0	0	0
- по материалам (спецодежда)	0	56	61	62
- по основным средствам	202	1 615	1 337	2 654
- по недостачам и потерям от порчи ценностей	0	23	0	0
- по резерву по сомнительным долгам	0	0		46

Признание ОНА в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации в бухгалтерском учете, над суммами амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль;
- с получением убытка за текущий период;
- с переносом убытков текущего периода на будущее;
- с начислением в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам;

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано:

- с погашением сумм амортизации, сформировавших налоговую прибыль над суммами амортизации, увеличивающими бухгалтерскую прибыль;
- с восстановлением, списанием резервов по сомнительным долгам;
- с использованием убытка прошлых лет для покрытия прибыли текущего периода;
- с погашением убытка текущего периода за счет прибыли.

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с передачей ОС в аренду;
- с использованием права на амортизационную премию, с переоценкой основных средств.

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано:

- со списанием спецодежды из эксплуатации при сроке службы более 12 месяцев;
- с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль.
- со списанием недостач.

Активы и обязательства в иностранной валюте.

Официальные курсы, установленные Центральным Банком РФ на отчетную дату, составляют 74,2926 руб./дол. США, 84,0695 руб./ЕВРО.

5. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

В отчетном периоде в бухгалтерской отчетности вступительные остатки не изменялись.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Резерв под предстоящие отпуска на 31.12.2021г. составляет 66 463 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 г. составляет 13 384 тыс. руб.

Условным обязательством признается также обеспечение обязательств выданные, информация о котором раскрыта в Приложении № 8 к настоящей Пояснительной записке.

Условными обязательствами и условными активами являются неоконченные судебные дела Общества.

Иные оценочные обязательства в учете не признавались. Иные условные активы и условные обязательства не установлены.

7. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном периоде предприятие не вело совместной деятельности с другими организациями.

8. ПОЯСНЕНИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В отчетном периоде предприятие не принимало решения о прекращении части деятельности.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – оказание консультационных услуг (услуг исполнению функций единоличного исполнительного органа) и единственного географического сегмента – Российская Федерация. Информация о структуре выручки раскрыта в п. 3 настоящих пояснений.

Основными потребителями услуг являются дочерние общества: ООО «Угольный морской порт Шахтерск», ООО «Солнцевский Угольный Разрез», ООО «Северо-Восточная угольная компания», ООО "ВГК ЛОГИСТИК".

10. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На основании Протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 21.02.2022 г. принято решение распределить нераспределенную прибыль Общества и выплатить дивиденды участникам Общества в сумме 5 000 000 тыс.руб. Дивиденды подлежат выплате в течение 60 дней с даты принятия решения. Фактически дивиденды выплачены 28.02.2022 г.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами предприятия являются:

Компания с ограниченной ответственностью «Алтраسو Венчурз ЛТД» - участник Общества 99%;

Дочерние общества:

ООО «Солнцевский угольный разрез»

ООО «Северо-Восточная Угольная Компания»

ООО «Угольный морской порт Шахтерск»

ООО «Технологии финансов»

ООО «ВГК Транспортные системы»

ООО "ВГК АВТОСЕРВИС"

ООО "ВГК АЗС"

ООО "ВГК ЛОГИСТИК"-

ООО "ВГК НЕФТЕСЕРВИС"

ООО "ВГК ПЕРЕВОЗЧИК"

ООО "ВГК СЕРВИС"

ООО "ВГК УГОЛЬНЫЙ ТЕРМИНАЛ"

Члены совета директоров: Мисевра О.А., Куземченко М.Н., Мотовилов А.В., Янаков К.П., Савченко В.В., Новиков А.В.

Операции и остатки в расчетах по связанным сторонам.

Приобретение оборудования, товаров, услуг и работ.

Таблица 11

Контрагент	Договор	Оборот за 2020, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.20 (Дт +, Кт -), тыс.руб	Оборот за 2021, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.21 (Дт +, Кт -), тыс.руб
ВГК АВТОСЕРВИС ООО	Д-01-2020/3422 от 30.09.20(ремонт)	11	0	126	0
ВГК АЗС ООО	Д-01-2019/3299 от 15.10.2019г. (ГСМ)	5 974	0	0	0
ВГК ЛОГИСТИК ООО	Д-09-2019/012 от 01.07.2019 (транспортные услуги)	12 866	-931	14 548	-12 895

