ГЛАВНЫЙ ПО ПЕСКУ
ТЮМЕНЬНЕРУД

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Тюменьнеруд»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Тюменьнеруд»
1.2. Сокращенное наименование	ООО «Тюменьнеруд»
1.3. Юридический адрес	625530,Тюменская область, Тюменский район, п.Винзили, ул.Вокзальная 1а,стр.1
1.4. Дата государственной регистрации	10.07.1998г.
1.5.Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2020 г.	171 человек

1.6. Численность сотрудников распределяется по подразделениям:

Наименование подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2020 г.
АУП, в т.ч.	44
Главный инженер	1
Управление персоналом	1
Бухгалтерия	6
Директор по МТО	1
Служба главного инженера	9
Карьер «оз.Андреевское»	82
Карьер «Кыштырлинский»	6
Карьер «Муллашовский»	4
Карьер «Буторлыга»	11
Ремонтный участок	3
Транспортный участок	10
Прочий персонал	2

1.7. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование	Место нахождения/ регистрации	Численность по состоянию на 31.12.2020г.
Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.		

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале:

Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
Медведев Сергей Витальевич	40,86
Кушков Сергей Валентинович	34,14
Романова Анастасия Анатольевна	10,00
Кобелев Дмитрий Александрович	10,00
Аширов Рустам Шаукатович	5,00

1.9. Уставный капитал оплачен полностью в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Дочерние и зависимые общества:

Наименование общества	Доля в уставном капитале
Дочерних и зависимых обществ нет.	

1.11. Совет директоров общества:

Ф.И.О. (должность в совете)	Решение общего собрания (N и дата протокола)
Совета директоров общества нет.	

1.12. Исполнительный единоличный орган общества:

Ф.И.О.	Должность	Документ
Ткачев Вячеслав Владимирович	Генеральный директор с 23.08.2017г.	Протокол общего собрания участников б/н от 21.08.2017г.

1.13. Контрольный орган Общества:

Ф.И.О.	Должность
Контрольного органа общества нет.	

1.14. Текущая деятельность (обычные виды деятельности) общества:

Выручка от реализации, без НДС	2018г.	2019г.	2020г.
Глина технологическая, тыс. руб.	57 674	72 336	117 957
%	*8,6*	*9,6*	*12,7*
Песок к. «оз.Андреевское, тыс. руб.	577 991	618 028	733 711
%	*86,1*	*82,0*	*78,9*
Песок к.»Муллашовский», тыс. руб.	24 328	31 418	20 180
%	*3,6*	*4,2*	*2,2*
Песок к. « Винзилинский»,тыс. руб.	6 920	0	0
%	*1*	*0*	*0*
Покупные товары и прочие услуги, тыс. руб.	4 025	31 665	57 823
%	*0,6*	*4,2*	*6,2*
Итого, тыс.руб.	670 638	753 447	929 671
%	*100*	*100*	*100*

1.15. Инвестиционная деятельность общества:

Вид	Примечание
Приобретение земельного участка	Нет
Приобретение зданий	Нет
Приобретение основных средств	Приобретены Автобус ПАЗ-320530-04 -1ед., Автомобиль LADA-2ед., Автомобиль грузовой-бортовой с манипулятором и корзиной-1ед., Автотопливозаправщик 4679А2-10 (АТЗ-11) на шасси КАМАЗ-43118 Т742ОР72-1ед., Дизельная электростанция 100 кВт-1ед., Катер БМК-130 с открытого хранения-1ед., Колонка топливораздаточная Топаз-511-1ед., Насос Д 160/112 с дв.55кВт-1ед., Нагнетатель смазок С-322М,220В,бак 40л-1ед., Погрузчик HITACHI-2ед., Погрузчик фронтальный KOMATSU-1ед., Прицеп Бизнес 121500 Евро (2500х1250х300) 2 оси-1ед., Экскаватор HITACHI ZX330-5G-1ед., Экскаватор VOLVO-1ед., Зонт вытяжной-1ед., Резервуар РГСН-10-1ед., Стенд для медосвидетельствования-1ед., Тепловизор Testo 868-1ед., Шкаф -6 ед., Шкаф сушильный-3ед., Диван 3-местный VOLTA-1ед. Всего приобретено на общую сумму 51 705 тыс.руб.
Приобретение доходных вложений в материальные ценности	Нет
Приобретение нематериальных активов	Сайт ООО «Тюменьнеруд» стоимостью 215 тыс.руб.
Осуществление собственного строительства	СМР по модернизации объектов и СМР по строительству новых объектов на общую сумму 5 873 тыс. руб., без НДС.
Продажа земельного участка	Нет
Продажа зданий	Нет
Продажа оборудования	Реализованы автотранспортные средства (автомобили -3ед., экскаватор HITACHI -1ед.) на общую сумму 2 092тыс. руб., без НДС
Продажа доходных вложений в материальные ценности	Нет
Продажа нематериальных активов	Нет
Продажа прочих внеоборотных активов	Нет

