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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	2 200	(2 200)	-	-	-	-	2 200	(2 200)
	5150	за 2019г.	2 200	(2 200)	-	-	-	-	2 200	(2 200)
в том числе: Дополнение к техсхеме разработки Д/С месторождения	5141	за 2020г.	2 200	(2 200)	-	-	-	-	2 200	(2 200)
	5151	за 2019г.	2 200	(2 200)	-	-	-	-	2 200	(2 200)

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Федулаев Сергей Викторович (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 064 199	(945 830)	-	(11 078)	10 908	(14 174)	-	-	1 053 121	(949 097)
	5210	за 2019г.	1 075 169	(938 523)	-	(10 969)	10 855	(18 162)	-	-	1 064 199	(945 830)
в том числе: Сооружения	5201	за 2020г.	830 652	(765 130)	-	-	-	(9 365)	-	-	830 652	(774 495)
	5211	за 2019г.	830 652	(752 444)	-	-	-	(12 686)	-	-	830 652	(765 130)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	1 763	(1 763)	-	(221)	221	-	-	-	1 542	(1 542)
	5212	за 2019г.	1 783	(1 783)	-	(20)	20	-	-	-	1 763	(1 763)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	171 212	(129 452)	-	(10 857)	10 686	(3 773)	-	-	160 355	(122 539)
	5213	за 2019г.	181 167	(134 976)	-	(9 955)	9 840	(4 316)	-	-	171 212	(129 452)
Здания	5204	за 2020г.	37 241	(26 501)	-	-	-	(1 034)	-	-	37 241	(27 535)
	5214	за 2019г.	37 241	(25 343)	-	-	-	(1 157)	-	-	37 241	(26 501)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	22 437	(22 437)	-	-	-	-	-	-	22 437	(22 437)
	5215	за 2019г.	23 364	(23 364)	-	(927)	927	-	-	-	22 437	(22 437)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	532	(518)	-	-	-	(2)	-	-	532	(520)
	5216	за 2019г.	599	(582)	-	(67)	67	(2)	-	-	532	(518)
Земельные участки	5207	за 2020г.	332	-	-	-	-	-	-	-	332	-
	5217	за 2019г.	332	-	-	-	-	-	-	-	332	-
Другие виды основных средств	5208	за 2020г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	29	(29)
	5218	за 2019г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	29	(29)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	5 066	(3 231)	-	(251)	251	(1 206)	-	-	4 815	(4 186)
	5230	за 2019г.	5 066	(1 951)	-	-	-	(1 279)	-	-	5 066	(3 231)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	1 512	(1 021)	-	(251)	251	(53)	-	-	1 260	(824)
	5231	за 2019г.	1 512	(895)	-	-	-	(127)	-	-	1 512	(1 021)
Сооружения	5222	за 2020г.	3 554	(2 209)	-	-	-	(1 153)	-	-	3 554	(3 362)
	5232	за 2019г.	3 554	(1 057)	-	-	-	(1 153)	-	-	3 554	(2 209)

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 2020г.	37 504	-	-	-	37 504
	5250	за 2019г.	37 504	-	-	-	37 504
в том числе: Строительство объектов основных средств	5241	за 2020г.	34 022	-	-	-	34 022
	5251	за 2019г.	34 022	-	-	-	34 022
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2020г.	82	-	-	-	82
	5252	за 2019г.	82	-	-	-	82
Материальные поисковые активы	5243	за 2020г.	3 400	-	-	-	3 400
	5253	за 2019г.	3 400	-	-	-	3 400