ВГК ПЕРЕВОЗЧИК ООО	приобретение ГСМ, ТМЦ	23	-3	40	-3
	Д-08-2020/029 от 01.07.2020 (услуги техникой)	10 765	-1 685	29 637	-2 713
ВГК СЕРВИС ООО	без договора (ТМЦ)	291	0	0	0
	6 от 27.12.2021 (Проведение мероприятия)	0	0	233	-233
	Д-01-2019/3285 от 10.11.2019г (питание)	285	-1	528	-8
	Д-11-2020/033 от 01.06.2020 (проживание в гостинице)	2 103	-190	4 636	-518
	Д-11-2020/047 от 01.06.2020 (маски)	185	0	60	0
	Д-ВГК-2021/130 от 21.10.2021г.(услуги питания и салона красоты)	0	0	4	-2
СУР ООО	12035 от 02.02.2018 г. (обслуж.и техн.содер-ие 2 эт. админ.здания)	1 957	-163	1 957	-163
	Д-03-2018/083 от 09.11.2018 (аренда помещения)	988	-72	861	-72
	Д-03-2019/419 от 04.07.2019г. (ТМЦ)	1 940	-267	3 192	-2 225
	10675 от 28.11.17 (аренда здания бокса для ремонта техн.)	918	0	0	0
	11705 от 01.07.2018г.(мед.осмотр водителей)	641	0	0	0
	12963 от 25.07.2018г. (аренда автомобиля №352)	80	0	0	0
	Д-03-2019/441 от 04.06.2019г. (усл. по проживанию)	1 344	0	0	0
ТЕХНОЛОГИИ ФИНАНСОВ ООО	30 КЛ от 01.06.2013 от 01.06.13 (усл. бух. и налог. учет)	3 057	-258	3 386	-308
УМПШ ООО	ТМЦ, ГСМ	15	-9	22	-10
Итого		43 442	-3 579	59 229	-19 152

Реализация оборудования, товаров, услуг и работ.

Таблица 12

Контрагент	Договор	Оборот за 2020, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.20 (Дт +, Кт -), тыс.руб	Оборот за 2021, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.21 (Дт +, Кт -), тыс.руб
ВГК АВТОСЕРВИС ООО	11-УПР/ВГК от 09.10.2019г. (договор управления)	144	144	202	346
	Без договора (поставка ТМЦ)	231	231	0	231
	Д-ВГК_АС-2021/012 от 01.04.2021г. (использование прог-мм ЭВМ)	0	0	38	38
ВГК АЗС ООО	10-УПР/ВГК от 23.09.2019г. (договор управления)	144	12	6 250	6 130
	Д-01-2019/3271 от 23.09.2019г. (аренда помещения)	46	4	46	8
	Д-ВГК_АЗС-2021/017 от 01.04.2021г. (использование прог-м ЭВМ)	0	0	22	6
	Без договора (ТМЦ) от	2	2	0	0

	01.12.2020				
ВГК ЛОГИСТИК ООО	07-УПР/ВГК от 13.02.2019 (договор управления)	28 800	4 400	28 550	-595
	Без договора (ТМЦ)	782	2	0	0
	Д-01-2019/021 от 06.02.2019 (аренда помещения)	46	4	46	4
	Д-01-2020/3436 от 01.11.2020г. (аренда техники)	30	15	177	15
	Д-ВГК_ЛО-2021/008 от 01.04.2021г. (использование прогр-м ЭВМ)	0	0	127	11
	Д-01-2019/3212 от 24.05.2019г. (оказание услуг)	2 147	0	0	0
	Д-01-2019/3265 от 01.07.2019г. (агентский договор)	14	0	0	0
ВГК НЕФТЕСЕРВИС ООО	08-УПР/ВГК от 13.02.2019 (договор управления)	144	144	3 730	3 598
	Без договора (ТМЦ)	2	2	0	0
	Д-01-2019/022 от 06.02.2019 (аренда помещения)	46	31	46	8
	Д-ВГК_НС-2021/014 от 01.04.2021 (использование прогр-м ЭВМ)	0	0	62	9
ВГК ПЕРЕВОЗЧИК ООО	13-УПР/ВГК от 01.04.2021г. (договор управления)	0	0	15 682	14 842
	Без договора (продажа ТМЦ)	7 195	66	172	0
	Д-08-2020/005 от 01.06.2020 (поставка а/м)	22 526	22 526	0	22 526
	Д-08-2020/016 от 03.07.2020г. (агентский договор)	168	7	2	0
	Д-ВГК_П-2021/016 от 01.04.2021 (использование прогр-м ЭВМ)	0	0	157	37
ВГК СЕРВИС ООО	09-УПР/ВГК от 15.03.2019г. (договор управления)	144	144	4 954	4 834
	Д-01-2019/3272 от 06.09.2019г. (услуги техникой)	447	576	0	0
	Д-ВГК_СЕ-2021/029 от 01.04.2021 (использование прогр-м ЭВМ)	0	0	279	86
ВГК ТС ООО	05-УПР/ВГК от 28.09.2017г. (договор управления)	1 440	1 440	864	2 304
	Агентский договор 11582 от 01.01.18	0	0	0	0
	Без договора ТМЦ от 01.12.2021	0	0	145	145
	Д-ВГК_ТС-2021/011 от 01.04.2021 (использование прогр-м ЭВМ)	0	0	58	58
ВГК УГОЛЬНЫЙ ТЕРМИНАЛ ООО	12-УПР/ВГК от 15.05.2020г. (договор управления)	84	84	144	216
	Д-ВГК_УТ-2021/007 от 01.04.2021 (использование прогр-м ЭВМ)	0	0	68	68
СВУК Северо- Восточная угольная компания ООО	04-УПР/ВГК от 11.08.2015 (договор управления)	28 800	2 400	22 061	9 091
СУР ООО	01-УПР/ВГК от 23.08.2013 (договор управления)	907 200	-700 321	1 263 053	-498 119
	12769 от 01.06.2018 (права на использование программ ЭВМ)	0	0	3 473	1 138
	Без договора (реализация ТМЦ)	1 073	279	288	229

