Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РИД Ойл-Пермь» за 2020 год

г. Пермь

Аудиторское заключение
ООО «Аспект Аудит» 16

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.	76 128	(13)	-	-	-	(3 931)	-	-	-	76 128	(15 292)
	5110	за 2019г.	76 128	(7 428)	-	-	-	(3 933)	-	-	-	76 128	(11 361)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	118	(13)	-	-	-	(13)	-	-	-	118	(26)
	5111	за 2019г.	118	-	-	-	-	(13)	-	-	-	118	(13)
Сейсморазведочные работы 3Д	5102	за 2020г.	53 486	(7 641)	-	-	-	(2 778)	-	-	-	53 486	(10 419)
	5112	за 2019г.	53 486	(4 862)	-	-	-	(2 779)	-	-	-	53 486	(7 641)
Лицензии	5103	за 2020г.	22 524	(3 707)	-	-	-	(1 140)	-	-	-	22 524	(4 847)
	5113	за 2019г.	22 524	(2 566)	-	-	-	(1 141)	-	-	-	22 524	(3 707)

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	-	-	-

Аудиторское заключение
ООО «Аспект Аудит»

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Аудиторское заключение ООО «Аспект Аудит»

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) **Пронюшкин Денис Владимирович** (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Аудиторское заключение ООО «Аспект Аудит»

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.	975 475	(188 998)	181 550	(2 142)	1 547	(96 881)	-	-	1 154 883	(284 332)
	5210	за 2019г.	897 964	(70 819)	77 511	-	-	(118 179)	-	-	975 475	(188 998)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	140 390	(42 431)	16 518	(2 143)	1 547	(22 628)	-	-	154 765	(63 512)
	5211	за 2019г.	110 262	(15 766)	30 127	-	-	(26 665)	-	-	140 389	(42 431)
Сооружения	5202	за 2020г.	829 696	(144 634)	164 776	-	-	(73 362)	-	-	994 472	(217 996)
	5212	за 2019г.	782 312	(54 191)	47 384	-	-	(90 443)	-	-	829 696	(144 634)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	174	(61)	189	-	-	(46)	-	-	363	(107)
	5213	за 2019г.	174	(15)	-	-	-	(46)	-	-	174	(61)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	675	(216)	-	-	-	(99)	-	-	675	(315)
	5214	за 2019г.	675	(84)	-	-	-	(132)	-	-	675	(216)
Здания	5205	за 2020г.	4 541	(1 656)	67	-	-	(746)	-	-	4 608	(2 402)
	5215	за 2019г.	4 541	(763)	-	-	-	(893)	-	-	4 541	(1 656)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Аудиторское заключение ООО «Аспект Аудит»

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.	52 484	290 559	(32 345)	(181 550)	129 149
	5250	за 2019г.	62 284	89 812	(22 136)	(77 476)	52 484
в том числе: ПСП УППН "Оса" Система измерения количества параметров нефти сырой СИКНС	5241	за 2020г.	-	20 809	-	-	20 809
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монтаж оборудования и его составляющие (ПСП УППН "Оса")	5242	за 2020г.	6 335	25 498	-	-	31 833
	5252	за 2019г.	-	6 335	-	-	6 335
Монтаж оборудования и его составляющие (Беляевское м/р)	5243	за 2020г.	-	18 443	-	(11 962)	6 481
	5253	за 2019г.	25 104	17 663	-	(42 767)	-
Беляевское м\р Скважина 28	5244	за 2020г.	14 208	83 369	-	(97 577)	-
	5254	за 2019г.	-	14 208	-	-	14 208
Беляевское м\р Скважина 29	5245	за 2020г.	-	67 199	-	(67 199)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Объекты обустройства (ПСП УППН "Оса")	5246	за 2020г.	14 742	20 173	-	-	34 915
	5256	за 2019г.	-	14 742	-	-	14 742
Сооружение транспорта и приема нефти с Пункта сбора Беляевского м/р	5247	за 2020г.	5 850	-	-	-	5 850
	5257	за 2019г.	5 850	-	-	-	5 850
Беляевское м\р Куст 2 Обустройство скважин 28, 29	5248	за 2020г.	-	4 309	-	-	4 309
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Беляевское м\р ПИР на реконстр.скважины или нов.нагнетат.	5249	за 2020г.	700	-	-	-	700
	5259	за 2019г.	700	-	-	-	700
Беляевское м\р ПИР на скважины малого диаметра (к распр.)		за 2020г.	1 480	-	(1 480)	-	-
		за 2019г.	1 480	-	-	-	1 480
Оборудование к установке		за 2020г.	5 427	33 946	(30 865)	-	8 508
		за 2019г.	1 243	6 808	(2 624)	-	5 427
Емкость технологическая V=25 м3 на трехосном шасси с усилен.домкратами		за 2020г.	-	8 311	-	-	8 311
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прочее оборудование		за 2020г.	3 742	8 502	-	(4 812)	7 432
		за 2019г.	2 711	5 582	-	(4 551)	3 742
Объекты обустройства (Беляевское м/р)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	25 196	24 474	(19 512)	(30 159)	-

Аудиторское заключение ООО «Аспект Аудит»

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	92	42 534
в том числе: Беляевское м\р Система видеонаблюдения	5261	92	-
Беляевское м\р Пункт сбора нефти Производственная площадка	5262	-	20 147
Беляевское м\р Пункт сбора нефти Контрольно-измерительные приборы (КИП)	5263	-	12 095
Беляевское м\р Пункт сбора нефти Технологический трубопровод	5264	-	5 686
Беляевское м\р Пункт сбора нефти Наружные сети канализации	5265	-	380
Барда Площадка обслуживания автоцистерн с поддоном для сбора утечек	5266	-	3 934
Беляевское м\р Пункт сбора нефти Силовое электрооборудование	5267	-	292
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Аудиторское заключение
ООО «Аспект Аудит»

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	-	-	-
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	1 274	1 666	1 646
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 _____ (подпись) Пронюшкин Денис Владимирович (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