1.16. Деловая активность общества:

Наличие экспортных поставок, в т.ч. в страны СНГ	Нет

Наличие известных покупателей (в т.ч. НДС)	1. ООО «ТДСК» Выручка от реализации – 87 547тыс. руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 9,4 % 2. АО «ТОДЭП» Выручка от реализации – 41 547 тыс. руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 4,5 % 3. ООО «ВЗКГ» Выручка от реализации – 86 161 тыс. руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 9,3% 4. Группа компаний «Мостоотряд» Выручка от реализации 137 237 тыс. руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 14,8% 5. ООО «ЖБИ-Промжелдортранс» Выручка от реализации – 45 021 тыс. руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) –4,8 % 6. ООО «ВЗКСМ» Выручка от реализации – 60 857 тыс. руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 6,6 % 7. ООО «Евротранс» Выручка от реализации – 38 670 тыс. руб. Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) – 4,2%
Степень выполнения плановых показателей по объему производства продукции (работ, услуг)	100%
Участие в научно-исследовательских и опытно-конструкторских работах	*Нет.*
Участие совместной деятельности	Не участвует
Выпуск собственных векселей и облигаций	Нет
Природоохранные мероприятия	Данные о плате за природные ресурсы: - налог на добычу полезных ископаемых – 43 735 тыс. руб., уд. вес – 8,5 % в общих затратах общества (стр.2120Ф№2+стр. 2210 Ф№2+стр. 2220Ф№2)
Энергосберегающие мероприятия	*нет*

1.17. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности - все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.18. Информация об аудиторе:

№ п/п	Наименование	Значение
1	*2*	*3*
1.	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Сервис»
2.	Сокращенное наименование	ООО «Аудит-Сервис»
3.	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1157232027127
4.	Дата и номер регистрационного свидетельства	от 20.07.2015, серия 72 №002411585
5.	ИНН/КПП	7203350691/720301001
6.	Сведения о членстве в саморегулируемой	Является членом Саморегулируемой

№ п/п	Наименование	Значение
1	2	3
	организации аудиторов	организации аудиторов «Ассоциация Содружество», свидетельство от 20.08.2015 № 7225
7.	Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ)	11506036588
8.	Деятельность фирмы застрахована Акционерным обществом «АльфаСтрахование» (АО «АльфаСтрахование»	Полис от 19.02.2020г № 7591R/756/00029/0. Срок действия полиса с 01.04.2020 по 31.03.2021г.
9.	Место нахождения (юридический адрес)	625035, г. Тюмень, ул. Республики, д.160
10.	Телефон, факс	тел: (3452)-20-44-87, 20-82-74 факс: (3452)-35-86-78 www.auditsrv.ru, e-mail: audit@auditsrv.ru

1.19. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	18.12.2020г.	Излишки не выявлены.
Нематериальные активы	31.12.2020г.	Расхождений нет.
Материально-производственные запасы	25.12.2020г.	Расхождений нет.
Незавершенное производство	Нет	
Денежные средства	31.12.2020г.	Расхождений нет.
Финансовые вложения	31.12.2020г.	Расхождений нет.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020г.	По результатам инвентаризации списана дебиторская и кредиторская задолженности, по которой истек срок исковой давности.
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020г.	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020г.	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2020г.	Представлены уточненные НД.
Расчеты с персоналом	31.12.2020г.	Расхождений нет.

