

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД**  
**АО «Метан Кузбасса»**

№ п/п	Наименование раздела	Описание
<b>1</b>	<b>Общие сведения</b>	
1.1.	Полное фирменное наименование юридического лица	Акционерное общество "Метан Кузбасса"
1.2.	Сокращенное фирменное наименование юридического лица	АО "Метан Кузбасса"
1.3.	Полное фирменное наименование юридического лица на иностранном языке	Joint Stock Company «Metan Kuzbassa».
1.4.	ОГРН; ИНН; КПП	ОГРН 1024201299781; ИНН 4217018593; КПП 421201001
1.5.	Юридический адрес организации	652518, Россия, Кемеровская область - Кузбасс, г. Ленинск – Кузнецкий, пер. Кишиневский 21.
1.6.	Фактический адрес организации	652518, Россия, Кемеровская область - Кузбасс, г. Ленинск – Кузнецкий, пер. Кишиневский 21.
1.7.	Дата регистрации организации в едином государственном реестре юридических лиц	21.10.2002
1.8.	Наименование налогового органа, в котором стоит на налоговом учете, дата постановки	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по Кемеровской области 20.10.1997
1.9.	Размер уставного капитала	501500
1.10.	Общее количество акций в том числе:	50150
	количество акций привилегированных,	нет
	количество акций обыкновенных.	50150
1.11.	Номинальная стоимость 1 акции	10
1.12.	Общее количество собственных акций выкупленных Обществом по	нет

	состоянию на 31 декабря текущего года в том числе: количество выкупленных собственных акций привилегированных, количество выкупленных акций обыкновенных.	нет
		нет
1.13.	Сведения об оплате уставного капитала	100%
1.14.	Сведения о регистраторе, протокол (№, дата)	АО "НРК-Р.О.С.Т." б/н от 18.07.1998
1.15.	Сведения об аудиторке, протокол(№, дата)	Протокол № 1 от 30.05.2020
1.16.	Ревизионная комиссия	нет
1.17.	Коллегиальный исполнительный орган	нет
1.18.	Основной вид деятельности организации ОКВЭД	<b>71.20.1 Испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ: анализ химических и биологических свойств материалов и веществ; испытания и анализ в области гигиены питания, включая ветеринарный контроль и контроль за производством продуктов питания</b>
1.19.	Дополнительные виды деятельности организации ОКВЭД	<b>71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы 09.10.9 Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа 43.13 Разведочное бурение 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие</b>
1.20.	Лицензии, сертификаты, разрешения	<b>Лицензия № Р/2018/3619/100/Л от 18.12.2018 выдана Федеральной службой по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды Аттестат аккредитации RA.RU.21ТП05 выдан 25.11.2016 Федеральной службой по аккредитации</b>
1.21.	Сведения о СРО	нет
1.22.	Сведения об обособленных подразделениях, филиалах, дополнительных офисах	нет
1.23.	Органы управления организации	<b>Общее собрание акционеров, Совет директоров</b>
1.24.	Единоличный исполнительный орган организации	<b>Генеральный директор</b>
1.25.	Среднесписочная численность	<b>48</b>

1.26.	Сайт, e-mail, телефон	www.metankuzbassa.ru , mkuz@kuzbass.net, тел. 8 (38456) 27316,
1.27.	Система налогообложения	ОСНО
2	<b>Основные элементы учетной политики</b>	
2.1.	Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».	
	Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.	
2.2.	Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.	
2.3.	Основные средства, учет, исключения, амортизация, переоценка, инвентаризация, выбытие, списание	<p>Объекты основных средств, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев , имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства одновременно по мере отпуска их в производство или эксплуатацию</p> <p>Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом</p> <p>Основные средства включаются в состав амортизируемого имущества с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором они были введены в эксплуатацию. Применять линейный метод амортизации основных средств по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам). При приобретении основных средств, бывших в употреблении, норму амортизации по этому имуществу определять с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.</p> <p>Резерв на ремонт основных средств не создавать. Расходы на ремонт основных средств признавать для целей налогообложения в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.</p> <p>Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.</p> <p>Инвентаризация основных средств проводится по состоянию на 01 ноября отчетного года</p>