	Д-01-2020/3420 от 01.09.2020г. (аренда помещения)	34	9	26	0
	Д-ВГК-2021/165 от 20.11.2021г. (купля-продажа имущества)	0	0	71	71
	10951 от 01.10.2017(услуги по перевозке)	38 511	0	0	0
	12770 от 01.06.2018 (права на использование программ ЭВМ)	3 140	261	0	0
ТЕХНОЛОГИИ ФИНАНСОВ ООО	12828 от 01.06.2018 (права на использование программ ЭВМ)	572	142	531	46
	Дог. 9290 от 20.01.2017г (аренда помещения)	274	46	274	23
УМПШ ООО	02-УПР/ВГК от 23.08.2013г.(договор управления)	597 600	182 800	566 561	-116 435
	12829 от 01.06.2018 (права на использование прог-м ЭВМ)	1 348	103	1 288	105
	Без договора (тмц)	199	0	10	10
	11193 от 25.12.2017 (услуги автотранспорта)	9 542	0	0	0
Итого		1 652 876	-484 448	1 919 455	-548 920

Прочие взаиморасчеты.

Таблица 13

Контрагент	Договор	Оборот за 2020, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.20 (Дт +, Кт -), тыс.руб	Оборот за 2021, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.21 (Дт +, Кт -), тыс.руб
ВГК АВТОСЕРВИС	11-УПР/ВГК от 09.10.2019г. (договор управления агент.)	0	0	13	13
ВГК АЗС ООО	Агент.опер. по дог.управ. 10/УПР/ВГК от 23.09.2013 (возмещ.затрат ВГК)	0	11	8	8
ВГК ЛОГИСТИК ООО	Агентские операции по дог.управ. 07-УПР/ВГК от 13.02.2019 (возмещ.затр	765	770	341	161
	Д-01-2019/3265 от 01.07.2019г. (агентский договор)	58	95	0	95
ВГК НЕФТЕСЕРВИС ООО	Агентские операции по дог.управ. от 13.02.2019 (возмещ.затрат ВГК)	0	5	28	33
ВГК ПЕРЕВОЗЧИК ООО	Агентские операции по дог.управ. от 01.04.2021 (возмещ.затрат ВГК)	0	0	36	23
	Д-08-2020/016 от 03.07.2020г. (агентский договор)	699	599	7	0
	Оплаты за ВГК Перевозчик по обязательствам - письма	0	0	26 851	0
ВГК СЕРВИС ООО	Агентские операции по дог. 09-УПР/ВГК от 15.03.19 (возмещ. затраты ВГК)	27	49	318	367
ВГК ТС ООО	05-УПР/ВГК от 28.09.2017г. (дог. управления) (возмещ.затраты ВГК)	0	0	357	357
	05-УПР/ВГК от 28.09.2017г. (договор управления)	0	0	140	0
	Агентский договор 11582 от 01.01.18	0	2	0	2
ВГК УГОЛЬНЫЙ	Агентские операции по дог.управ. от 15.05.2020 (возмещ.затрат ВГК)	0	0	200	200

ТЕРМИНАЛ ООО	договор аренды	0	0	107	0
	вклад в уставный капитал	495	0	0	0
СВУК ООО	Агентские операции по дог.управления 04-УПР/ВГК от 11.08.2015	5	0	106	106
СУР ООО	Агентские операции по дог.управ. от 23.08.2013 (возмещ.затрат ВГК)	40 856	26 370	3 627	358
	Возмещаемые расходы (Агент-для ВГК от СУР) от 01.10.17	16	69	0	69
	Возмещаемые расходы от СУР на ВГК (без договора)	168	-275	238	-513
	письмо от 09.11.2021	0	0	30	0
ТЕХНОЛОГИИ ФИНАНСОВ ООО	30 КЛ от 01.06.2013г. ДС1 от 20.09.21г.	0	0	424	-283
УМПШ ООО	Агентские операции по дог.управления от 23.08.2013 (возмещ.затрат ВГК)	2118	924	5310	3906
Итого		45 207	28 620	41 770	5 261

Дивиденды полученные и уплаченные.