2. Информация об учетной политике по бухгалтерскому учету на 2020 год

2.1. Основные элементы учетной политики

Объект учета	Метод
Порядок признания выручки от реализации товаров (работ, услуг)	Метод начисления.
Способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	По завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.
Порядок признания расходов на продажу и управленческих расходов	Списание расходов на продажу и управленческих расходов производить ежемесячно на уменьшение выручки от продажи.
Способ списания расходов будущих периодов	Списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Способ оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
Лимит признания активов объектами основных средств	40 тыс.руб.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам основных средств	Линейный
Способ финансирования ремонта основных средств	Затраты на ремонт включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы;
Способ оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	Оценка выбывших МПЗ производится по средней себестоимости.
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	Не создается
Способ оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивать следующим способом: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений; При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определять организацией исходя из последней оценки.
Порядок оценки стоимости финансовых вложений, по которым может быть определена текущая рыночная стоимость	Стоимость корректируется на конец квартала.
Порядок оценки стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	Ценные бумаги числятся в учете по первоначальной стоимости;
Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам	Не осуществляется расчет дисконтированной стоимости.
Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость	Проверка производится раз в год по состоянию на 31 декабря;
Признание дохода по финансовым вложениям	Доходы признаются в составе прочих поступлений.
Порядок включения дополнительных расходов, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств	Включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).
Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам	Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

Способ учета специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования, специальной одежды	Учет специальной одежды со сроком эксплуатации менее и свыше 12 месяцев, принадлежащей организации на правах собственности (а так же правах хозяйственного ведения и оперативного управления) вести на счете 10 «Материалы».
Способ погашения стоимости специальной оснастки	Стоимость спецодежды и обуви погашать линейным способом, исходя из сроков их полезного использования.
Способ погашения стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев	Стоимость спецодежды и обуви погашать линейным способом, исходя из сроков их полезного использования.
Способ учета выпуска готовой продукции	Учет выпуска готовой продукции работ, услуг) производится с применением счета 40 «Выпуск готовой продукции (работ, услуг)».
Способ учета отгруженных товаров, сданных работ, оказанных услуг	Учет отгруженных товаров, сданных работ, оказанных услуг производится без применения счетов 45,46 соответственно.
Резерв по сомнительным долгам	Создается
Резерв на выплату отпускных	Создается
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	Не создается
Резерв под обеспечение финансовых вложений	Не создается
Применение ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»	Применяется
Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности	Аффилированные лица в соответствии с законодательством РФ (единоличный исполнительный орган, участник, имеющий право распоряжаться более чем 20 % уставного капитала)
Применение ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"	Применяется
Порядок формирования информации о постоянных и временных разницах	В соответствии с п. III ПБУ "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н, информация об отложенных налоговых активах и обязательствах формируется в бухгалтерском учете организации на отдельных синтетических счетах бухгалтерского учета.
Отражение в бухгалтерском балансе сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Развернуто.
Способ определения величины текущего налога на прибыль	На основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

3. Операции со связанными сторонами

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций	Сумма долга
Медведев Сергей Витальевич	Выплата дивидендов	Сумма выплаченных дивидендов-153 581т.р.; НДФЛ с дивидендов удержан и перечислен в бюджет-22 949 т.р.	-
Кушков Сергей Валентинович	Выплата дивидендов	Сумма выплаченных дивидендов-118 846 т.р.; НДФЛ с дивидендов удержан и перечислен в бюджет-17 759 т.р.	-
Романова Анастасия Анатольевна	Выплата дивидендов	Сумма выплаченных дивидендов-31 390 т.р.; НДФЛ с дивидендов удержан и перечислен в бюджет-4 690 т.р.	-
Кобелев Дмитрий Александрович	Выплата дивидендов	Сумма выплаченных дивидендов-21 067 т.р.; НДФЛ с дивидендов удержан и перечислен в бюджет-3 148 т.р.	-
Аширов Рустам Шаукатович	Выплата дивидендов	Сумма выплаченных дивидендов-3 898 т.р.; НДФЛ с дивидендов удержан и перечислен в бюджет-582 т.р.	-
ООО «ВЗКСМ»	Поставка глины	53 180 т.р.	54 335 т.р.
	Поставка песка	7 677 т.р.	7 125 т.р.

4. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

4.1. Основные события после отчетной даты:

Вид события после отчетной даты	Примечания
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:	
Нет.	
События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:	
Нет.	

4.2. Условные факты хозяйственной деятельности:

Вид условного факта	Примечания
Нет	

5. Аналитические данные

5.1. Рентабельность затрат реализованной продукции (Р затр):

Основные виды деятельности *	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Примечания
Глина технологическая	668%	667%	х
Песок к.	181%	143%	х

Основные виды деятельности *	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Примечания
«оз.Андреевское»			
Песок к. «Муллашовский»	86%	108%	х
Покупные товары	147%	34%	х
Услуги подряда по добыче песка	-11%	32%	х

*по видам продукции, работ, услуг (из расшифровки к строке 2110 ФN№2)
Способ расчета
Р затр = П вал/ С ст * 100% (П вал – строка 2100 ФN№2, С ст – строка 2120 ФN№2)

5.2. Показатели ликвидности, обеспеченности собственными средствами:

Вид показателя	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Примечания
Коэффициент текущей ликвидности	4,52	5,75	х

Коэффициент текущей ликвидности - отражает способность организации погасить краткосрочные обязательства за счет оборотных активов, сохранив при этом внеоборотные активы. Нормативное значение 2, не вызывает опасений значение более 1,5.

