

Расчет стоимости чистых активов

ООО "Орловско - Сохатинский рудник"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10 755	10 533	10 313
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	11	31	29
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11	22	14
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	10 778	10 586	10 356
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2 221	-	605
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 013	3 014	3 013
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	1 362	-
Кредиторская задолженность	1520	10 219	9 996	9 647
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	27	24	31
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	15 480	14 396	13 295
Стоимость чистых активов	-	(4 702)	(3 810)	(2 939)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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**

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____
(подпись)

Тимофеев Геннадий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Тимофеев Геннадий
Георгиевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)


Тимофеев Геннадий
Георгиевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г. _____

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Тимофеев Геннадий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в Дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	1 930	291	-	-	-	-	-	2 221
	5571	за 2019г.	605	660	97	(1 362)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	1 930	291	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	605	660	97	(1 362)	-	-	-	-	2 221
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	11 358	469	36	(1 644)	-	-	-	-	10 219
	5580	за 2019г.	9 647	1 665	122	(76)	-	-	-	-	11 358
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	9 956	272	-	(9)	-	-	-	-	10 219
	5581	за 2019г.	9 607	358	-	(9)	-	-	-	-	9 956
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5	67	-	(72)	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	5	67	-	(67)	-	-	-	-	5
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	1 362	130	36	(1 528)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	1 240	122	(35)	-	-	-	-	1 362
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	35	-	-	-	-	-	-	-	35
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	11 358	2 399	327	(1 644)	-	-	X	X	12 440
	5570	за 2019г.	10 252	2 325	219	(1 438)	-	-	X	X	11 358

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)


Тимофеев Геннадий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

Руководитель  (подпись)

Тимофеев Геннадий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24	65	(62)	-	27
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	24	65	(62)	-	27



Руководитель _____
(подпись)

Тимофеев Геннадий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Тимофеев Геннадий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Тимофеев Геннадий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ОРЛОВСКО - СОХАТИНСКИЙ РУДНИК»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД**

г. Благовещенск.
январь 2021г.

1. История

23 марта 2007 года единственным учредителем гражданином РФ Ахониным Евгением Олеговичем было принято решение о создании Общества с ограниченной ответственностью «Эквадор».

Первоначальный уставный капитал при регистрации Общества с ограниченной ответственностью «Эквадор» составлял 10 000 (десять тысяч) рублей.

3 апреля 2007 года Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 46 по г.Москве Общество с ограниченной ответственностью «Эквадор» было зарегистрировано в государственном реестре юридических лиц с присвоением основного государственного регистрационного номера 5077746453417.

27 ноября 2007 года единственным учредителем гражданином РФ Ахониным Евгением Олеговичем был заключен договор с гражданином РФ Афанасьевым Ярославом Борисовичем о купле-продаже доли, составляющей 100 % от величины уставного капитала ООО «Эквадор».

В настоящее время единственным участником Общества является Компания Гинер Энтерпрайзес Лтд («Guiner Enterprises Ltd»), которая полностью выкупила у гражданина РФ Афанасьева Ярослава Борисовича принадлежащую ему долю в уставном капитале Общества на основании договора купли-продажи от 14 декабря 2007 года.

30 сентября 2008 года единственным участником ООО «Эквадор» было принято решение о внесении изменений в устав Общества в связи с изменением фирменного наименования и изменением места нахождения Общества.

22 октября 2008 года Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 46 по г. Москве были внесены записи в единый государственный реестр юридических лиц об изменении места нахождения Общества и об изменении фирменного наименования Общества.

Новое фирменное наименование Общества – ООО «Орловско-Сохатинский рудник».

22 октября 2008 года Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 1 по Амурской области зарегистрирована постанова Общества с ограниченной ответственностью «Орловско-Сохатинский рудник» на учет по месту нахождения на территории Российской Федерации.

В 2008 году Обществом была приобретена лицензия БЛГ 01997 ТР на право пользования недрами с целью геологического изучения, разведки и добычи железных руд в пределах Орловско-Сохатинской площади, разрабатывался проект на проведение геолого-разведочных работ.

В 2009 году лицензия БЛГ 01997 ТР на право пользования недрами с целью геологического изучения, разведки и добычи железных руд в пределах Орловско-Сохатинской площади была переоформлена в связи с изменением фирменного наименования Общества (реквизиты лицензии - БЛГ 14664 ТР).