Таблица 14

Контрагенты	Дивиденды полученные		Дивиденды уплаченные	
	2020, тыс. руб.	2021, тыс. руб.	2020, тыс. руб.	2021, тыс. руб.
СУР ООО	2 657 000	5 000 000		
ТЕХНОЛОГИИ ФИНАНСОВ ООО	3 418	0		
УМПШ ООО	625 000	0		
ICT Holding Ltd			0	22 500
Алтрасо Венчурз ЛТД			3 026 000	4 950 000
Мисевра О.А.			0	27 500
Итого	3 285 418	5 000 000	3 026 000	5 000 000

Денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами (данные указаны без НДС).

Таблица 15

Наименование показателя	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Денежные потоки от текущих операций		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 518 849	1 140 340
На оплату товаров, работ, услуг	(36 350)	(30 374)
процентов по долговым обязательствам		
Денежные потоки от инвестиционных операций		
От продажи объектов основных средств и иного имущества		
От дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	5 000 000	3 284 611
От возврата предоставленных займов и продажи долговых ценных бумаг	0	6 000
На приобретение долговых ценных бумаг, предоставление займов другим лицам	(1 500)	(4 000)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	(15 000)	(990)
Денежные потоки от финансовых операций		
Получение заемных средств		
Денежных вкладов собственников	0	115 000

Погашение заемных средств	(316 000)	(193 719)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	(5 000 000)	(3 026 000)

Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не образовывались. Списания безнадежной задолженности связанных сторон не осуществлялось.

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу:

- за 2020 год составил 384 159 тыс. руб., кроме того, расходы на социальное страхование и обеспечение в размере 61 697 тыс. руб.

- за 2021 год составил 325 877 тыс. руб., кроме того, расходы на социальное страхование и обеспечение в размере 53 089 тыс. руб.

12. ИНФОРМАЦИЯ ПО БЕНЕФИЦИАРНЫМ ВЛАДЕЛЬЦАМ

Бенефициарными владельцами Общества являются следующие лица:

- через цепочку владения - ООО «ВГК» (Россия, 100%) – КОО «АЛТРАСО ВЕНЧУРЗ ЛТД» (Кипр, 99%) – КОО «ЛАЦИО КОММЕРС ИНК» (Кипр, 54,45%), бенефициарным владельцем Общества является Мисевра Олег Анатольевич, гражданин РФ;

- через цепочку владения - ООО «ВГК» (100%) - КОО «АЛТРАСО ВЕНЧУРЗ ЛТД» (Кипр, 99%) – КОО «ИСТ Холдинг Лтд» (Кипр, 45,55%) бенефициарным владельцем является КОО «ИСТ Холдинг Лтд», адрес местонахождения: Архиепископу Макариу III, 155 Протеас Хаус, 1-й этаж, офис 101, 3026, Лимасол, Кипр.

13. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В отчетном периоде предприятие не получало государственную помощь.

14. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет действующих лицензий и не ведет деятельности, требующей лицензирования.

15. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

В Отчете о Движении денежных средств за 2021г. показатель по строке 4114 «Дивиденды от долевого участия в других организациях» раздела «Денежные потоки по текущим операциям» в сумме 3 284 611 тыс. руб. перенесен в строку 4214 «Дивиденды» раздела «Денежные потоки от инвестиционных операций», основание – пп. к) п.10 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Приложение: Табличная часть пояснений к бухгалтерской отчетности.

Руководитель

ООО «Восточная Горнорудная Компания» _____ Куземченко М.Н.

«28» марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021г. за 2020г.	257 257	(116) (86)	39 458 -	- -	- -	(925) (30)	- -	- -	39 714 257	(1 040) (116)	
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	257	(116)	5 456	-	-	(925)	-	-	5 712	(1 040)	
	5111	за 2020г.	257	(86)	-	-	-	(30)	-	-	257	(116)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	39 458	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	2 010	-	-	2 010
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Подготовка ТЭО по строительству ветровой э/станции (ВГК-20-002)	5161	за 2021г.	-	960	-	-	960
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	37 587	1 871	-	(39 458)	-
	5190	за 2020г.	37 587	-	-	-	37 587
в том числе:							
Система управления ERP	5181	за 2021г.	32 131	1 871	-	(34 002)	-
	5191	за 2020г.	32 131	-	-	-	32 131