Способ расчета Коэффициент = ОА/КО (ОА = строка 1200 формы №1 – задолженность учредителей; КО = строка 1500 формы №1 – строки 15207, 1530, 1540 формы №1)

Коэффициент текущей ликвидности за 2020 год составил **4,52** ед. Предприятие способно полностью погасить краткосрочные обязательства за счет оборотных активов, сохранив при этом внеоборотные.

6. Прочие вопросы деятельности организации.

В 2021 году планируется ввод в эксплуатацию новых основных средств, в том числе:

1) для обеспечения работы карьера «Оз. Андреевское»:
1.1) приобретение бульдозеров (3 ед.):
1.1.1) взамен изношенного бульдозера SD-16 (инв. №5451) списанного в 2020 году (коэффициент износа – 1,00; введен в эксплуатацию в октябре 2014 года);
1.1.2) взамен изношенного бульдозера SD-16 (инв. №5415), который планируется списать в ноябре 2021 года (коэффициент износа – 1,00; введен в эксплуатацию в июле 2014 года);
1.1.3) в связи с ростом производственных показателей с 2017 года;
1.2) приобретение экскаватора (1 ед.) взамен изношенного экскаватора HYUNDAI R330LC9S (инв. №5361) реализованного в мае 2020 года (коэффициент износа – 1,00; введен в эксплуатацию в ноябре 2012 года);
1.3) строительство пульпопровода для отработки удаленных участков месторождения; для добычи сапропели; для размещения осадка с технологического отстойника в озеро Андреевское в качестве рекультиванта (очистка отстойника);
1.4) приобретение АТС (3 ед.):
1.4.1) взамен изношенного автомобиля ГАЗ 53 (ас. машина) (инв. №5314) с коэффициентом износа – 1,00 (введен в эксплуатацию в июне 2011 года, 1990 г.в.), который используется в летний период для пылеподавления;
1.4.2) взамен изношенного автомобиль UAZ PICKUP (инв. №5364) с коэффициентом износа – 1,00 (введен в эксплуатацию в мае 2013 года), который используется сотрудниками лаборатории для получения проб песка;

1.4.3) приобретение легкового автомобиля заместителю начальника карьера по работе подразделения «карьер «Оз. Андреевское Погрузка» взамен личного автомобиля, используемого для служебных целей;

1.5) строительство подстанции для добычи сапропели;

1.6) приобретение сушильного шкафа в лабораторию взамен изношенного;

1.7) модернизация ячейки заключается в замене маломасляных выключателей на вакуумные и монтаже релейной защиты. Проведение модернизации обеспечит надежную и безопасную эксплуатацию электротехнического оборудования карьера, уменьшение времени простоя земснарядов по причине аварийного отключения электроснабжения;

1.8) приобретение кухни в столовую, в связи с высоким износом используемой;

1.9) приобретение счетчиков контроля расхода топлива (4 ед.) для установки на новые единицы техники.

2) для обеспечения работы карьера «Буторлыга»:

2.1) строительство комплекса по предпродажной подготовке сапропели для просеивания сапропели с целью исключения посторонних примесей и повышения качества готовой продукции;

2.2) приобретение автоматических шлагбаумов для осуществления контроля въезда и выезда АТС.

3) для обеспечения работы карьера «Муллашовский»:

3.1) строительство бытовых помещений в связи с отсутствием возможности перемещения имеющихся бытовых помещений на новый участок.

4) для обеспечения работы карьера «Кыштырлинский»:

4.1) приобретение весов автомобильных взамен изношенных (коэффициент износа – 1,00; введены в эксплуатацию в ноябре 2010 года);

4.2) реконструкция ЛЭП-0,4 (инв. №034) в связи с переносом зумпфа для подготовки запасов к выемке (вскрытие четвертого уступа).

5) для обеспечения текущей деятельности предприятия:

5.1) единовременное списание расходов на приобретение **мебели, оргтехники и бытовых приборов**;

5.2) приобретение АТС заместителю главного энергетика взамен личного автомобиля, используемого для служебных целей.

Генеральный директор В.В. Ткачев

«25» февраля 2021г.