В 2016 году проведение поисковых и оценочных работ было признано коммерчески нецелесообразным. До момента прекращения право пользования недрами по лицензии БЛГ 14664 ТР Обществом не проводились геологоразведочные работы на месторождении, предусмотренные лицензионным соглашением.

В 2016 году Обществом было досрочно прекращено право пользования недрами с целью геологического изучения, разведки и добычи железных руд в пределах Орловско-Сохатинской площади в Амурской области по лицензии БЛГ 14664 ТР. Лицензия БЛГ 14664 ТР аннулирована.

2. Направления хозяйственной деятельности в 2020 году

В 2020 году Общество добычу полезных ископаемых не производило.
Среднесписочная численность Общества за 2020 год составила 0 человек.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности на основе Приказа по учетной политике предприятия.

Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы на начало 2020 года составляли 10 533,00 тыс. руб.

В течение 2020 года величина отложенных налоговых активов увеличилась и по состоянию на 01.01.2021г. составила 10 755,00 тыс. руб. Причиной увеличения отложенных налоговых активов на 222,00 тыс. руб. явился полученный убыток за 2020 год.

Движение отложенных налоговых активов представлено ниже (тыс. руб.):

Наименование статьи	Сумма на 01.01.2020	Сумма на 01.01.2021
Убытки отчётного и прошлых периодов	10 533	10 755
ИТОГО	10 533	10 755

Денежные средства

Денежные средства Общества на 01.01.2020г. составляли 22,00 тыс. руб., на 01.01.2021г. – 11,00 тыс. руб.

Движение отдельных видов дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на начало 2020 года составляла 31 тыс. руб. В течение 2020 года задолженность уменьшилась и на 01.01.2021г. составила 11, 00 тыс. руб.

Движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Наименование статьи	Сумма на 01.01.2020	Сумма на 01.01.2021
- возмещение НДС	31	11
ИТОГО	31	11

Движение отдельных видов кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на начало 2020 года составляла 9 996,00 тыс. руб.

В течение 2020 года задолженность увеличилась, по состоянию на 01.01.2021г. составила 10 219,00 тыс. руб.

Движение кредиторской задолженности (тыс. руб.):

Наименование статьи	Сумма на 01.01.2020	Сумма на 01.01.2021
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками	9 956	10 219
- задолженность перед персоналом по оплате труда	35	-
- задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	5	-
ИТОГО	9 996	10 219

Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства на начало 2020 года составляли 3 014,00 тыс. руб. На 01.01.2021г. величина отложенных налоговых обязательств составила 3 013,00 тыс. руб. В соответствии с ПБУ 8/2010 Обществом признаются оценочные обязательства, связанные с возникновением у работников Общества права на оплачиваемый отпуск.

Движение отдельных видов отложенных налоговых обязательств (тыс. руб.):

Наименование статьи	Сумма на 01.01.2020	Сумма на 01.01.2021
Оценочные обязательства и резервы	3 014	3 013
ИТОГО	3 014	3 013

Займы и кредиты

На 01.01.2021г. задолженность по договору займа б/н от 14.03.2018г., заключенному между Обществом и ООО «Гаринский Горно-Металлургический Комбинат», составила 2 221 тыс. руб., в том числе долг по непогашенным процентам 291 тыс. руб.

Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 08/2010 Обществом по состоянию на 31.12.2020г. определен резерв предстоящих отпусков в размере 27,00 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Общество входит в группу компаний «Петропавловск» и контролируется ООО «Петропавловск - Чёрная металлургия» и АО «Управляющая компания «Петропавловск».

В течение 2020 года Обществом приобретались услуги у компаний, входящих в группу:

- АО «Управляющая компания «Петропавловск» - 262,00 тыс. руб. (с НДС).

В 2020 году Общество осуществляло выплаты в пользу управленческого персонала: генеральному директору – 283,00 тыс. руб., и.о. главного бухгалтера - 268,00 тыс. руб.

Прочие расходы за 2020 год

Наименование статьи	Сумма (тыс. руб.)
Услуги банка	38
ИТОГО	38

В 2020 году Обществом получен убыток от финансово-хозяйственной деятельности в размере – 1 114 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль составил 223 тыс. руб.

В результате за отчетный период убыток к похкрытию составил 891 тыс. руб.

Генеральный директор

И.о. главного бухгалтера



Г.Г. Тимофеев

О.В. Дробышева