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	24 690	31 341	33 578
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	57 141	62 468	60 302
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Федулаев Сергей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	858 000	-	-	-	-	-	-	-	858 000
	5311	за 2019г.	958 200	-	-	(100 200)	-	-	-	-	858 000
в том числе: Доля в УК ООО "ЦНПСЭИ"	5302	за 2020г.	858 000	-	-	-	-	-	-	-	858 000
	5312	за 2019г.	858 000	-	-	-	-	-	-	-	858 000
Займы, предоставленные другим организациям	5303	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	100 200	-	-	(100 200)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	1 000	(1 000)	-	(1 000)	1 000	-	-	-	-
в том числе: Займы, предоставленные другим организациям	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	1 000	(1 000)	-	(1 000)	1 000	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	858 000	-	-	-	-	-	-	-	858 000
	5310	за 2019г.	959 200	(1 000)	-	(101 200)	1 000	-	-	-	858 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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) Федулаев Сергей Викторович (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	7 479	-	118 117	(118 955)	-	-	X	6 641	-
	5420	за 2019г.	8 253	-	355 184	(355 958)	-	-	X	7 479	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 882	-	966	(55)	-	-	-	2 793	-
	5421	за 2019г.	2 332	-	618	(1 064)	-	-	(4)	1 882	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	5 575	-	-	(37 762)	-	-	35 992	3 805	-
	5422	за 2019г.	5 905	-	-	(182 088)	-	-	181 758	5 575	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	50 079	(50 079)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	165 106	(165 106)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	67 004	(31 013)	-	-	(35 992)	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	189 417	(7 663)	-	-	(181 754)	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	22	-	68	(47)	-	-	-	43	-
	5427	за 2019г.	16	-	43	(37)	-	-	-	22	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Федулаев Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	53 093	(110)	29 874	-	(51 229)	-	-	-	-	-	31 739	(110)
	5530	за 2019г.	39 765	(1 532)	50 888	-	(36 625)	(935)	1 422	-	-	-	53 093	(110)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	29 340	(17)	16 061	-	(27 988)	-	-	-	-	-	17 413	(17)
	5531	за 2019г.	20 673	(22)	27 835	-	(19 168)	-	4	-	-	-	29 340	(17)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2020г.	338	-	28	-	(338)	-	-	-	X	X	28	-
	5534	за 2019г.	541	-	338	-	(541)	-	-	-	X	X	338	-
Расчеты с прочими дебиторами	5515	за 2020г.	15 336	(92)	8 413	-	(14 825)	-	-	-	X	X	8 924	(92)
	5535	за 2019г.	17 681	(1 510)	15 146	-	(16 556)	(935)	1 418	-	X	X	15 336	(92)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5516	за 2020г.	830	-	107	-	(829)	-	-	-	X	X	108	-
	5536	за 2019г.	664	-	330	-	(164)	-	-	-	X	X	830	-
Расчеты по налогам и сборам	5517	за 2020г.	7 249	-	5 265	-	(7 249)	-	-	-	X	X	5 265	-
	5537	за 2019г.	206	-	7 249	-	(196)	-	-	-	X	X	7 249	-
Расчеты с подотчетными лицами	5518	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5538	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	53 093	(110)	29 874	-	(51 229)	-	-	X	X	X	31 739	(110)
	5520	за 2019г.	39 765	(1 532)	50 888	-	(36 625)	(935)	1 422	X	X	X	53 093	(110)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	110	-	110	-	292	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	17	-	17	-	22	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими дебиторами	5544	93	-	93	-	270	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	923 324	-	-	-	-	-	-	-	1 101 856
	5571	за 2019г.	1 036 154	960 007	-	(960 007)	(112 830)	-	-	-	923 324
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	1 036 154	-	-	(960 007)	(76 147)	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими кредиторами	5555	за 2020г.	923 324	-	-	-	178 533	-	X	X	1 101 856
	5575	за 2019г.	-	960 007	-	-	(36 683)	-	X	X	923 324
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	154 645	115 840	-	(101 188)	-	-	-	-	169 297
	5580	за 2019г.	251 766	145 335	-	(242 456)	-	-	-	-	154 645
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	145 999	115 317	-	(92 542)	-	-	-	-	168 774
	5581	за 2019г.	166 369	136 689	-	(157 059)	-	-	-	-	145 999
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	18	-	-	(18)	-	-	X	X	-
расчеты с прочими кредиторами	5568	за 2020г.	111	6	-	(111)	-	-	X	X	6
	5588	за 2019г.	77 435	111	-	(77 433)	(2)	-	X	X	111
расчеты с персоналом по оплате труда	5569	за 2020г.	65	45	-	(65)	-	-	X	X	45
	5589	за 2019г.	55	65	-	(55)	-	-	X	X	65

расчеты по налогам и сборам		за 2020г.	8 436	447	-	(8 436)	-	-	X	X	447
		за 2019г.	7 853	8 436	-	(7 853)	-	-	X	X	8 436
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		за 2020г.	34	25	-	(34)	-	-	X	X	25
		за 2019г.	36	34	-	(36)	-	-	X	X	34
Итого	5550	за 2020г.	1 077 969	115 840	-	(101 188)	-	X	X	X	1 271 153
	5570	за 2019г.	1 287 920	1 105 342	-	(1 202 463)	(112 830)	X	X	X	1 077 969