ООО «Аспект Аудит» Аудиторско - консалтинговая

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.	421 443	-	497 584	(263 615)	-	-	-	655 412	-
	5311	за 2019г.	165 874	-	255 569	-	-	-	-	421 443	-
в том числе: Акции АО "ПЕРМОБЛНЕФТЬ"	5302	за 2020г.	6 013	-	-	-	-	-	-	6 013	-
	5312	за 2019г.	6 014	-	(1 000)	-	-	-	-	6 013	-
Доля ООО "Загорский"	5303	за 2020г.	3 000	-	-	-	-	-	-	3 000	-
	5313	за 2019г.	-	-	3 000	-	-	-	-	3 000	-
Займ АО "ПЕРМОБЛНЕФТЬ" дог.Ф-26 от 07.11.2018 (до 31.12.2023)	5304	за 2020г.	412 430	-	86 443	-	-	-	-	498 873	-
	5314	за 2019г.	159 860	-	252 570	-	-	-	-	412 430	-
Займ ООО "Загорский" дог.Ф-37/№3 от 03.03.2020 (до 01.12.2036)		за 2020г.	-	-	411 141	(263 615)	-	-	-	147 526	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	421 443	-	497 584	(263 615)	-	-	-	655 412	-
	5310	за 2019г.	165 874	-	255 569	-	-	-	-	421 443	-

Аудиторское заключение
ООО «Аспект Аудит»

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 _____ **Пронюшкин Денис Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Аудиторское заключение ООО «Аспект Аудит»

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.	23 965	-	1 019 928	(1 019 644)	-	-	X	24 249	-
	5420	за 2019г.	12 413	-	1 080 054	(1 068 502)	-	-	X	23 965	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	842	-	5 151	(5 037)	-	-	521	956	-
	5421	за 2019г.	444	-	7 447	(7 048)	-	-	946	842	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	23 123	-	811 562	(811 392)	-	-	-	23 293	-
	5422	за 2019г.	11 970	-	958 171	(947 018)	-	-	-	23 123	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	148 217	(148 217)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	114 436	(114 436)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	54 998	(54 998)	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Аудиторское заключение ООО «Аспект Аудит»

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 _____ Пронюшкин Денис Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Аудиторское заключение ООО "Аспект Аудит"

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.	35 118	-	-	49 092	-	-	-	-	-	-	84 210	-
	5521	за 2019г.	1 616	-	-	33 502	-	-	-	-	-	-	35 118	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% по договору займа Ф-26 от 07.11.2018 АО "ПЕРМОБЛНЕФТЬ" (до 31.12.2023)	5505	за 2020г.	35 118	-	-	49 092	-	-	-	-	X	X	84 210	-
	5525	за 2019г.	1 616	-	-	33 502	-	-	-	-	X	X	35 118	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	183 506	-	1 462 938	31	(1 421 981)	-	-	-	-	-	224 494	-
	5530	за 2019г.	129 101	-	1 894 645	-	(1 846 862)	-	-	-	-	6 622	183 506	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	166 999	-	1 383 966	-	(1 338 129)	-	-	-	-	-	212 836	-
	5531	за 2019г.	124 150	-	1 781 864	-	(1 739 015)	-	-	-	-	-	166 999	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	8 215	-	76 194	-	(75 910)	-	-	-	-	-	8 499	-
	5532	за 2019г.	3 935	-	111 111	-	(106 831)	-	-	-	-	-	8 215	-
Прочая	5513	за 2020г.	8 292	-	2 778	31	(7 942)	-	-	-	-	-	3 159	-
	5533	за 2019г.	1 016	-	1 670	-	(1 016)	-	-	-	-	6 622	8 292	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	218 624	-	1 462 938	49 123	(1 421 981)	-	-	X	X	X	308 704	-
	5520	за 2019г.	130 717	-	1 894 645	33 502	(1 846 862)	-	-	X	X	X	218 624	-

Аудиторское заключение ООО Аудит

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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		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	5551	за 2020г.	-	640 084	-	(544 901)	-	-	-	-	95 183
задолженность - всего	5571	за 2019г.	50 500	-	-	(50 000)	-	(500)	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	600 364	-	(544 901)	-	-	-	-	55 463
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	39 720	-	-	-	-	-	-	39 720
	5573	за 2019г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	500	-	-	-	-	(500)	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2020г.	268 900	2 217 765	11 758	(1 995 054)	-	-	-	-	503 368
задолженность - всего	5580	за 2019г.	229 180	1 759 319	6 799	(1 733 520)	-	500	-	6 622	268 900
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	176 772	872 743	-	(934 924)	-	-	-	-	114 591
	5581	за 2019г.	86 726	705 147	-	(615 101)	-	-	-	-	176 772
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	86 388	644 413	-	(611 744)	-	-	-	-	119 057
	5583	за 2019г.	55 665	982 142	-	(958 041)	-	-	-	6 622	86 388
кредиты	5564	за 2020г.	-	348 196	8 487	(234 002)	-	-	-	-	122 680
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	295 500	3 271	(152 316)	-	-	-	-	146 455
	5585	за 2019г.	83 477	-	6 799	(90 276)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 740	56 913	-	(62 068)	-	-	-	-	585
	5586	за 2019г.	3 312	72 030	-	(70 102)	-	500	-	-	5 740
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	268 900	2 857 849	11 758	(2 539 955)	-	X	X	X	598 551
	5570	за 2019г.	279 680	1 759 319	6 799	(1 783 520)	-	X	X	X	268 900

Аудиторское заключение ООО «Аудит Аудит»

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) **Пронюшкин Денис Владимирович** (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Российская Федерация (Россия), г. Пермь * Общество с ограниченной ответственностью * ИНН 5902021600, ОГРН 1165958[illegible]

"Разведка Инновация Добыча Ойл-Пермь"

Аудиторское заключение ООО «Аспект Аудит»

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	4 986	6 603
Расходы на оплату труда	5620	42 154	57 223
Отчисления на социальные нужды	5630	10 813	15 062
Амортизация	5640	96 881	118 179
Прочие затраты	5650	929 899	995 455
Итого по элементам	5660	1 084 733	1 192 522
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(170)	(11 153)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 084 563	1 181 369

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

Руководитель _____ (подпись) **Пронюшкин Денис Владимирович** (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Аудиторское заключение ООО «Аудит Аудит»

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 112	4 691	(9 533)	(716)	3 553
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	5701	3 008	4 709	(4 164)	-	3 553
Резерв на ГПВ	5702	6 104	-	(6 104)	-	-

Руководитель _____ (подпись) Пронюшкин Денис Владимирович (расшифровка подписи)

24 февраля 2021

Аудиторское заключение ООО «Аудит»