Руководитель _____ (подпись)
Куземченко Максим Николаевич
 _____ (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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	5240	за 2021г.	4 376	12 407	(3 389)	(5 077)	8 317
	5250	за 2020г.	2 587	18 244	(5 819)	(10 636)	4 376
в том числе:							
Шкаф с зеркалом "Luna-50" белый	5241	за 2021г.	72	-	72	-	-
	5251	за 2020г.	72	-	-	-	72
Системный блок DEXP AWS-DE7 (сборный)	5242	за 2021г.	59	-	59	-	-
	5252	за 2020г.	-	59	-	-	59
Компьютер DELL Optiplex 3050, Intel Core i5 7500T DDR4 8Гб, 256Гб (SSD) Intel HD Graphics 630, Windo	5243	за 2021г.	50	-	50	-	-
	5253	за 2020г.	50	-	-	-	50
Стол журнальный	5244	за 2021г.	56	-	56	-	-
	5254	за 2020г.	56	-	-	-	56
Ноутбук Dell Latitude 5490 Core i5-8250U (1,6GHz) 14.0 Full HD IPS Antiglare 8Gb (x8Gb) DDR4 256GB	5245	за 2021г.	128	-	128	-	-
	5255	за 2020г.	128	-	-	-	128
Ноутбук Dell Latitude 5590 15,6"	5246	за 2021г.	308	-	308	-	-
	5256	за 2020г.	370	-	62	-	308
Компьютер Dell optiplex 3060	5247	за 2021г.	233	-	233	-	-
	5257	за 2020г.	326	-	93	-	233
Межсетевой экран Cisco ASA 5508-X with FirePOWER services 8GE AC DES (ASA5508-K8)	5248	за 2021г.	104	-	-	(104)	-
	5258	за 2020г.	-	104	-	-	104
Стол письменный	5249	за 2021г.	73	-	73	-	-
	5259	за 2020г.	73	-	-	-	73
Ноутбук Dell XPS 13 9380 platinum silver 13.3" i7-8565U/16Gb/512Gb SSD/W10Pro		за 2021г.	237	-	118	(118)	-
		за 2020г.	-	237	-	-	237
Ноутбук DELL Latitude 5590 (5590-1573) black 15,6" FHD i5-8250U/8Gb/256Gb SSD/W10Pro		за 2021г.	369	-	369	-	-
		за 2020г.	-	369	-	-	369
Стационарный ПК DELL OptiPlex 3060 Micro i5-8500/8Gb/256Gb SSD		за 2021г.	463	-	463	-	-
		за 2020г.	86	376	-	-	463
Коммутатор 48-портовый с раздечей 24 В или 48 В на всех портах. UBQUITIES-48-500W		за 2021г.	53	-	53	-	-
		за 2020г.	-	53	-	-	53
Диван уголок		за 2021г.	63	-	63	-	-
		за 2020г.	63	-	-	-	63
Компьютер Dell Optiplex 3050 SFF (3050-8251) i5 7500T(3,4GHz. QC.6M) 8GB(1x8GB) DDR4 2400MHz. 256GBS		за 2021г.	81	-	81	-	-
		за 2020г.	81	-	-	-	81
Монитор ЖК Dell 24" P2414H		за 2021г.	19	-	19	-	-
		за 2020г.	19	-	-	-	19
Монитор 27 Dell P2717H		за 2021г.	71	-	71	-	-
		за 2020г.	71	-	-	-	71
Коммутатор Poe Ubiquiti es-48-500w		за 2021г.	156	-	156	-	-
		за 2020г.	156	-	-	-	156