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Федулаев Сергей Викторович (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	78 072	197 964
Расходы на оплату труда	5620	1 397	1 829
Отчисления на социальные нужды	5630	382	452
Амортизация	5640	15 380	19 442
Прочие затраты	5650	49 768	173 374
Итого по элементам	5660	144 999	393 061
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	1 770	330
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	146 769	393 391

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



Руководитель _____ **Федулаев Сергей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 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	4 783	876	(230)	-	5 430
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	169	256	(230)	-	195
Резерв под ликвидацию основных средств и восстановление ПР	5702	4 615	620	-	-	5 234

Руководитель _____ (подпись) Федулаев Сергей Викторович (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: Независимая гарантия Банку ВТБ № 4686-НГ/5 от 04.04.2019 в связи с кредитным соглашением от 04.04.2019г. между Банком ВТБ (ПАО) и АО "Печоранефтегаз"	5811	15 000 000	15 000 000	-
Соглашение о новации долгового обязательства перед Рипиано Холдингс Лимитед в вексельное обязательство №БН от 15.10.2019г.	5812	1 101 856	923 324	-

Руководитель _____ Федулаев Сергей Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Федулаев Сергей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

ООО «Динью» за 2020 год.

1. Общие сведения об организации.

1.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Динью»
Сокращенное наименование организации: ООО «Динью».
Дата государственной регистрации 07 сентября 2000 года зарегистрировано в Администрации муниципального образования «Город Ухта» (Свидетельство о государственной регистрации рег.№ 5657-181 серия Г)

Дата постановки на учет ЮЛ в налоговом органе: 19 сентября 2000 года, 30 ноября 2002 года внесена запись в ЕГРЮЛ Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г. Ухте. (свидетельство 11 № 000791228).

ОГРН: 1021100737657
ИНН: 1102027557
КПП: 110201001

1.2 Общество с ограниченной ответственностью «Динью» в 2020г. имело два обособленных подразделения:

✓ ООО «Динью»

Дата постановки на учет: 13 мая 2003 года в Инспекции Министерства РФ по налогам и сборам по г. Вуктылу Республики Коми
Адрес: 169570, Республика Коми, Вуктыльский район
ИНН: 1102027557
КПП: 110732001

✓ ООО «Динью»

Дата постановки на учет: 28 июля 2006 года в Межрайонной ИФНС №4 по РК
Адрес: 169532, Республика Коми, Сосногорский район, пгт Нижний Одес, Труда ул, 9
ИНН: 1102027557
КПП: 110732001

1.3 Юридический адрес: 169304, Республика Коми, г. Ухта, ул. Моторная, д. 14
Контактный телефон (8216)- 79-58-62

Органами управления деятельностью Общества являются:
- Высшим органом управления является Общее собрание участников общества.
- Единоличный исполнительный орган Общества:
  Генеральный директор - Федулаев Сергей Викторович.

Уставный капитал Общества составляет –15 200 руб.
Учредителем Общества
- юридическое лицо: Компания «РИПИАНО Холдингс Лимитед» - доля в уставном капитале составляет 100%.

1.4 Основным видом деятельности Общества является:
- Геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр, добыча нефти и разработка Динью-Савиноборского месторождения, находящегося на территории Вуктыльского района Республики Коми. (Лицензия № СЫК01081 НР период действия 07.12.2000 – февраль 2038 г.).
Также Общество имеет Лицензию № ВУК 00198 ПЭ «Разработка месторождения песка «Угловое»: проектный документ «Разработка месторождения песка «Угловое» для обустройства Динью-Савиноборского нефтяного месторождения в Вуктыльском районе Республики Коми». Срок действия до 01.03.2026г.

Неосновным видом деятельности является сдача имущества в аренду.

- Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2020 г. составила 3 человека (на 31.12.2019 г. - 3 человек).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положениями о бухгалтерском учете, утвержденными Министерством Финансов РФ.

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности 2020г. проводит ООО Аудиторская фирма «Кодастр», которая является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи ОРНЗ 11606080206.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей и основных средств проведена по состоянию на 01.10.2020г.

Инвентаризация расчетов и обязательств, проведена по состоянию на 31.12.2020г.

2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом, положениями и учетной политикой, а также допущения непрерывности деятельности организации.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках, в отчетности информация представлена в тыс. руб.

Доходы и расходы общества для целей налогообложения прибыли учитываются по методу начисления.