Содержание

8 Общая информация ... 3
8.1 Общая информация об ООО «РИД Ойл-Пермь» ... 3
8.2 Основные виды деятельности ... 4
8.3 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества ... 4
9 Учетная политика и принципы формирования отчетности ... 5
9.1 Учетная политика ... 5
9.2 Изменения в Учетной политике, принятые в текущем году ... 5
9.3 События после отчетной даты ... 5
9.4 Оценочные обязательства, условные обязательства ... 5
10 Пояснения к статьям бухгалтерского баланса ... 6
10.1 Нематериальные активы ... 6
10.2 Нематериальные поисковые активы ... 7
10.3 Материальные поисковые активы ... 8
10.4 Результаты исследований и разработок ... 9
10.5 Основные средства (ОС) ... 10
10.6 Финансовые вложения ... 11
10.7 Расчет налога на прибыль ... 12
10.8 Прочие внеоборотные активы ... 14
10.9 Запасы ... 14
10.10 Займы и кредиты полученные и расходы по займам и кредитам ... 15
10.11 Дебиторская и кредиторская задолженность ... 16
11 Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах ... 16
11.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности ... 16
11.2 Прочие доходы и расходы ... 18
12 Пояснения к отчету об изменении капитала ... 18
13 Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств ... 18
14 Специальные пояснения ... 19
14.1 Информация о связанных сторонах ... 19
14.2 Информация о существенных ошибках ... 20
15 Дополнительные пояснения ... 21
15.1 Информация об экологической деятельности. ... 21
15.2 Информация о затратах на энергетические ресурсы ... 20
16 Допущение непрерывности деятельности ... 22
17 Риски хозяйственной деятельности ... 22

ПРИЛОЖЕНИЯ:
Приложение 1 «Расшифровка строк 2340, 2350 отчета о финансовых результатах»

8 Общая информация

8.1 Общая информация об ООО «РИД Ойл-Пермь»

Общество с ограниченной ответственностью «Разведка Инновация Добыча Ойл-Пермь» (сокращенное фирменное название – ООО «РИД Ойл-Пермь») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 614990, РФ, Пермский край, г. Пермь, ул. Монастырская, 4а.

ООО «РИД Ойл-Пермь» (далее – Общество) зарегистрировано в г.Перми, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице 03.03.2016 г., регистрационный номер 1165958064051.

Доли в Уставном капитале Общества по состоянию на 31.12.2020 года распределены между участниками следующим образом:

- ООО «РИД Ойл» – 3,95 %, номинальная стоимость доли 9,9 тыс. руб.;

- ООО «ПФПГ» – 0,04 %, номинальная стоимость доли 0,1 тыс. руб.;

- Компания с ограниченной ответственностью по акциям ПФИГ ОВЕРСИЗ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД (Кипр) – 70,81%, номинальная стоимость доли 177,45 тыс. руб.;

- Компания с ограниченной ответственностью по акциям ОВЕРИЯ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД (Кипр) – 10,2%, номинальная стоимость доли 25,56 тыс. руб.;

- Лобанов Виктор Александрович – 5%, номинальная стоимость доли 12,53 тыс. руб.;

- Катошин Анатолий Федорович - 5%, номинальная стоимость доли 12,53 тыс. руб.;

- Трутнев Дмитрий Юрьевич - 5%, номинальная стоимость доли 12,53 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих в ООО «РИД Ойл-Пермь» в 2020 году составила 43 человека.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществлялось Финансовым директором/главным бухгалтером, заместителем главного бухгалтера и бухгалтером.

Бухгалтерский учет, формирование бухгалтерских регистров ведется с применением средств вычислительной техники и использованием программ «1С: Бухгалтерия» версия 8.3. и «1С: Зарплата и кадры» версия 8.3.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).

Аудиторское заключение
ООО «Аудит Аудит»

8.2 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является добыча углеводородного сырья.

Информация о полученных лицензиях:

- Лицензия на пользование недрами ПЕМ 02594 НЭ для разведки и добычи полезных ископаемых (Беляевское м/р), срок действия до 01.07.2036 года;

- Лицензия на пользование недрами ПЕМ 02691 НП на поиск и оценку месторождений полезных ископаемых (Екатерининский участок), срок действия до 22.12.2022 года;

- Лицензия на пользование недрами ПЕМ 02744 НП на поиск и оценку месторождений полезных ископаемых (Нижне-Беляевский участок), досрочное прекращение права пользования 30.09.2020 года;

- Лицензия на пользование недрами ПЕМ 02738 НП на поиск и оценку месторождений полезных ископаемых (Гуменцовский участок), 19.11.2020 года лицензия переоформлена на ООО "Загорский";

- Лицензия на пользование недрами ПЕМ 02739 НП на поиск и оценку месторождений полезных ископаемых (Загорский участок), срок действия до 24.01.2025 года.

8.3 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников общества. Решения общего собрания участников Общества принимаются большинством голосов от общего числа голосов участников Общества, за исключением вопросов, для принятия решений по которым Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» или Уставом Общества предусмотрено квалифицированное большинство голосов либо единогласие участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.

Генеральным директором ООО «РИД Ойл-Пермь» в 2020 году являлся Лобанов Виктор Александрович.

В Обществе сформирован Совет директоров.

В состав Совета директоров в 2020 году избраны (Протокол очередного (годового) общего собрания участников ООО «РИД Ойл-Пермь» от 15.05.2020):

Кузяев Андрей Равелевич
Сучок Сергей Николаевич
Трутнев Дмитрий Юрьевич
Ткаченко Георгий Александрович
Лобанов Виктор Александрович
Катошин Анатолий Фёдорович
Зоран Раткович

В Обществе действует Ревизор: Боталова Галина Александровна (Руководитель департамента внутреннего аудита и контроля ООО «ПФП-группа»).

Ревизор избран Общим собранием участников ООО «РИД Ойл-Пермь» (Протокол очередного (годового) общего собрания участников ООО «РИД Ойл-Пермь» от 15.05.2020).

Аудитором Общества на 2020 год является ООО «Аспект Аудит» - член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006139915 (Протокол очередного (годового) общего собрания участников ООО «РИД Ойл-Пермь» от 15.05.2020).

9 Учетная политика и принципы формирования отчетности

9.1 Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.
Учетная политика на 2019 год утверждена приказом Общества от 30.12.2016 № 19.

9.2 Изменения в Учетной политике, принятые в текущем году

В 2020 году в учетную политику по бухгалтерскому учету добавлены расходы, относящиеся к обычным видам деятельности (формулировки приведены в п.11.1).

9.3 События после отчетной даты

Учетная политика

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 №56н, в Обществе.

Существенная информация

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, отсутствуют.

9.4 Оценочные обязательства, условные обязательства

Учетная политика

Общество признает оценочные обязательства, раскрывает условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н, и разработанным на его основе локальным актом Общества.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

а) в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам,
б) в отношении предстоящих расходов на годовые премиальные выплаты работникам;
в) в связи с ликвидацией активов и восстановлением окружающей среды.