Ноутбук Dell Latitude 5480 i5-7200/ 8GB/SSD256GB/ intel HD 620/14VFDH (1320x1080)/Windows 10 Professi	за 2021г. за 2020г.	127 186	127 -	127 -	127 -	127 (59)	- -	- -
Ноутбук Dell Latitude5480 (i5 6200U(2.3)/8/192/256SSD/WiFi/ВТ/Win10P(14")	за 2021г. за 2020г.	54 54	54 -	54 -	54 -	- -	- -	127 54
Микшерный пульт DHD 52/SX, 12 фейдеров, модули: XC2 Core, Dante, XS Multi I/O Box, XS Mic/Headphone	за 2021г. за 2020г.	638 -	638 -	638 -	638 -	(638) -	- -	- 638
Компьютер HP ProDesk 600 G5 MT	за 2021г. за 2020г.	62 -	62 -	62 -	62 -	- -	- -	62 62
Персональный компьютер HP EliteDesk 800 G5 TWR/ Core i7-9700	за 2021г. за 2020г.	127 -	127 -	127 -	127 -	(127) -	- -	- 127
Ноутбук HP без сумки UMA i3-1005G1 240 G7	за 2021г. за 2020г.	166 -	166 -	166 -	166 -	- -	- -	166 166
Зеркальная камера Nikon D5600 kit: 18-140mm VR Black (24.2 MP/6000x4000/SD,SDHC/EN-EL14/3.2"/BT/WiFi/ 14" Ультрабук Acer Swift 3 (SF314-41-R7GB)(FHD/IPS),AMD Ryzen 5 3500U/8/192/SSD 512/AMD Radeon Vega 8 Тумба под ТВ	за 2021г. за 2020г.	54 128	54 128	54 128	54 128	- -	- -	54 128
Компьютер в сборе Системный блок Dell Optiplex 3050+Монитор 23.8 Dell S2418HN	за 2021г. за 2020г.	63 63	63 63	63 63	63 63	- -	- -	63 66
Датчик температуры и влажности Galltec MELA Калибровка датчика ISO	за 2021г. за 2020г.	- -	108 -	108 -	108 -	- -	- -	108 -
Кожух защитный от погодных явлений и УФ излучения для датчиков давления , температуры и влажности	за 2021г. за 2020г.	- -	57 -	57 -	57 -	- -	- -	57 -
Регистратор метеоданных AmmonitMeteo-40M, Калибровка в соответствии с рекомендациями FGM TR6, IEC	за 2021г. за 2020г.	- -	361 -	361 -	361 -	- -	- -	361 -
Чашечный анемометр Thies Class Advanced II,Обогреваемый Калибровка MEASNET	за 2021г. за 2020г.	- -	375 -	375 -	375 -	- -	- -	375 -
Чашечный анемометр Thies First Class Advanced X Необогреваемый, Калибровка MEASNET	за 2021г. за 2020г.	- -	217 -	217 -	217 -	- -	- -	217 -
Чашечный анемометр Thies First Class Advanced II Необогреваемый ,Калибровка MEASNET	за 2021г. за 2020г.	- -	168 -	168 -	168 -	- -	- -	168 -
Датчик направления ветра Thies FirstClass TMR в аэродинамической трубе MEASNET на соответствии IEC 6	за 2021г. за 2020г.	- -	600 -	600 -	600 -	- -	- -	600 -
Пропеллерный анемометр Young 27106Т	за 2021г. за 2020г.	- -	317 -	317 -	317 -	- -	- -	317 -
Датчик атмосферного давления Ammonit AB100, Калибровка датчика , аккредитация -DakkS/flakMRA	за 2021г. за 2020г.	- -	125 -	125 -	125 -	- -	- -	125 -
Мачта метеорологическая с комплектом кронштейнов для крепления оборудования ВИК,трос, метизов,закл.	за 2021г. за 2020г.	- -	4 119 -	4 119 -	4 119 -	- -	- -	4 119 -
Система автономного электроснабжения в комплектации: ВЗУ с кронш.-2шт:СФЗУ с кроншт.-3шт:шкаф IP54 в	за 2021г. за 2020г.	- -	1 480 -	1 480 -	1 480 -	- -	- -	1 480 -
Регистратор метеоданных Ammonit Meteo-40L Калибровка в соответ. с рекоменд. FGM TR6, IEC и MEASNET	за 2021г. за 2020г.	- -	390 -	390 -	390 -	- -	- -	390 -

Увеличение и уменьшение мощности серверов,
1*325-BCQL

	за 2020г.		672	672		
Модуль обновления УАЗ АКП Punch DST-14	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	9	9	-	-
Компьютер в сборе	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	50	50	(50)	-
Защита пропеллеров Mavic Air 2 Guard	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	1	-	-
Флеш накопитель Sandisk	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	14	14	-	-
Квадрокоптер Mavic Air 2 Fly More Combo	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	104	104	-	-
Серверное оборудование PowerEdge R640Server	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 853	3 719	(1 865)	-
Система хранения данных Dell EMC ME412 Stronge Expansion Enclosure	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 593	1 593	(799)	-
Точка доступа Ruckus ZoneFlexR610	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	606	606	(606)	-
Ноутбук ASUS Laptop 15,5" (D509DA-BQ265) Silver	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	43	43	(43)	-
Телевизор Samsung QE75Q80TAU	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	208	208	(208)	-
Беседка	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	241	241	(241)	-
Коммутатор Catalyst 9300 в сборе с модулем Catalyst 9300	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	878	878	(878)	-
Кресло Carsule , Casala 1000*780*1700	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	823	823	(823)	-
Серверное оборудование PowerEdge R640 Server	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 002	1 002	(1 002)	-
Планшетный ПК Apple iPad Pro 12.9	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	287	287	(159)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 076	7 117	8 619
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	476 200	474 751	478 023
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 Куземченко Максим
 Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	675 485	61 100 855	15 000	-	-	-	-	690 485	61 100 856
	5311	за 2020г.	674 974	18 382 894	511	-	42 717 961	-	-	675 485	61 100 855
в том числе:											
Паи	5302	за 2021г.	675 469	61 077 182	15 000	-	-	-	-	690 469	61 077 182
	5312	за 2020г.	675 469	18 382 894	-	-	42 694 288	-	-	675 469	61 077 182
Акции	5303	за 2021г.	16	23 673	-	-	-	-	-	16	23 673
	5313	за 2020г.	16	-	-	-	23 673	-	-	16	23 673
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	4 000	-	1 500	-	-	-	-	5 500	-
	5315	за 2020г.	6 000	-	4 000	6 000	-	-	-	4 000	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2021г.	4 000	-	1 500	-	-	-	-	5 500	-
	5316	за 2020г.	6 000	-	4 000	6 000	-	-	-	4 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	679 485	61 100 855	16 500	-	-	-	-	695 985	61 100 856
	5310	за 2020г.	680 974	18 382 894	4 511	6 000	42 717 961	-	-	679 485	61 100 855