ООО «Динью» находится на общей системе налогообложения и является плательщиком налога на прибыль, налога на добавленную стоимость, НДПИ, НДФЛ и других налогов.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год ООО «Динью» руководствовалось критериями установления существенности, закрепленными в учетной политике Общества:

- Информация считается существенной, если её количественный критерий составляет не менее 5% к соответствующему показателю за отчетный период.
- Ошибка признается существенной, если её исправление приведет к изменению показателя бухгалтерской (финансовой) отчетности более чем на 10 % от суммы, по строке отчетности, на которую влияет ошибка.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации

Для начисления амортизации Общество использует линейный метод.

По каждой группе основных средств, срок полезного использования определяется исходя из минимального срока полезного использования, установленного для каждой группы классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Амортизация

приостанавливается по основным средствам, переведенным по приказу руководителя Общества на консервацию на срок более 3 месяцев, а также на период восстановления (ремонт, реконструкция, модернизация) объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Учет капитального строительства.

К незавершенным капитальным вложениям относятся неоформленные актами приёма-передачи основных средств или иными документами затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (п. 41 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Для отдельных групп НМА срок полезного использования определяется, исходя из количества продукции или иного натурального показателя объема работ, ожидаемого к получению в результате использования этого объекта.

Срок полезного использования по нематериальным активам устанавливается приказом руководителя на срок не более 10 (десяти) лет.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их

выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается любая задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка отражается в отчетности за минусом сумм налога на добавленную стоимость, акцизов, экспортных пошлин и иных аналогичных обязательных платежей.

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и связанные с ними расходы (операции по купле-продаже валюты и т.п.), возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являющиеся существенными для характеристики финансового положения организации представляются в нетто-оценке (свернуто)

Расходы

Порядок признания управленческих расходов: все общехозяйственные расходы полностью списываются в том периоде, в котором они были понесены в дебет счета 90 «Продажи».

Порядок признания коммерческих расходов: Коммерческие расходы подразделяются на:

- коммерческие расходы – экспорт;
- коммерческие расходы – внутренний рынок;
- прочие коммерческие расходы.

Все коммерческие расходы списываются в дебет 90 «Продажи» на последний день отчетного периода (месяца). Прочие коммерческие расходы при списании распределяются между экспортными коммерческими расходами и коммерческими расходами внутреннего рынка пропорционально доле каждых в общем объёме коммерческих расходов, сложившихся в отчетном периоде (месяце).

Учет расходов по займам и кредитам

Порядок учета займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

К инвестиционным активам относятся объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, требующие большого времени и затрат на приобретение и (или) строительство.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, полностью учитываются в периоде их возникновения в составе прочих расходов.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Свернутое отражение денежных потоков

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 обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Денежные эквиваленты представляют собой высоколиквидные краткосрочные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

В частности, к денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования,
- депозиты со сроком размещения до трех месяцев,

- приобретенные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс валют:
На 31.12.2019г.
Доллар США – 61,9057 рублей;
Евро – 69,3406 рублей.
На 31.12.2020г.
Доллар США – 73,8757 рублей;
Евро – 90,6824 рублей.

Оценочные обязательства Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- по выплате вознаграждений по итогам работы за год (при условии соответствия требованиям учетной политики Общества);
- по рекультивации земли;
- по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов;
- по судебным разбирательствам.

Основные подходы к созданию резерва по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов (далее ОЛООС) отражены в учетной политике Общества.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

Исправления существенных ошибок прошлых лет

В отчетном периоде Обществом проведено исправление существенных ошибок, допущенных в предыдущих периодах, корректировка отложенных налоговых активов, связанных с корректировкой налогового убытка прошлых лет и налога на прибыль за 2019г., в связи с этим в Бухгалтерскую отчетность за 2019 год были внесены ретроспективные изменения для обеспечения сопоставимости показателей.

Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2020

Наименование статьи	**Код строки**	**Показатель по состоянию на 31.12.2019**		
		до изменений	**измене-ния**	**после изменений**
АКТИВ				
Отложенные налоговые активы	1180	171 159	3 669	174 828
Дебиторская задолженность	1230	49 315	3 668	52 983
Итого по активу		**220 474**	**7 337**	**227 811**
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(192 552)	7 337	(185 215)
Итого по пассиву		**(192 552)**	**7 337**	**(185 215)**

Отчет о финансовых результатах за 2020 год:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	**Код строки**	**Значение показателя в графе за январь – декабрь 2019г**		
		до изменений	**изменения**	**после изменений**
Текущий налог на прибыль	2410/2411	(9 468)	3 668	(5 800)
Изменение ОНА/Отложенный налог на прибыль (в т.ч.)	2450/2412	(9 919)	3 669	(6 250)
Чистая прибыль (убыток)	2400	72 345	7 337	79 682

В связи с изменением входящих и сравнительных показателей в Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах, Обществом были скорректированы соответствующие показатели Отчета об изменении капитала и Пояснений.