Аудиторское заключение
ООО «Аспект Аудит»

Сумма расходов на предстоящие отпуска определяется по следующей формуле:

$$SUM(К_{дн} \times ЗП_{ср}),$$

где $К_{дн}$ - количество не использованных каждым сотрудником дней отпуска за период с начала работы на конец каждого квартала;

$ЗП_{ср}$ - среднедневной заработок сотрудника.

Величина страховых взносов определяется как произведение суммы расходов на предстоящие отпуска и ставок страховых взносов.

Информация в отношении оценочного обязательства по ликвидации активов и восстановлению окружающей среды

В соответствии с законодательством Российской Федерации в области охраны окружающей среды, пользователь недр по окончанию эксплуатации месторождения обязан ликвидировать объекты основных средства, а также обеспечить приведение участков земли и других природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для их дальнейшего использования.

Существенная информация

Информация о видах оценочных обязательствах Обществом раскрыта в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с законодательством Российской Федерации в области охраны окружающей среды пользователь недр по истечению срока действия лицензии обязан ликвидировать объекты основных средства, а также обеспечить приведение участков земли и других природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для их дальнейшего использования.

Общество обладает лицензией на право разведки и добычи углеводородного сырья, с максимальным сроком действия до 01.07.2036 года.

В связи со ст. 10 условий недропользования, ст.9.3.2, 9.3.3 Проекта пробной эксплуатации Беляевского нефтяного месторождения, Общество по окончании разработки должно провести работы по ликвидации объектов обустройства и инфраструктуры, провести рекультивацию земельных участков. В этой связи Общество считает обязательство по ликвидации основных средств и поисковых активов и восстановлению окружающей среды условным, без формирования резерва в БУ.

10 Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

10.1 Нематериальные активы

Учетная политика

В составе нематериальных активов учитываются активы, единовременно отвечающие условиям, приведенным в ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической (первоначальной) стоимости.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Существенная информация

Информация о нематериальных активах за отчетный период раскрыта в таблицах 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.5 «Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В течение 2020 года на расходы по обычным видам деятельности было списано 3 933 тыс. руб., в том числе 1 140 тыс. руб. – амортизация лицензии, 2 778 тыс. руб. – списание сейсморазведочных расходов 3Д, 13 тыс. руб. – амортизация Товарного знака "RD".

10.2 Нематериальные поисковые активы

Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета затрат, связанных с поиском, оценкой, разведкой и разработкой нефтегазовых месторождений, Общество руководствуется положениями ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2011 № 125н, с изменениями и дополнениями (далее – ПБУ 24/2011).

В поисковые затраты, признаваемые в составе нематериальных поисковых активов, включаются следующие фактические затраты:

- затраты на лицензии на право пользования недрами;

- затраты на геологическую информацию.

При выделении в рамках лицензионного участка недр отдельных месторождений, участков недр, в целях раздельного проведения на них поисково-разведочных работ, учет затрат на геологическую информацию организуется в разрезе выделенных отдельных месторождений (участков недр)

При признании в бухгалтерском учете поисковые активы оцениваются по сумме фактических затрат на приобретение (создание) поисковых активов согласно перечня фактических затрат, приведенного в ПБУ 24/2011 для оценки поисковых активов при их признании.

В отношении нематериальных поисковых активов обязательства по ликвидации активов и восстановлению окружающей среды не признаются.

Существенная информация

Расшифровка строки 1130 «Нематериальные поисковые активы»:

тыс.руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Батуйская структура (Екатерининский уч.) Подсчет запасов	2 913	1 264
Екатерининский участок Изучение геологич.строения и оценка перспектив нефтегазоносности	38 684	38 684
Екатерининский участок (изучение, поиск, оценка) Лицензия	8	8
Екатерининский участок Батуйская структура Сейсморазведочные работы 3Д (в т.ч. переинтерпретация, уточнение, экспертиза)	43 764	43 764
Екатерининский участок Скородумовская структура Сейсморазведочные работы 2Д (в т.ч. переинтерпретация)	6 847	6 847
Екатерининский участок расходы на ГРР (в т.ч. геологическая информация)	10 271	7 736
Богомягковское м/р (Екатерининский уч.) Подсчет запасов	30	---
Гуменцовский участок Сейсморазведочные работы 3Д	1 500	---
Загорский уч. (Чикманская площадь) Сейсморазведочные работы 3Д	1 000	---
Южно-Беляевская структура (Екатерининский уч.) Подсчет запасов	1 442	---
Итого:	**106 459**	**98 303**

10.3 Материальные поисковые активы

Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета затрат, связанных с поиском, оценкой, разведкой и разработкой нефтегазовых месторождений, Общество руководствуется положениями ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2011 № 125н, с изменениями и дополнениями (далее – ПБУ 24/2011).

В поисковые затраты, признаваемые в составе материальных поисковых активов, включаются следующие фактические затраты:

- затраты на бурение поисково-оценочных, разведочных и опережающих эксплуатационных скважин;

- затраты на детализационные геолого-геофизические работы, проводимые в указанных скважинах, которые включаются в стоимость скважин в случае перевода скважин в состав основных средств;

- обязательства в отношении охраны окружающей среды, рекультивации земель и иные, возникающие в связи с выполнением работ по поиску, оценке и разведке, связанные с ликвидацией материальных поисковых активов (далее – ликвидационные мероприятия);

- амортизация несовмещенных лицензий;

- амортизация внеоборотных активов, используемых при создании материальных поисковых активов;

- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением (созданием) материальных поисковых активов, обеспечением условий для их использования в запланированных целях.

В отношении материальных поисковых активов признаются обязательства по ликвидации активов и восстановлению окружающей среды.

Существенная информация

Расшифровка строки 1140 «Материальные поисковые активы»:

тыс.руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Екатерининский участок Батуйская структура Скважина 1	29 521	29 398
Екатерининский участок Батуйская структура Куст 1 (ПИР к распр.)	3 175	3 175
Батуйская структура Скважина 302 поисковая (Екатерининский участок)	86 280	82 813
Екатерининский участок Скородумовская структура Скважина 401	2 664	2 664
Южно-Беляевская структура Скважина 304 поисковая (Екатерининский участок)	80 821	16 250
Батуйская структура Система электроснабжения (Екатерининский уч.)	2 631	---
Южно-Беляевская структура Вл-10кВ (Екатерининский участок)	2 644	---
Южно-Беляевская структура Выкидной нефтепровод (Екатерининский участок)	4 044	---
Итого:	**211 780**	**134 300**

10.4 Результаты исследований и разработок

Учетная политика

Учет расходов на НИОКР ведется в соответствии с требованиями ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

Срок списания определяется самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, но не более 5 лет, при невозможности определения срока полезного использования – срок устанавливается 3 года.

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока списания расходов с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов.