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Куземченко Максим
Николаевич**
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г. _____

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Куземченко Максим

Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло					прирост			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	316 572	(13 573)	5 068 007	204	(45)	(233 512)	470	(36 508)	(5)	189	(214)	-	-	-	5 150 792	(13 384)
	5530	за 2020г.	111 780	(11 892)	240 403	470	(5)	(36 508)	470	(36 508)	(5)	(214)	-	-	-	-	316 139	(13 573)
Авансы выданные	5511	за 2021г.	225 636	(34)	38 891	-	-	(195 960)	-	-	-	34	-	-	-	-	68 567	-
	5531	за 2020г.	14 496	(214)	220 161	-	-	(9 021)	-	-	-	(214)	-	-	-	-	225 636	-
Прочая	5512	за 2021г.	48 101	(11 387)	17 099	-	-	(4 232)	-	-	-	1 095	-	-	-	-	60 968	(10 293)
	5532	за 2020г.	53 639	(10 334)	12 011	-	-	(17 549)	-	-	-	(939)	-	-	-	-	48 101	(11 387)
Дивиденды	5513	за 2021г.	42 402	(2 152)	12 018	204	(45)	(33 320)	470	(9 938)	(5)	-	-	-	-	-	21 257	(3 091)
	5533	за 2020г.	43 644	(1 343)	8 231	470	(5)	(9 938)	470	(9 938)	(5)	-	-	-	-	-	42 402	(2 152)
Итого	5514	за 2021г.	-	-	5 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	316 572	(13 573)	5 068 007	204	(45)	(233 512)	470	(36 508)	(5)	189	(214)	X	-	-	5 150 792	(13 384)
	5520	за 2020г.	111 780	(11 892)	240 403	470	(5)	(36 508)	470	(36 508)	(5)	(214)	-	X	-	-	316 139	(13 573)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		
	Код	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	27 456	14 072	15 790	2 217	19 474	7 582
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	34	-	591	377
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	24 082	13 790	13 370	1 983	15 439	5 105
прочая	5543	3 374	283	2 386	234	3 444	2 100
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженную	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- 769 825	- 31 827	- (252 215)	- (549 437)	- (549 437)	- (549 437)	- (549 437)	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	- 769 825	- 31 827	- (252 215)	- (549 437)	- (549 437)	- (549 437)	- (549 437)	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	1 207 599 772 470	18 697 (105 338)	(433 405) (8 992)	(5) (3)	549 437	- -	- -	- -	894 979 1 207 599
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	14 889 10 154	19 696 10 810	(10 106) (6 072)	(5) (3)	- -	- -	- -	- -	24 496 14 889
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	583 601 650 384	14 506 (116 720)	(85 482) 49 937	- -	- -	- -	- -	- -	512 624 583 601
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	33 982 72 854	58 830 285	(5 535) (39 180)	- -	- -	- -	- -	- -	87 339 33 982
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	549 436 -	18 398 -	(332 183) -	- -	549 437	- -	- -	- -	235 652 549 436
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	25 691 39 078	9 061 287	(99) (13 677)	- -	- -	- -	- -	- -	34 867 25 691
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	1 207 599 1 542 295	102 093 (105 338)	(433 405) (261 207)	(5) (3)	X X	- -	- -	- -	894 979 1 207 599

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	1 145	2 709	2 042
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	897	2 693	2 042
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	248	16	-
	5594	-	-	-

Куземченко Максим
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	19 130	21 050
Расходы на оплату труда	5620	674 231	721 189
Отчисления на социальные нужды	5630	138 084	131 854
Амортизация	5640	46 807	51 106
Прочие затраты	5650	331 009	220 449
Итого по элементам	5660	1 209 261	1 145 648
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 209 261	1 145 648