Изменения в учетной политике

Изменений в учетной политике Общества на 2021 год, способных оказать существенное влияние на его финансовое положение, движение денежных средств или финансовый результат деятельности Общества, не планируется.

РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.

3. Основные средства.

Движение и наличие основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года первоначальная стоимость полностью самортизированных основных средств составила 777 179 тыс. руб. (709 237 тыс. руб. на 31.12.2019 г., 651 213 на 31 декабря 2018 г.).

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости (в рублях) объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

Объекты основных средств	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Земельный участок кадастровый №11:20:0602017:16, пл. 44,0 кв.м, Ухта, Первомайская,22в, стр.5, №822	18	18	18
Земельный участок кадастровый №11:20:0602017:17, пл. 89,0 кв.м Ухта, Первомайская, 22в, стр.5, №821	18	18	18
Земельный участок кадастровый №11:20:0602017:62, пл29,08 кв.м Ухта, Первомайская, 22в, стр.5, №1	18	18	18
Земельный участок кадастровый№11:19:1001001:28 ,пл 21842,5 кв.м, Нижний Одес, ул. Лесная, д. 6	98	98	98
Земельный участок кадастровый №11:19:1001001:129, пл15400 кв.м Сосногорск, пгт. Нижний Одес, Промысловая 5а	181	181	181
Итого	**322**	**322**	**322**

Тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 на консервацию переведены следующие основные средства:

Наименование группы объектов ОС	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Здания	370
Сооружения	32 759
Машины и оборудование	24 012
Итого	**57 141**

В том числе переведены на консервацию скважины

Основное средство	Инв. №
Скважина № 30	1151
Скважина № 32(куст3)	00001913
Скважина № 33	1495
Скважина №49(куст№7)	00002139
Скважина № 50(куст№7)	00001914
Скважина № 53(куст№7)	00002001
Скважина № 54(куст№7)	00002000
Скважина № 56 (куст №7)	00002376

НЕЗАВЕРШЕННЫЕ КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о стоимости незавершенных капитальных вложений на начало и конец периода, а также их изменений за период приведена в таблице 2.2 в приложении к текстовым пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности.

Данная таблица является пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса.

ИНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Информация о стоимости основных средств, полученных в аренду на конец 2018г., 2019г., 2020г. приведена в таблице 2.4 в приложении к текстовым пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе арендованного имущества Обществом учтены земельные участки, нежилые помещения, которые в бухгалтерском учете и отчетности представлены в условной оценке. Перечень арендуемых объектов представлен в нижеприведенной таблице:

Объекты основных средств	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.64,65)S -8,57 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльский лесхоз кв.34)S-0,36 га куст №1	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.32,33,34,63,64,90,91,92) S-54,41 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.32) S-2,41 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.32) S-8,54 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.33) S-2,76 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.34,64)S -2,39 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.64,65)S -7,395 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.64) S-2,76 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.64) S-5,9 га	1	1	1
Земельный участок (Вуктыльское лес-во кв.64)S-1,5 га	1	1	1
Нежилое помещение г.Ухта,ул.Моторная,д.14 S=462,7 кв.м.,каб.№ 1,3-31 (дог.ар. 4А/2015 от 01.04.2015)	1	1	-
Земельный участок под строительство и эксплуатацию скв. .№ 4 Иваншорская на ДС месторождении, S= 11,8451 га	1	-	-
Земельный участок под строительство объектов обустройство ДС месторождения, S= 4,9117 га	1	-	-

ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов Общества по состоянию на отчетные даты отражены следующие активы:

Актив	По состоянию на		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расходы будущих периодов, в т.ч.:	**7 118**	**7 191**	**7 412**
Активы по ликвидационным обязательствам	3 171	3 173	3 184
Разработка проектной документации для последующей эксплуатации месторождений, реконструкции основных средств, инженерные изыскания	3 855	3 855	3 855
Разработка проектов нормативов, регламентов, оценка запасов и др.	92	241	369
Прочие расходы	0	0	4

4. Финансовые вложения.

