

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Наименование организации: Акционерное общество «Омская геологоразведочная экспедиция»

Организационно-правовая форма/форма собственности: акционерное общество

Единица измерения: тыс. рублей.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5507077377

Вид экономической деятельности: 71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 644007, Омская обл, г Омск, ул Гусарова, 16.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Исполнительный орган единоличный: генеральный директор Антипов Алексей Валерьевич, действующий на основании Устава (решение совета директоров №1 от 20.02.2019г, Приказ №29 от 20.02.2019г).

Главный бухгалтер: Ворона Светлана Константиновна.

Наименование, состав членов контрольных органов: совет директоров.

Состав совета директоров:

Маевский Сергей Васильевич-председатель совета директоров;

Саньков Виктор Николаевич;

Фатеев Михаил Михайлович;

Михайлов Александр Викторович;

Лака Степан Михайлович.

Основание утверждения исполнительного органа: нет.

Основание утверждения контрольного органа (ревизионная комиссия, ревизор): нет.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 25 человек.

Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 310 тыс. рублей.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 6198 шт обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 50 (Пятьдесят) рублей каждая.

100% акций находится в собственности единственного акционера Маевской Виктории Игоревны.

Величина прибыли, приходящейся на одну акцию: 3,0 тыс. рублей.

Основные направления деятельности Омской геологоразведочной экспедиции в настоящее время является:

1. Геологическая, гидрогеологическая и инженерно-геологическая съемка различных масштабов с подготовкой Государственных геологических карт к изданию.
2. Поисково-оценочные работы на питьевые и минеральные подземные воды.
3. Поисково-оценочные работы на общераспространенные полезные ископаемые (строительный песок, кирпичные суглинки, торфа, и другие).
4. Экологический мониторинг.
5. Мониторинг состояния недр по следующим подсистемам:
 - мониторинг подземных вод;
 - мониторинг экзогенных геологических процессов.
6. Проектирование горнодобывающих предприятий.
7. Бурение и проектирование скважин на воду.
8. Инженерно-геологические изыскания для строительства.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена 30.12.2019г Приказ №231. Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения:

- В отношении объектов основных средств приняты сроки полезного использования согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств не производится.

- Установлены следующие сроки полезного использования нематериальных активов 1 год. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному

активу производится следующим способом- линейным.

1.1. • Все затраты, понесенные при выполнении НИОКР (не в рамках осуществления обычного вида деятельности), формируют стоимость создаваемого актива.

- Фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство материально-производственных запасов осуществляется в следующем порядке - отсутствует.

Материально-производственные запасы оцениваются следующим способом – по фактической себестоимости. ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется способом остаточной стоимости. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

- Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно после окончания срока займа (кредитного договора).

- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) следующим способом – фактически понесенные расходы.

- Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере перехода права собственности (или оказания услуг). Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе прочих доходов.

- В целях формирования бухгалтерской отчетности денежными эквивалентами признаются следующие активы – денежные средства на расчетном счете, денежные средства в кассе, денежные средства на спец. счетах в банке. Указанные активы признаются денежными эквивалентами при соответствии следующим условиям - это актив, который предприятие легко может преобразовать в деньги.

В учетную политику на 2020 год внесены следующие изменения: - формирование резерва по отпускам в бухгалтерском учете и взносам на них в конце года. Изменения в учетную политику приняты в связи со следующим: п. 3 ПБУ 8/2010, ст. 4, ст. 5 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Последствия изменений учетной политики отражаются в бухгалтерской отчетности в следующем порядке: в бухгалтерском балансе отражены оценочные обязательства по строке 1540.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2020г не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

4.1. Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с данными за отчетный период*

Корректировка входящих остатков не производилась.

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев. Переоценка основных средств обществом не проводится.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается:

-линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Информация о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и на конец отчетного периода раскрыта в следующей таблице (в тыс. руб.):

Основные средства Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	22 837	(13 310)	3 839	(128)	128	(1 842)	-	-	26 548	(15 024)
	5210	за 2019г.	14 824	(11 046)	8 215	(202)	202	(2 466)	-	-	22 837	(13 310)
в том числе:												
Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	6 467	(4 522)	657	(102)	102	(892)	-	-	7 022	(5 313)
	5211	за 2019г.	4 998	(3 909)	1 493	(25)	25	(639)	-	-	6 467	(4 522)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	1 989	(1 742)	1 311	-	-	(591)	-	-	3 300	(2 333)
	5212	за 2019г.	2 166	(1 555)	-	(177)	177	(364)	-	-	1 989	(1 742)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	1 185	(1 163)	1 871	(26)	26	(135)	-	-	3 029	(1 272)
	5213	за 2019г.	1 185	(1 065)	-	-	-	(98)	-	-	1 185	(1 163)
Здания	5204	за 2020г.	9 243	(2 521)	-	-	-	(223)	-	-	9 243	(2 744)
	5214	за 2019г.	2 521	(2 521)	6 722	-	-	-	-	-	9 243	(2 521)
Земельные участки	5205	за 2020г.	592	-	-	-	-	-	-	-	592	-
	5215	за 2019г.	592	-	-	-	-	-	-	-	592	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2020г.	3 362	(3 362)	-	-	-	-	-	-	3 362	(3 362)
	5216	за 2019г.	3 362	(1 996)	-	-	-	(1 366)	-	-	3 362	(3 362)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В течении отчетного периода поступили следующие ОС:

- Topodrone DJI Phantom 4 Pro v2/0 L1/L2 RTK/PPK ;
- Приемник 2*Sokkia GRX3 DUHFII/GSM+Archer2 Magnet Field GPS+;
- Процессор АМД Ryzen;
- Автомобиль ОМС ФУРГОН СОБОЛЬ ГАЗ-275270;
- Гидрометрика 501;
- Комплект приборов с калибровочной жидкостью;
- МПЭКУ-03 Измерение уровня и температуры;

Финансовые вложения

Займы предоставленные не сотрудникам организации отражаются на счете 76 и 58.

В течении года Маевской В.И. по договорам займа были перечислены денежные средства на сумму 8500 тыс руб.

Займы, предоставленные работникам организации без процентов, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты с персоналом по предоставленным займам".

24.08.2020г беспроцентный заем был выдан сотруднику Танащенко Д.В. в сумме 400 тыс руб сроком на 60 мес.

На счете 55.04 отражаются обороты специального счета на котором резервируются суммы для участия в торгах. На конец года остаток средств составил 1000 тыс.руб.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в следующей таблице (тыс. руб).

Наличие и движение запасов

[illegible]

Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	16 092	(16 092)	-	-	-
	5425	за 2019г.	134	-	19 233	(19 367)	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-

В бухгалтерском учете создан условный расход по налогу на прибыль за 2020г в размере 106 тыс руб.

Размер текущего налога на прибыль составил 5012 тыс руб. Налог на прибыль, начисленный за предыдущий налоговый период составил 964 тыс руб.

Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Наличие и движение дебиторской задолженности

	4	г.												
	550 5	за 2020 г.		-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	552 5	за 2019 г.		-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2020 г.	17 581	-	12 003	(6 304)	-	-	-	-	25	23 305	-	-
	553 0	за 2019 г.	2 530	-	6 464	(3 441)	-	-	-	946	11 082	17 581	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2020 г.	5 768	-	10 185	(5 753)	-	-	-	-	-	10 200	-	-
	553 1	за 2019 г.	1 237	-	5 768	(1 237)	-	-	-	-	-	5 768	-	-
Авансы выданные	551 2	за 2020 г.	322	-	224	(238)	-	-	-	-	-	308	-	-
	553 2	за 2019 г.	511	-	288	(476)	-	-	-	-	-	322	-	-
Прочая	551 3	за 2020 г.	11 490	-	1 594	(313)	-	-	-	-	25	12 797	-	-
	553 3	за 2019 г.	782	-	409	(1 728)	-	-	-	946	11 082	11 490	-	-
	551 4	за 2020 г.		-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	553 4	за 2019 г.		-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	550 0	за 2020 г.	17 581	-	12 003	(6 304)	-	-	X	X	X	23 305	-	-
	552 0	за 2019 г.	2 530	-	6 464	(3 441)	-	-	X	X	X	17 581	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

[illegible]

займы	5565	за 2020г.	-	5 000	18	(5 018)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	11 410	663	-	(69)	-	-	-	-	12 004
	5586	за 2019г.	326	11 410	-	(11 408)	-	-	-	11 082	11 410
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	22 153	8 061	190	(11 475)	-	X	X	X	18 953
	5570	за 2019г.	2 818	19 180	4	(11 876)	-	X	X	X	22 153

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Учет займов и кредитов.

Займы предоставленные не сотрудникам организации отражаются на счете 76 и 58.

Займы, предоставленные работникам организации под проценты и беспроцентные займы, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты с персоналом по предоставленным займам".

20.10.2020г был предоставлен беспроцентный заем по договору №20-10/2020 от 20.10.2020г Вороне С.К.в сумме 60 тыс руб сроком на 12 мес.

24.08.2020г беспроцентный заем был выдан сотруднику Танасиенко Д.В. в сумме 400 тыс руб сроком на 60 мес.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте в АО «ОГРЭ» нет.

Затраты на освоение природных ресурсов

Данных затрат в АО «ОГРЭ» нет.