Существенная информация

Информация о НИОКР за отчетный период раскрыта в таблице 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.5 Основные средства (ОС)

Учетная политика

В составе основных средств учитываются активы, единовременно отвечающие условиям, приведенным в ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, исходя из способа их поступления.

Активы, которые числятся на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» или 07 «Оборудование к установке», могут быть квалифицированы в качестве Инвестиционных активов. Критериями отнесения объекта основных средств к инвестиционному активу являются:
- длительное время подготовки к предполагаемому использованию (более 24 месяцев);
- существенные расходы, требуемые для подготовки к предполагаемому использованию (более 50 млн.руб.).

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности производится анализ активов по состоянию на 31 декабря, числящихся на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» или 07 «Оборудование к установке» и при наличии активов, отвечающим вышеназванным критериям, они переводятся в категорию «инвестиционные активы».

В первоначальную стоимость инвестиционного актива кроме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление включаются проценты по кредитам займам, непосредственно связанные с приобретением и (или) строительством инвестиционного актива, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору).

Расходы по арендной плате за земельные участки, на которых осуществляется строительство, подлежат включению в инвентарную стоимость объектов строительства.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств, с первого числа месяца, следующего за месяцем их принятия к бухгалтерскому учету.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (далее – ПБУ 6/01) и стоимостью в размере не более 40000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы».

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, в течение которого объект основных средств будет приносить экономические выгоды (доход):

Группы ОС	Срок полезного использования
Скважины, принятые к бух. учету в состав ОС с 01.01.2009	7 – 10 лет
Скважины, принятые к бух. учету в состав ОС до 01.01.2009	10 – 15 лет
Здания (кроме жилых)	5 – свыше 30 лет
Сооружения (включая передаточные устройства и трубопроводы)	5 – свыше 30 лет
Машины и оборудование	2 – 25 лет
Транспорт	3 – 15 лет

Существенная информация
Ключевая информация в отношении основных средств раскрыта в таблице 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По статье «Основные средства» в том числе показана информация о незавершенном строительстве, с выделением по отдельной строке. Информация об объектах незавершенного строительства за отчетный период раскрыта в таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.6 Финансовые вложения

Учетная политика
В составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие единовременно условиям, приведенным в пункте 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном в ПБУ 19/02 порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном законодательством порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. В Обществе указанная корректировка производится также на конец отчетного квартала.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (например, акции одного эмитента), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). Оценка ценных бумаг, находящихся в остатке на конец месяца, производится по первоначальной стоимости последних по времени приобретений.

Стоимость финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии определяется исходя из последней оценки.

Вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии.

Для целей отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные и долгосрочные.

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в части финансовых вложений, в которых определена дата погашения (обращения) производится в момент, когда до окончания срока обращения (погашения) остается 365 дней.

Существенная информация

По состоянию на 31.12.2020 Обществу принадлежит 10 055 823 шт. акций АО «Пермоблнефть», что составляет 100% уставного капитала АО «Пермоблнефть».

Приобретение акций произведено, исходя из стоимости, определенной оценочной компанией «Тереза». С даты проведения оценки до отчетной даты признаков обесценения не установлено.

Общество является учредителем ООО «Загорский», по состоянию на 31.12.2020 Обществу принадлежит 50% доли в его уставном капитале.

Обществом был выдан АО «Пермоблнефть» долгосрочный заем по договору Ф-26 от 07.11.2018. Срок погашения займа и начисленных процентов – до 31.12.2023 года. Начисленные за 2020 год проценты в сумме 49 091 тыс. руб. отражены в составе прочей долгосрочной дебиторской задолженности (таблица 5.1).

Обществом был выдан ООО «Загорский» долгосрочный заем по договору Ф-37/№3 от 03.03.2020. Срок погашения займа – до 01.12.2036 года. Начисленные по состоянию на 01 декабря каждого календарного года проценты должны быть выплачены не позднее 25 декабря такого года. Начисленные за 2020 год проценты в сумме 2 778 тыс. руб. и уплаченные в сумме 1 391 тыс.руб. отражены в составе прочей краткосрочной дебиторской задолженности (таблица 5.1).

Информация о финансовых вложениях за отчетный период раскрыта в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.7 Расчет налога на прибыль

Учет расходов по налогу на прибыль

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н (с изменениями и дополнениями).

Существенная информация

За 2020 год Общество применило пониженную ставку в размере 15,75% по налогу на прибыль в бюджет Пермского края в соответствии со ст.15.1 Закона №1685-296 от 30.08.2001 «О налогообложении в Пермском крае» (в действующей редакции).

По обособленному подразделению «Обособленные рабочие места на приемо-сдаточном пункте нефти в д. Смольники» (Удмуртская республика) по налогу на прибыль, зачисляемому в региональный бюджет, применена ставка 17%.

Экономический эффект по снижению суммы налога на прибыль, зачисляемого в бюджет Пермского края до ставки 15,75 % составил 1378 тыс.руб.

Изменение основных показателей за 2020 год относительно 2019 года приведены в таблице:

тыс.руб.

Показатель	2020	2019	Изменение 2020 к 2019
Прибыль до налогообложения (стр. 2300)	104 175	333 461	(229 286)
Ставка по налогу на прибыль	20,0	20,0	---
Условный расход по налогу на прибыль	20 835	66 692	(45 857)
Постоянное налоговое обязательство/ (актив)	(1 215)	(1 294)	79
Отложенные налоговые активы	(1 158)	135	1 874
Отложенные налоговые обязательства	1 866	(3 342)	2 041
Корректировка налога на прибыль до льготной ставки	(1 377)	(7 240)	x
Корректировка налога на прибыль до льготной ставки в 2020 за 2019 год	(27)	x	x
Текущий налог на прибыль (стр. 2410)	(21 354)	(57 539)	36 185

Налоговая база для исчисления налога на прибыль за 2020 год составила 112 568 тыс. руб.

Основными составляющими постоянных разниц за 2020 год являются:

тыс.руб.

Постоянные налоговые обязательства (ПНО)	Налоговая база		Налоговый эффект	
	2020	2019	2020	2019
Вознаграждение и прочие расходы Совета Директоров	3 050	3 774	610	755
Списание объектов НЗС	1 480	---	296	---
Прочие	1 545	2 695	309	539
Итого	X	X	1 215	1 294

Основными составляющими вычитаемых временных разниц за 2020 являются:

тыс.руб.