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 Бухгалтерского баланса отражена стоимость доли (99%) в уставном капитале ООО «ЦНПСЭИ» в размере 858 000 тыс. руб.

5. Запасы.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к балансу.

6. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к балансу.

Таблица 5.2 в приложении к текстовым пояснениям раскрывает информацию о величине просроченной дебиторской задолженности на начало и конец периода. Просроченная дебиторская задолженность составляет менее 1% от общей суммы дебиторской задолженности.

7. Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря, в тыс. руб.:

	2020 г.	**2019 г.**	**2018 г.**
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках, руб.	115	122	142
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках, тыс. руб.	8	3	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса			
Денежные эквиваленты, в т.ч.:	900	1 891	20 258
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	1 023	2 016	20 400

8. Прочие оборотные активы.

Структура прочих оборотных активов по состоянию на 31 декабря:

Виды активов	**2020 г.**	**2019 г.**	**2018 г.**
Недостачи и потери	0	774	774
РБП	348	178	120
Итого	**348**	**952**	**898**

9. Уставный капитал и резервы.

	Уставный капитал (тыс. руб.)	**Доли, принадлежащие Обществу**
На 31 декабря 2018 г.	**15**	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
На 31 декабря 2019 г.	**15**	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
На 31 декабря 2020 г.	**15**	-

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2020 года составил: 100%.
Уставный капитал на конец отчетного периода составил 15,2 тыс. руб.

10. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Размер добавочный капитала, сформированного за счет прироста стоимости внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса) на протяжении 2017-2020гг. не изменялся и на 31.12.2020г. составил 3,8 тыс. руб.

Добавочный капитал без переоценки- (строка 1350 Бухгалтерского баланса) сформирован в 2017 г. за счет прощения тела договора займа единственным участником Рипиано Холдингс Лимитед и в целях увеличения чистых активов Общества в сумме 359 055 тыс. руб.

11. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Расчет стоимости чистых активов представлен в разделе 3 Отчета об изменениях капитала.
Общество производит расчет стоимости чистых активов в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.08.2014 года N 84н.
Стоимость чистых активов на 31.12.2020 года составила (48 607) тыс. руб., на 31.12.2019 года составила 173 859 тыс. руб., на 31.12.2018 года 94 177 тыс. руб.

12. Обеспечение обязательств выданные.

По состоянию на 31.12.2020 года в составе выданных обеспечений Обществом отражены выданные поручительства кредитным организациям обеспечения по обязательствам следующих лиц:

Заемщик	Кредитор	Основные условия кредита (обязательства)	Вид обеспечения	Задолженность заемщиков по состоянию на 31.12.2020.
АО Печоранефтегаз	Банк ВТБ (ПАО)	Размер кредита 15 000 000 тыс. руб., период действия до 24.04.2020г. Ставка по кредиту: ключевая ставка, увеличенная на 4,05%, с регулярным ежеквартальным погашением процентов 20 числа последнего месяца каждого квартала.	поручительство валютный вексель на сумму 14 915 тыс. долларов США	8 625 222 тыс. руб.

13. Оценочные обязательства.

Структура оценочных обязательств по состоянию на отчетные даты:

Структура	По состоянию на			Характер обязательств
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	
Резерв по неиспользованным отпускам	195	169	185	Краткосрочные
Резерв по ликвидации основных средств и рекультивации земель	5234	4615	4 443	Долгосрочные
ИТОГО:	***5429***	***4 784***	***4 628***	

14. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.

Таблица 5.4 в приложении к текстовым пояснениям раскрывает информацию о величине просроченной кредиторской задолженности на начало и конец периода.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру, в тыс. руб.:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Страховые взносы – всего	25	34	36
в том числе:			
-Фонд социального страхования	-	-	-
- Пенсионный фонд	20	27	29
-Фонд обязательного медицинского страхования	4	6	6

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболевание)	1	1	1
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	**25**	**34**	**36**

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает, в тыс. руб.:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Налог на доходы физических лиц	12	-	-
НДС	-	-	72
Налог на имущество	228	268	582
НДПИ	-	7 955	7 114
Транспортный налог	71	71	78
Прочее	136	142	7
Итого задолженность по налогам и сборам	**447**	**8 436**	**7 853**

По состоянию на 31 декабря 2020г. просроченных обязательств по налогам и сборам Общество не имело.

15. Условные обязательства и условные активы.