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице (тыс руб):

Вид прочих доходов	Сумма
Прочие внереализационные доходы	21
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	3
ИТОГО прочие доходы	24

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих расходов	Сумма
НДС по материалам, прочим расходам (не принимаемые)	23
Нотариальные услуги	3
Пени, штрафы по хоз.договорам	28
Подарки (не принимаемые)	40
Представительские расходы	21
Прочие внереализационные расходы	888
Расходы на услуги банков	60
Расходы на услуги эл. площадки	17

Прочие (не принимаемые)	724
Прочие налоги, пени, штрафы	607
ИТОГО прочие расходы	2411

5. Информация о связанных сторонах

Сведения о связанных сторонах - физических лицах:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания	Дата прекращения основания
1	Антипов Алексей Валерьевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	21.02.2019	
2	Маевская Виктория Игоревна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.08.2017г	—
3	Маевский Сергей Васильевич	Лицо является членом Совета директоров Общества	30.06.2017г	—
4	Саньков Виктор Николаевич	Лицо является членом Совета директоров Общества	30.06.2017	—
5	Белимов Игорь Васильевич	Лицо является членом Совета директоров Общества	30.06.2017	14.05.2020г
6	Михайлов Александр Викторович	Лицо является членом Совета директоров Общества	30.06.2017	—
7	Лака Степан Михайлович	Лицо является членом Совета директоров Общества	01.01.2019	---
8	Фатеев Михаил Михайлович	Лицо является членом Совета директоров Общества	14.05.2020г	

22.10.2020г Маевской В.И. по договору №2/20 от 22.10.2020г был предоставлен заем на сумму 5500 тыс руб. Заем не погашен, срок договора 12 мес(4,25 годовых).

08.12.2020г Маевской В.И. по договору №4/20 от 08.12.2020г был предоставлен заем на сумму 3000 тыс руб. Заем не погашен, срок договора 12 мес (4,25 годовых).

Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

По состоянию на 31 декабря 2020 года единственным акционером АО «ОГРЭ» - зарегистрирован владелец 100% обыкновенных акций Общества Маевская Виктория Игоревна. Конечный бенефициар компании является она же.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Общая сумма вознаграждения управленческого персонала составила: в 2020г – 5543 тыс руб. В том числе по людям:

генеральный директор Антипов Алексей Валерьевич – 2314 тыс руб;

главный бухгалтер - Ворона Светлана Константиновна – 733 тыс руб;

заместитель генерального директора по геологии Гордолоев Артур Хамурзаевич – 823 тыс руб;

заместитель генерального директора по производству Медведков Кирилл Станиславович – 913 тыс руб;

первый заместитель генерального директора Доля Жанна Анатольевна – 760 тыс руб.

Общая сумма страховых взносов на вознаграждения управленческого персонала составила: в 2020г – 1073 тыс руб.

6. События после отчетной даты

Существенное событие после отчетной даты подлежащее отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год независимо от положительного или отрицательного его характера для организации отсутствуют.

7. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

1. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020г не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования.
2. Оценочные обязательства в размере 1252 тыс руб представлены резервом на оплату отпусков.

8. Операции по сегментам

«Информация по сегментам» организации отсутствует, так как эмитент публично не размещает ценные бумаги и не применяет ПБУ 12/2010.

9. Информация об участии в совместной деятельности

Организация не является участником договора о совместной деятельности.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты за 2020г в хозяйственной деятельности организации отсутствуют

11. Информация по прекращаемой деятельности

АО «ОГРЭ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки в предшествующих отчетных периодах, исправленные в отчетном периоде отсутствуют.

13. Непрерывность деятельности*

По результатам 2020 года организацией получила прибыль в сумме 18775 тыс. рублей. Величина чистых активов за 2020г составила 25072 тыс. рублей.

Кроме того, деятельность Общества в течение 2020 г. осуществлялась в условиях распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19), о которой стало известно в конце 2019 г., и связанных с этим обстоятельством ограничений, вводимых органами власти.

Поскольку основной вид деятельности Общества геолого-разведочные работы, в 2020 г. не наблюдался повышенный спрос на данный вид работ, однако, в период пандемии - распространение новой коронавирусной инфекции не оказало и негативного влияния на деятельность Общества и финансовые результаты его деятельности.

В течение 2020 г. произошло общество освоило много направлений в своей отрасли и заключило несколько крупных договоров. В связи с этим выручка за 2020 г. выросла на 26884 тыс.рублей по сравнению с 2019 г. (увеличение произошло на 61% или в 1,61 раз). Чистая прибыль Общества за 2020 г. по сравнению с 2019 г. увеличилась на 15255 тыс рублей (увеличение на 533% или в 5,33 раза).

Таким образом, наблюдается устойчивое финансовое положение Общества. Все обязательства Общества будут исполняться в полном объеме.

Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководитель



Антипов А.В.

Дата: 12.03.2021
м. п.