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Куземченко Максим

Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	46 043	83 367	(62 947)	-	66 463
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	46 043	83 367	(62 947)	-	66 463

Куземченко Максим

Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	-	-	-	-
5810	24 103 765	21 447 132	30 107 935	
в том числе:				
Модерн машины Фар ИСТ поставка техники для ООО "СУР", договор поручительства №01 от 30.11.2015	5811	-	87 156	166 610
ПАО "Сбербанк" кредитная линия ООО "СУР", договор поручительства №01800018/00721100п1 от 21.12.2018	5812	-	-	10 000 000
ПАО "Сбербанк" СВОП ООО "СУР"	5813	-	-	9 044 260
RCB BANK LTD кредит ООО "СУР" договор поручительства б-н от 27.12.2018	5814	-	-	557 151
ПАО "Сбербанк" поручительство по непокрытым аккредитивам ООО "ВГК ТС", договор поручительства №006900019/00721100п02 от 21.05.2019	5815	889 963	2 548 098	2 986 153
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "Роктри ВГК Стивидор", договор поручительства №00450019/00722200п02 от 17.04.19	5816	746 620	968 639	1 905 288
ПАО "Сбербанк" соглашение о банковской гарантии ООО "Роктри ВГК Стивидор", договор поручительства №40/0072/0026/55.1п02 от 30.04.2019	5817	-	5 345	29 436
ПАО "Сбербанк" соглашение о банковской гарантии ООО "УМПШ", договор поручительства №40/00720026/529п01 от 27.12.18	5818	-	101 249	65 156
ПАО "Сбербанк" соглашение о банковской гарантии ООО "СУР"	5819	-	-	1 175 607
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" кредит ООО "ВГК Нефтесервис"		-	-	75 848
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" кредит ООО "ВГК Логистик"		-	-	191 326
ООО СОДЖИЦ обеспечение исполнения обязательств в рамках договора поставки угля от 21.02.2019 ООО "СУР"		-	1 908	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "ВГК Нефтесервис", договор поручительства №00520019/00722200п02 от 17.04.19		50 818	75 848	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "ВГК ТС", договор поручительства №00570019/00722200п02 от 21.05.19		2 839 640	1 357 139	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "ВГК ТС", договор поручительства №01010020/00722200п01 от 14.07.2020		2 550 722	887 134	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "ВГК Логистик", договор поручительства №0050019/00722200п02 от 17.04.19		128 188	191 326	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "ВГК Логистик", договор поручительства №00610020/00722200п1 от 30.04.20		66 653	114 919	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "СУР", договор поручительства №00100019/00721100п1 от 05.03.2020		5 313 602	10 423 667	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "СУР", договор поручительства №01170018/00721100п1 от 24.08.2018		-	3 398 282	2 966 224
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "СУР", договор поручительства №01510019/00721100п01 от 12.12.2019		1 783 022	540 641	-
ПАО "Сбербанк" кредит ООО "СУР", договор поручительства №01930018/00722100п1 от 25.12.2018		524 687	745 781	944 876
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 00190020/00721100п02 от 30.03.2021		92 866	-	-
ДПАО "Сбербанк" договор поручительства 00580021/00721100п2 от 09.07.2021 ООО "СУР"		494 360	-	-

ПАО "Сбербанк" договор поручительства 01020020/00722200п01 от 01.09.2020 ООО "ВГК ТС"			276 807	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 01030020/00722200п01 от 01.09.2020 ООО "ВГК УТ"			748 795	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 01300020/00722200п02 от 30.03.2021 ООО "Роктри ВГК Стивидор"			154 508	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 01540020/00721200п01 от 09.03.2021 ВГК ТС			1 279 787	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 01550020/00721200п01 от 09.03.2021 ВГК УТ			2 116 700	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 01770019/00722200п02 от 30.03.2021 ООО "Роктри ВГК Стивидор"			39 198	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 40/0072/0026/701п01 от 22.01.2021 ВГК ТС			217 435	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 40/0072/0026/702п01 от 22.01.2021 ВГК УТ			31 932	-	-
ПАО "Сбербанк" договор поручительства 40/0072/0026/704п01 от 22.01.2021 УМПШ			42 833	-	-
Майнтек Машинери договор поручительства 1 от 13.05.2021 SOJITZ CORPORATION 1-1 UCHISAWAICHO 2-CHOME			-	-	-
CHIYODA-KU TOKYO JAPAN гарантия б/н от 23.12.2021			3 714 630	-	-

Руководитель _____
Куземченко Максим

(подпись)
Николаевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Куземченко Максим
Николаевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г. _____