Условных обязательств и условных активов, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Общество не имеет (п. 26 ПБУ 8/2010).

16. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг, себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99) (стр. 2110, 2120, 2100 «Отчета о финансовых результатах»).

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
По основной деятельности, тыс. руб.			
за 2019 г.	366 445	354 595	11 850
за 2020 г.	91 555	118 783	(27 228)
В т. ч. от продажи собственной и покупной нефти на внутренний рынок, тыс. руб.			
За 2019 г.	281 188	279 481	1 707
За 2020 г.	67 382	94 458	(27 076)

от продажи нефти на экспорт, тыс. руб.			
за 2019 г.	70 585	67 452	3 133
за 2020 г.	8 702	16 879	(8 177)
Прочие услуги			
за 2019 г.	14 672	7 662	7 010
за 2020 г.	15 471	7 446	8 025

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями (стр. 2210 «Отчета о финансовых результатах»), в тыс. руб.:

Коммерческие расходы	**2020**	**2019**
Услуги по транспортировке (экспорт), тыс. руб.	1 204	4 972
Услуги по транспортировке (внутр. рынок), тыс. руб.	1 726	5 381
Прочие	520	987
Услуги по перевалке и экспедированию нефти в порту (экспорт)	113	462
Итого коммерческие расходы	**3 563**	**11 802**

Управленческие расходы были представлены следующими статьями (стр. 2220 «Отчета о финансовых результатах»), в тыс. руб.:

Управленческие расходы	**2020 г.**	**2019 г.**
Материальные расходы	0	1
Затраты на оплату труда	1 111	1 532
Отчисления на социальные нужды	382	452
Амортизационные отчисления	0	3
Услуги управления	22 364	24 362
Прочие затраты	567	644
Итого управленческие расходы	**24 424**	**26 994**

Прочие доходы и расходы.

Информация о прочих доходах и расходах приведена по стр. 2340, стр. 2350 «Отчета о финансовых результатах».

В течение 2020, 2019 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы, в тыс. руб.:

Прочие доходы	**Доходы за 2020 г.**	**Доходы за 2019 г.**
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	123	1 111
Доходы от ликвидации (списания) основных средств и иных активов	961	607
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	509	189
Курсовые разницы	-	110 219
Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	-	387
Прибыль от продажи валюты	12	-
Прочие, в т.ч прощение	105	261
Итого прочие доходы	**1 710**	**112 744**

Прочие расходы	**Расходы за 2020 г.**	**Расходы за 2019 г.**
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	220	1 052
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными	155	492

организациями		
Штрафы, наложенные контролирующими органами	378	191
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	47	2 055
Курсовые разницы	177 497	-
Прочие. В том числе по договорам прощения	1 714	396
Итого прочие расходы	**180 011**	**4 186**

Расчёты по налогу на прибыль.

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(233 244)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	(46 648)
Постоянные налоговые обязательства	35 870
Отложенные налоговые активы	9 959
Отложенные налоговые обязательства	819
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	(50 283)
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	0

17. Связанные стороны.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной
1.	ООО «ЦНПСЭИ»	РК город Ухта	Контролируется ООО «Динью», один из учредителей -99% доли в УК
2	Рипиано Холдингс Лимитед	Республика Кипр	Единственный учредитель - 100 % доли в УК
4	ООО «Интерстройтехпроект»	РК город Ухта	С. В. Федулаев единоличный исполнительный орган
5	ООО «Девон»	РК город Ухта	С. В. Федулаев единоличный исполнительный орган
6	ООО «Косьюнефть»	РК город Ухта	С. В. Федулаев единоличный исполнительный орган
	Компания 1Ойл Холдингс Лимитед (1Oil Holdings Limited)	Республика Кипр	Единственный акционер АО "ПНГ" единственный участник ООО "1Ойл Менеджмент" акционер Компании Рипиано Холдингс Лимитед (51%)
	PMG HOLDING GMBH		Акционер Компании 1Ойл Холдингс Лимитед (75%)
	Соноета Лтд (Sonoyta Ltd)		Акционер Компании Рипиано Лимитед (49%)
	АО "ПНГ"	РК	Дочерняя компания 1Ойл

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной
		город Ухта	Холдингс Лимитед, Единственный участник: ООО "Руфьеганнефтегаз", ООО "Западно-Новомолодежное", ООО "НПТ ЭСКО",ООО "Косьюнефть", ООО "Девон", ООО "Интерстройтехпроект"
	ООО «Косьюнефть»	РК город Ухта	С. В. Федулаев единоличный исполнительный орган
	ООО «Тарховское»	РК город Ухта	Дочерняя компания АО "ПНГ"
	ООО «Западно-Новомолодежное»	РК город Ухта	Дочерняя компания АО "ПНГ"
	ООО «Руфьеганнефтегаз»	РК город Ухта	Дочерняя компания АО "ПНГ"
	ООО «НПТ ЭСКО»	РК город Ухта	Дочерняя компания АО "ПНГ"

Конечный бенефициар - Ольга Голдовская (резидентство - Австрия).

