Общество с ограниченной ответственностью
«ВЕЛЕС»

ИНН 2465191922 КПП 246501001

г. Красноярск 18 марта 2024

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2023 год

1. Основные сведенья организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС», юридический и фактический адрес: Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. 40 лет победы, д. 33, кв. 345. Дата государственной регистрации 08 февраля 2019 года.
ОГРН 1192468004805
ИНН 2465191922
КПП 246501001
Зарегистрировано в Инспекции Федерального налоговой службы по Советскому району г. Красноярска.
Уставной капитал составляет 10 000,00 рублей.
Состав аффилированных лиц:
Болтенкова Елена Николаевна - единственный учредитель, генеральный директор.
Основной вид деятельности: ОКВЭД 07.29.41 Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).
Численность работающих на конец отчетного периода составила 1 человек.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика утверждена приказом директора № 2 от 11.02.2019 года.

Общество формирует учетную политику и осуществляет ведение бухгалтерского учета в соответствии со спецификой своей деятельности, руководствуясь при этом законодательством РФ о бухгалтерском учете, федеральными и отраслевыми стандартами, иными законодательными и нормативными актами РФ в части, не противоречащей законодательству о бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объектов основных средств, НМА, производится линейным способом.

Для следующих видов НМА срок полезного использования определяется исходя из количества (объема) произведенной продукции:

- НМА по разработке месторождений полезных ископаемых;
- права недропользования.

По указанным видам НМА амортизация начисляется способом списания стоимости пропорционально объему погашаемых геологических запасов руд (песков) драгоценных металлов. Начисление амортизации производится ежемесячно по каждому инвентарному объекту НМА при условии осуществления добычи

Бухгалтерский учет затрат на освоение природных ресурсов осуществляется Обществом в соответствии с ПБУ 24/2011.

Поисковые затраты формируют стоимость поисковых активов, учитываемых в составе внеоборотных активов, и признаются по каждому участку недр, в отношении которого Общество имеет лицензию, дающую право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых.

В случае, когда Обществом получена лицензия исключительно на геологическое изучение, либо на геологическое изучение и разведку полезных ископаемых (без права добычи), поисковый актив признается до момента подтверждения КЦД. После сдачи данной лицензии и получения взамен лицензии на геологическое изучение и добычу полезных ископаемых, стоимость поискового актива по лицензии на геологическое изучение и разведку в полной сумме включается в поисковые затраты на освоение природных ресурсов по вновь полученной лицензии на геологическое изучение и добычу.

3. Бухгалтерский баланс.

Нематериальные поисковые активы (код строки1130) 223 тр. В данной строке отражены лицензии права пользования участка недр в целях геологического изучения, включающего поиски и оценку месторождений твердых полезных ископаемых на участок «Шабалинский» в сумме 114 814 рублей; на участок «Немчаны» в сумме 107 932 рублей. За отчетный период произошло увеличение актива за счет затрат на оформления регламентирующих документов.

Денежные средства и денежные эквиваленты (код строки 1250) 363 тр. В данной строке отражён остаток средств на расчетном счету на 31.12.2023г. в сумме 362 789,69 рублей.

Прочие оборотные активы (код строки 1260) В данной строке отражена программа Астрал -отчетность 1 187,89 рублей.

Добавочный капитал (без переоценки) (код строки 1350) В данной строке отражён вклад в имущество общества без увеличения уставного капитала 820 000 рублей. За отчетный период увеличение и уменьшение пассива не происходило.

4. Отчет о финансовых результатах.

Управленческие расходы за 2023 год (код строки 2220) составили (15). Они состоят из: расходы бедующих периодов 3 843,48 руб.; регулярные платежи за пользование недрами 11 345,00 руб.

Прочие расходы за 2023 год (код строки 2350) составили (2). Они состоят из: расходы на услуги банка 2 388 руб.

Совокупный финансовый результат за 2023 год (код строки 2500) составил (18) тр. связи с тем, что в проверяемом периоде нет операций по реализации и доходная часть отсутствует. Основной вид деятельности общества (ОКВЭД) 07.29.41 добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы), право осуществлять деятельность возможно только при получении разрешения (лицензии). Проведения геологоразведочных работ и защиты запасов в государственной комиссии по запасам. Составление проектной документации и разрешительных документов для ведения добычных работ.

<u>План мероприятий выхода предприятия из состояния «убыточности»</u>

1.) Получение лицензий категории БП – 2019-2020 год;
2.) Проведение поисковых и оценочных работ с защитой запасов в государственной комиссии по запасам 2020 – 2026 годы;
3.) Получение права первооткрывательства и переоформление лицензии в категорию БР - 2026 год;
4.) Проведение геологоразведочных работ и защита запасов в государственной комиссии по запасам 2026 – 2029 год;
5.) Составление проектной документации и разрешительных документов для ведения добычных работ 2029 – 2030 год;
6.) 2030 году начало добычных работ и получение первого золота для сдачи на аффинаж и реализации в одном из банков РФ.

<u>Выполненные мероприятия по плану выхода предприятия из состояния «убыточности» за 2019 -2023год.</u>

1.) Получена лицензия категории БП на участок «Шабалинский», на участок «Немчаны»;
2.) Созданы проекты геологоразведочных работ, которые прошли экспертизу в Росгеолэкспертизе. Получено положительное заключение на геологоразведочные работы на участок «Шабалинский», на участок «Немчаны»;
3.) Геологоразведочные работы выполняются согласно проекту и действия лицензии.
4.) Сформирован пакет разрешительных документов на использование земель лесного фонда.

Источник финансирования собственные и заёмные средства.

5. Проведенная работа за 2023год.

На участке «Шабалинский» проведены полевые работы согласно проекту:

- Лабораторно аналитические работы 90 шлихов;
- Промывка валовых проб 90/7800 проб/ $м^3$;
- Камеральные работы 0,5 отчет.

На участке «Немчаны» проведены полевые работы согласно проекту:

- буровые работы 9685 п.м.;
- геологическая документация керна скважин 9685 п.м.;
- замер уровня воды в скважинах 1840 замеров;
- определение координат и высотных отметок проектных выработок 1811 пункт;
- замеры на водопостах 18 замер;
- отбор проб воды 4 проб;
- отбор и промывка на лотке проб из керна скважин 1930 проб;
- контрольная промывка проб на лотке из керна 3970 проб;
- отбор проб из почв 40 проб;
- отбор проб донных отложений 35 проб;
- лабораторноаналитические - обработка шлихов 33508 шлих.

6. Отчет об изменениях капитала.

Чистые активы за 2023 год (код строки 3600) составили 587 тр.

7. Прочие сведения.

Дебиторская, кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

Недвижимое имущество, транспортные средства и иные основные средства отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «Велес» Болтенкова Е.Н.