Отложенные налоговые активы (ОНА)	Налоговая база		Налоговый эффект	
	2020	2019	2020	2019
Остаток на начало:	**x**	**x**	**1 158**	**844**
Поступления ОНА:	**(5 790)**	**1 570**	**(1 158)**	**314**
Расходы будущих периодов	(3 610)	180	(722)	36
Оценочные обязательства и резервы	(2 175)	1 390	(435)	278
Прочее	(5)	---	(1)	---
Выбытие ОНА:	**---**	**---**	**---**	**---**
Остаток на конец	**x**	**x**	**---**	**1 158**

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц за 2020 являются:

тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	Налоговая база		Налоговый эффект	
	2020	2019	2020	2019
Остаток на начало:	**x**	**x**	**28 434**	**20 701**
Поступления ОНО:	**(9 329)**	**38 665**	**(1 866)**	**7 733**
Основные средства	7 460	22 010	1 492	4 402
Расходы будущих периодов	(15 204)	5 730	(3 041)	1 146
Готовая продукция	600	9 515	120	1 903
Прочее	(2 185)	1 410	(437)	282
Выбытие ОНО:	**---**	**---**	**---**	**---**
Остаток на конец	**x**	**x**	**26 568**	**28 434**

10.8 Прочие внеоборотные активы

Учетная политика

Прочие внеоборотные активы состоят из:

- стоимости активов, учтенных на счете 97 и подлежащих списанию в течение длительного периода времени (свыше 12 месяцев), а именно: затраты на предразведочную деятельность, стоимость неисключительного права пользования программными продуктами.

Аналитический учет по счету 97 обеспечивает информацией по видам расходов, с разделением на краткосрочные и долгосрочные.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение определенного срока. Сроки списания расходов будущих периодов определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся.

Существенная информация

В строку 1190 «Прочие внеоборотные активы» включены затраты на предразведочную деятельность по участкам, по которым ведутся работы по последующей оценке и возможному участию в конкурсах/аукционах на получение лицензий на право пользования участками недр.

Расшифровка строки 1191 прочих внеоборотных активов:

тыс.руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Расходы на геологическую информацию	14 851	24 936
Право использования ПО	223	81
Итого:	**15 074**	**25 017**

В декабре 2020 года в связи приобретением/передачей прав пользования участками Обществу с ограниченной ответственностью «Загорский», а также в связи высокими рисками не подтверждения запасов и, соответственно, нецелесообразностью инициирования проведения конкурсов/аукционов по приобретению лицензий на бесперспективном участке на прочие расходы (сч.91-02) были списаны расходы в сумме 13 556 тыс. руб.

10.9 Запасы

Учетная политика

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из способа их поступления в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Списание материально-производственных запасов в производство и на другие цели в соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 производится по средней себестоимости единицы учета.

Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости.

Существенная информация

Информация о наличии запасов за отчетный период раскрыта в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются. Обесценения ТМЦ в 2020 году не установлено.

10.10 Займы и кредиты, полученные и расходы по займам и кредитам

Учетная политика

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Существенная информация

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам и кредитам:

тыс.руб.

Наименование контрагента, №, дата договора	% ставка/ годовых	Срок погашения	Вид задолженности	Остаток на 01.01.2020	Получено/ Начислено	Погашено	Остаток на 31.12.2020	Номер строки баланса
АО КБ «Урал ФД» №Ю-3787-КЛЗ/Ф-40 от 03.06.2020	10%	24.05.2021	Основной долг	---	182 723	(61 350)	121 373	1511
			%	---	6 652	(5 721)	931	1512
ООО Фирма «Проперти» № ПР 10-20/Ф-48 от 30.11.2020	7,75%	25.12.2021	Основной долг	---	145 500	---	145 500	1511
			%	---	955	---	955	1512
АО КБ «Урал ФД» №Ю-3811-КЛЗ/Ф-44 от 25.08.2020	10%	24.08.2023	Основной долг	---	600 364	(544 901)	55 463	1411
			%	---	1 221	(845)	376	1512
ООО «НСХ» №НСХ_011_20 /Ф-43 от 23.06.2020	10%	31.07.2023	Основной долг	---	39 720	---	39 720	1411
			%	---	1 619	(1 619)	---	1512

Начисленные проценты включены:

- в состав прочих расходов – 11 758 тыс.руб.

Займы (кредиты) недополученные по сравнению с условиями договоров у Общества отсутствуют.

10.11 Дебиторская и кредиторская задолженность

Существенная информация

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности приведены в таблицах 5.1 - 5.2 и 5.3 - 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11 Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

11.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» соответственно.

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходами и расходами от обычных видов деятельности выручку и расходы, связанные с продажами:

- от продажи нефти;
- от продажи попутного газа;
- от предоставления имущества в аренду;
- от предоставления прав пользования нематериальными активами;
- от оказания услуг по договорам комиссии, агентских услуг;
- от прочих услуг.

Возникшие при временной приостановке работы по причинам экономического, технологического, технического или организационного характера (простои по внутренним и внешним причинам) расходы Общества (оплата времени простоя, коммунальных услуг, материальные расходы, аренда, другие затраты, связанные с обслуживанием производства и прочие) относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности, признаются прочими поступлениями и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходы, первоначально учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы, кроме расходов на доставку, связанных с продажей, учитываемые в аналитическом учете на счете 44 «Расходы на продажу», по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи» субсчет «Расходы на продажу».

Датой начисления вывозных таможенных пошлин и сборов является дата составления временной таможенной декларации (далее - ВТД). Общество учитывает в составе расходов сумму таможенных пошлин и сборов, начисленных и указанных в ВТД. В случаях, когда оформление ВТД и полной таможенной декларации (далее - ПТД) приходится на разные отчетные периоды, осуществляется корректировка ранее учтенных расходов (в большую или меньшую сторону) на дату оформления ПТД.

При формировании расходов по обычным видам деятельности должна быть обеспечена их группировка по элементам.

Существенная информация

Состав доходов по обычным видам деятельности:

тыс.руб.

Выручка от продаж (за минусом) налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	**За 2020 год**	**За 2019 год**
От продаж по основной деятельности	**1 169 812**	**1 484 867**
Нефть	1 060 478	1 474 667
Нефть экспорт	99 134	---
Работы, услуги (операторские услуги)	10 200	10 200

Выручка, полученная в результате выполнения договоров не денежными средствами, за 2020 год составляет 10 200 тыс.руб. Оформлены соглашения о погашении взаимной задолженности с АО «Пермоблнефть» в ценах договоров на поставку и покупку.