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество проводит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;

В отчетном периоде осуществлены следующие сделки со связанными сторонами:

Виды и объем операций в 2020 году со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

ООО «ЦНПСЭИ»:

со стороны ООО «Динью»	**в адрес ООО «Динью»**
Сдано в аренду оборудования в сумме 5 472.6 тыс. руб.	Реализация нефти на сумму 50 875.0 тыс. руб.

АО «Печоранефтегаз»:

со стороны ООО «Динью»	**в адрес ООО «Динью»**
Сдано в аренду оборудования в сумме 13 092,7 тыс. руб.	Оказание услуг на сумму 54 353,9 тыс. руб.
Перевыставлено услуг по агентским договорам 8 752,2 тыс. руб.	Перевыставлено услуг 245,0 тыс. руб.
	Реализация ТМЦ 6,0 тыс. руб.

В структуре дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 отражены следующие обязательства сторон:

Тыс. руб.

Кедиторская задолженность, всего	**168 156.5**	**Дебиторская задолженность, всего**	**25 522.5**
ООО «ЦНПСЭИ»	83 667.9	ООО «ЦНПСЭИ»	6 718.1
АО «Печоранефтегаз»	84 488.6	**АО «Печоранефтегаз»**	18 715.4
		ООО «Девон»	89

Состав основного управленческого персонала.

2020 год	2019 год
Генеральный директор	Генеральный директор

Вознаграждение представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии со штатным расписанием ООО «Динью» и Трудовым законодательством РФ.

18. Раскрытие информации о финансовых и других рисках.

Влияние новой коронавирусной инфекции

В течение 2020 года на деятельность Общества оказала влияние, в том числе, вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать существенное влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Финансовые риски.

Существующий в настоящее время уровень инфляции не оказывает существенного влияния на финансовое положение Общества. В соответствии с прогнозными значениями инфляции, она не должна оказать существенное влияние на платежеспособность компании. Предсказать критический уровень инфляции для Общества не представляется возможным, поскольку кроме уровня потребительских цен необходимо учитывать изменение реальной покупательской способности рубля, конъюнктуру на российском рынке нефти и дальнейшую политику государства в отношении тарифов. В течение последних двух лет цены на сырую нефть и нефтепродукты оставались стабильными. Падение цен на нефть и нефтепродукты может неблагоприятно отразиться на результатах деятельности и финансовом положении Общества. Снижение цен может привести к снижению объемов рентабельной добычи нефти, что приведет к уменьшению объема эффективных к разработке запасов Общества и снижению экономической эффективности программ проведения поисково-разведочных работ.

Сравнительный анализ цен на нефть за период 2019-2020 гг. руб. без НДС

Показатель/ рынок сбыта	2019 год		2020 год	
	Внутренний рынок	Внешний рынок	Внутренний рынок	Внешний рынок
Цена реализации	21 772	22 777	14 563	12 003

Общество минимально подвержено влиянию валютных рисков, в связи с тем, что все обязательства, выраженные в валюте, получены от учредителя:
По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет долговое обязательство (вексель) перед компанией РИПИАНО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД на сумму 14 915 000,00 долларов США, со сроком уплаты по предъявлении, но не ранее 04 апреля 2028 года.
Кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам у Общества минимальные.

В апреле 2020 года проведена приостановка добычи нефти, по состоянию на 31.12.2020г. добыча не начата. Общество не планирует прекращение деятельности. Лицензия на разведку и добычу полезных ископаемых действует до 2038 г. Общество планирует продолжить разведку и строительство поисковых скважин на других месторождениях в пределах лицензионного участка. Кроме того, Общество занимается сдачей в аренду имущества.

19. Информация о событиях после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2020 год факт событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

01 февраля 2021г.

Генеральный директор
ООО «Динью» Федулаев С. В.