Затраты по элементам приведены в таблице 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка строки 5650 «Прочие затраты»

Прочие затраты	**За 2020 год**	**За 2019 год**
Всего	**929 899**	**995 455**
НДПИ	511 130	579 580
Налог на имущество	7 492	6 335
Таможенные пошлины/сборы экспорт	19 146	---
Расходы на ГРР и сейсморазведку	4 188	6 208
Капитальный/текущий ремонт скважин	3 767	3 877
Капитальный/текущий ремонт автодорог	---	9 019
Вывоз нефти автотранспортом	115 826	136 289
Транспортировка нефти по трубопроводу	43 438	49 439
Использование транспорта в производственных целях	12 911	15 914
Расходы на продажу товара (нефти Пермоблнефть)	17 095	10 477
Электроэнергия на текущую деят-ть	4 824	4 204
Подготовка и хранение нефти	18 552	27 754
Компаундирование нефти	531	5 306
Арендная плата	4 277	4 594
Расходы на текущее обслуживание ОС	6 393	7 487
Стоимость покупной нефти	148 217	114 436
Прочие	12 112	14 536

11.2 Прочие доходы и расходы

Учетная политика

Согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах Общества за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одних и тех же или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли до налогообложения.

Существенная информация

Информация по прочим доходам и расходам (строки 2340, 2350) Отчета о финансовых результатах за 2020 год приведена развернуто по видам прочих доходов и соответствующим им видам расходов в Приложении № 1.

12 Пояснения к отчету об изменении капитала

В 2020 году участниками Общества было произведено внесение вклада в имущество Общества денежными средствами, взносы учтены в составе добавочного капитала (сч.83). Общая сумма увеличения имущества Общества составила за 2020 год 46 834 тыс.руб.

13 Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен в тыс. рублях.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской отчетности в Отчете о движении денежных средств показаны свернуто следующие денежные потоки:

- НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из нее и др.

Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов в составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей поставщиков (подрядчиков) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в платежах по текущей деятельности.

Расшифровка прочих поступлений и платежей за 2020 год (с учетом сопоставимости показателей):

тыс.руб.

Показатель	За 2020 год	За 2019 год
Строка 4119 Прочие поступления, в т.ч.:	**667**	**21 820**
Расчеты по НДС (свернутое сальдо)	667	21 820
Поступления от прочих контрагентов	---	---
Строка 4129 Прочие платежи, в т.ч.:	**(7 369)**	**(6 139)**
Расходы на услуги банков	(642)	(395)
Расчеты с подотчетными лицами	(1 533)	(3 873)
Платежи прочим контрагентам	(5 194)	(1 871)

14 Специальные пояснения

14.1 Информация о связанных сторонах

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на рыночных условиях.

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Должность/сфера деятельности/вид услуги
1	Лобанов Виктор Александрович	Генеральный директор, Член Совета директоров
2	Кузяев Андрей Равелевич	Член Совета директоров
3	Катошин Анатолий Фёдорович	Член Совета директоров
4	Сучок Сергей Николаевич	Член Совета директоров
5	Трутнев Дмитрий Юрьевич	Член Совета директоров
6	Ткаченко Георгий Александрович	Член Совета директоров
7	Зоран Раткович	Член Совета директоров
8	Компания с ограниченной ответственностью по акциям ПФИГ ОВЕРСИЗ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД (Кипр)	ПФИГ владеет долей ООО «РИД Ойл-Пермь» > 20%
9	ООО «РИД Ойл»	Директором ООО «РИД Ойл» является Катошин А.Ф., который в свою очередь является Членом Совета директоров Общества
10	АО «Пермоблнефть»	ООО «РИД Ойл-Пермь» принадлежит > 20% акций АО «Пермоблнефть». Покупка сырой нефти, оказание услуг по операторскому договору, приобретение имущества в аренду
11	ООО «Загорский»	ООО «РИД Ойл-Пермь» принадлежит > 20% доли ООО «Загорский».

Операции и расчеты (без НДС) со связанными сторонами за 2020 год (за исключением займов, операции по которым раскрыты в пп. 10.6 и 10.10) приведены в таблице:

тыс.руб.

Вид операции	АО «Пермоблнефть»	ООО «РИД Ойл»	Выплаты Совету директоров	Основной управленческий персонал
Реализация продукции, товаров, услуг	10 200	---	---	---
Приобретение товаров и услуг	148 217	660	---	---
Оплата труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде (по начислению)/ Вознаграждения	---	---	2 646	6 311
Начисленные на оплату труда обязательные платежи в соответствующие внебюджетные фонды за отчетный период	---	---	555	1 171

Кроме того, в 2020 году связанными сторонами были совершены операции по внесению вклада в имущество ООО "РИД ОЙЛ-Пермь" денежными средствами:

- Трутнев Дмитрий Юрьевич в сумме 15 598 тыс.руб.;
- Лобанов Виктор Александрович в сумме 15 598 тыс.руб.;
- Катошин Анатолий Фёдорович в сумме 15 598 тыс.руб.;
- ООО «РИД Ойл» в сумме 10 тыс.руб.;
- Компания ПФИГ ОВЕРСИЗ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД в сумме 10 тыс.руб.

Стоимостные показатели по не завершенным операциям (за исключением займов, операции по которым раскрыты в пп. 10.6 и 10.10) на начало и конец отчетного периода приведены в таблице:

тыс.руб.

Показатели	АО «Пермоблнефть»	ООО «РИД Ойл»
На 31.12.2019		
Дебиторская задолженность	---	---
Кредиторская задолженность	37 885	60
На 31.12.2020		
Дебиторская задолженность	---	---
Кредиторская задолженность	36 645	60

Кроме того, лицом, осуществляющим контроль над Обществом, являющимся конечным бенефициарным владельцем, операции с которым в 2020 году не осуществлялись, является Кузяев Андрей Равелевич, гражданин РФ, ИНН 590601388519 (доля косвенного участия физического лица на 31.12.2020 г. составляет 74,80%).

14.2 Информация о существенных ошибках

Учетная политика

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет свыше 50 миллионов рублей или более 5 процентов от показателя соответствующей статьи Бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) Отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Существенная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010) в Обществе в 2020 году отсутствуют.

15 Дополнительные пояснения

15.1 Информация об экологической деятельности.

Текущие расходы, связанные с экологической деятельностью, за 2020 год составили 1 593 тыс. руб., в том числе:

- на организацию самостоятельного контроля за вредным воздействием на окружающую среду и мониторинговые мероприятия, научно-технические исследования, прочие расходы, связанные с охраной природы, в размере 1 219 тыс. руб.;
- плата за загрязнение окружающей среды в размере 333 тыс. руб.;
- расходы на обязательное страхование гражданской ответственности организации, эксплуатирующей опасный производственный объект в размере 41 тыс. руб.;

Затраты, связанные с рекультивацией земли и другие мероприятия по защите и реабилитации земель, которые Общество выполняет при строительстве соответствующего объекта включаются в стоимость этого объекта.

Финансирование экологической деятельности в 2020 году осуществлялось без привлечения заимствования и средств государственной помощи.

15.2 Информация о затратах на энергетические ресурсы

За 2020 год стоимость энергетических ресурсов, использованных при осуществлении деятельности Общества, составила:

Виды энергетических ресурсов	Объем		Сумма потребленных энергоресурсов (тыс.руб.)	
	2020	2019	2020	2019
Элекроэнергия (тыс.кВт.ч.)	952	754	4 824	4 204

16. Допущение непрерывности деятельности

В начале 2020 года в мире стал быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила о начале пандемии.

Отрасль, в которой Общество ведёт деятельность, не была признана пострадавшей на законодательном уровне, поэтому компания не получала государственной поддержки.

В 2020 году, в связи с последствиями пандемии COVID-19, Общество понесло убытки, связанные с простоем в добыче нефти за период с мая по июнь 2020 года на общую сумму 10 363 тыс. руб. Кроме того, в связи с мировым снижением цен на нефть и нефтепродукты выручка от реализации упала по сравнению с 2019 годом на 20%, а прибыль от продаж готовой продукции сократилась по сравнению с тем же показателем прошлого года на 70%.

Поскольку основные заказчики и поставщики, а также, персонал Общества, продолжают вести деятельность, хоть и с ограничениями, связанными с вирусом COVID-19, руководство Компании считает, что стабильная непрерывность деятельности Общества обеспечена. Предпосылок для ограничения производства, связанного с эпидемиологической ситуацией, нет.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).

17. Риски хозяйственной деятельности

Деятельность Общества связана с финансовыми рисками, которые зависят от изменения экономической ситуации и конъюнктуры финансовых рынков (рыночный, валютный, кредитный, риски, риск ликвидности). Наиболее существенными для деятельности Общества в последующих отчетных периодах являются рыночный и валютный риски.

Рыночный риск: Общее состояние экономики, связанное с распространением коронавирусной инфекции COVID-19, оказывает значительное влияние на спрос на рынке углеводородов, где имеет место значительные колебания мировых цен на нефть.
В связи с чем, текущие оценки деятельности не являются гарантией того, что с наступлением будущих событий, которые, по сути, являются неопределенными, и данные оценки деятельности и финансовой стабильности не претерпят изменений.

Валютный риск:
Добываемая Обществом сырая нефть реализуется, в основном на внутреннем рынке РФ. Доля экспорта в общем объеме реализации в 2020 году составляет 8,4 % от общей

выручки. Закупка товаров, работ, услуг также производится по ценам в национальной валюте. В следующем году Общество не планирует увеличивать долю экспорта в общих объемах реализации нефти. Таким образом, валютный риск не является для Общества значительным. Однако, изменение мировых цен на нефть, может привести, так же и к изменению конъюнктуры на внутреннем рынке РФ.

Кредитные риски

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателями и заказчиками своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющейся у Общества прочей дебиторской задолженностью. Кредитный риск, связанный с этим активом, носит ограниченный характер по причине осуществления Обществом постоянных процедур контроля платежеспособности дебиторов. Общество осуществляет анализ задолженности по срокам погашения и последующий контроль просроченной задолженности. Денежные средства и эквиваленты, привлеченные и размещенные в банке АО КБ «Уральский финансовый дом» (имеющий рейтинг - 85 место по степени надежности банков РФ (по данным агентства АКРА)) не подвержены риску утраты.

Руководитель Пронюшкин Денис Владимирович

24 февраля 2021 г.

ООО "РИД Ойл-Пермь"

Приложение № 1

Приложение к Отчету о финансовых результатах за период 2020 год

Расшифровка строк: 2340 "Прочие доходы", 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	Код строки	за 2020 год, тыс.руб.				за 2019 год, тыс.руб.			
		Доход (Кт 91*)	Расход (Дт 91*)	"Прочие доходы" (форма 2) / Прибыль	"Прочие расходы" (форма 2) / Убыток	Доход (Кт 91*)	Расход (Дт 91*)	"Прочие доходы" (форма 2) / Прибыль	"Прочие расходы" (форма 2) / Убыток
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
ИТОГО		**41 899**	**(64 664)**	**765**	**(23 531)**	**50**	**(9 971)**	**27**	**(9 948)**
Доходы и расходы, связанные с прочим списанием оборудования	001	2	(595)	---	(593)	---	---	---	---
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	002	15	(10)	15	(10)	---	---	---	---
Продажа (покупка) иностранной валюты	003	41 113	(41 661)	---	(548)	---	---	---	---
Доходы и расходы, связанные с продажей ТМЦ	004	19	(19)	---	(1)	23	(26)	---	(003)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	005	2	---	2	---	27	---	27	---
Расходы на услуги банков	006	---	(2 351)	---	(2 351)	---	(396)	---	(396)
Расходы, связанные с приобретением основных средств, принятые к бухгалтерскому учету после ввода в эксплуатацию этих средств	007	---	---	---	---	---	(101)	---	(101)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	008	32	(1323)	32	(1323)	---	(005)	---	(005)
Регулярные и др.платежи за пользование недрами (в период отсутствия добычи нефти на м\р)	009	---	(771)	---	(771)	---	(250)	---	(250)
Прочие не учитываемые расходы	010	---	(13)	---	(13)	---	(5)	---	(5)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	011	---	(105)	---	(105)	---	(337)	---	(337)
Активы, переданные безвозмездно, в т.ч. по договору дарения	012	---	(35)	---	(35)	---	(97)	---	(97)
Доходы/расходы прошлых лет	013	---	1 226	---	1 226	---	(61)	---	(61)
Курсовые разницы	014	---	(366)	---	(366)	---	---	---	---
Расходы на осуществление корпоративных мероприятий, отдыха и иных аналогичных мероприятий	015	---	---	---	---	---	(421)	---	(421)
Доходы и расходы, связанные со списанием НЗС	016	---	(1 480)	---	(1 480)	---	---	---	---
Расходы Совета Директоров	017	---	(3 605)	---	(3 605)	---	(4 333)	---	(4 333)
Оценочные обязательства по ГПВ, отпускам	018	716	---	716	---				
Доходы и расходы, связанные со списанием геологической информации	019	---	(13 556)	---	(13 556)	---	(3 939)	---	(3 939)

ООО «РИД Ойл-Пермь»
за 2020 год

Пронумеровано и прошнуровано
55 (Пятьдесят пять) листов

Директор
ООО «Аспект Аудит» _____ Е.В. Зыкова

М.п.