2.4.	Нематериальные активы, учет исключения, амортизация, переоценка, инвентаризация, выбытие, списание	<p>В налоговом учете НМА признаются приобретенные и (или) созданные налогоплательщиком результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).</p> <p>Признание объекта учета в качестве НМА производится при условии того, что результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности отвечают следующим условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- объект способен принести организации экономические выгоды (доход);</li> <li>- у организации имеются документы, подтверждающие существование самого нематериального актива и (или) исключительного права на результаты интеллектуальной деятельности.</li> </ul> <p>Определение срока полезного использования объекта НМА производится исходя из срока действия охранных документов и (или) из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством Российской Федерации или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.</p> <p>В отношении НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизации устанавливаются в расчете на десять лет.</p> <p>Начисление амортизации по НМА производится линейным методом.</p>
2.5.	Финансовые вложения	----
2.6.	Материально-производственные запасы, товары, полуфабрикаты, готовая продукция учет, оприходование, списание, выбытие, инвентаризация	<p>Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется с применением счета 10 «Материалы». Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».</p> <p>При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.</p> <p>Применять метод оценки по средней стоимости при определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) для всех видов (групп) сырья и материалов.</p>
2.7.	Незавершенное производство	Не формирует
2.8.	Расходы будущих периодов	<p>К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа: при наличии договора - в течение срока его действия; при отсутствии договора –</li> </ul>

		<p>определяется самостоятельно на основании заключения эксперта (работника - пользователя данного продукта);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- страхование имущества</li> <li>- расходы на получение лицензии на тот или иной вид деятельности - в течение срока, на который она выдана;</li> <li>- иные затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.</li> </ul>
2.9.	Займы и кредиты	нет
2.10.	Уставный, добавочный и резервный капиталы	<p>Уставный капитал Общества составляет 501 500 рублей, составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами (размещенных акций).</p> <p>Уставный капитал Общества разделен на 50 150 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая. Акции Общества оплачены полностью.</p> <p>В Обществе создается резервный фонд в размере 25 % от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли до достижения им размера, предусмотренного настоящим пунктом.</p>
2.11.	Резервный фонд по сомнительным долгам	<p>Предприятие может создавать резерв по сомнительным долгам. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последний день отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;</li> <li>2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;</li> <li>3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.</li> </ol> <p>При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10 процентов от выручки отчетного (налогового) периода, определяемой в соответствии со статьей 249 Налогового Кодекса РФ</p>
2.12.	Резервы на возможные потери по займам (РВПЗ)	Не формирует
2.13.	Оценочные обязательства (резервы предстоящих расходов)	Не формирует
2.14.	Признание доходов	Методом начисления
2.15.	Признание расходов	Методом начисления
2.16.	Признание прочих доходов и	Методом начисления

	расходов	
2.17.	Информация о курсе ЦБ РФ, который действовал на отчетную дату по тем видам валют, которые использует в учете организация, может быть приведена в одном из разделов записки.	--
2.18.	Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»	Не применяется
<b>3</b>	<b>Основные показатели деятельности организации за 2020 год</b>	
3.1.	Выручка от обычных видов деятельности	44 957 857 руб.
3.2.	Затраты на производство и реализацию продукции	39 561 515 руб.
3.3.	Прочие доходы и расходы	1 029 358 руб.- доходы, 2 051 869 руб. -расходы
3.4.	Финансовый результат и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовый результат деятельности организации	3 203 657 руб. чистая прибыль
3.5.	Чистые активы за два последних отчетных периодов	2020г.-33 417 тыс. руб. 2019г.-36 833 тыс. руб.
<b>4</b>	<b>Раскрытие информации по отдельным данным</b>	
4.1.	Сравнительные данные (изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности по состоянию на 01 января текущего года с указанием причины)	Изменений не было
4.2.	Основные средства	7 630 тыс.руб.

4.3.	Нематериальные активы	нет
4.4.	НИОКР	нет
4.5.	Расшифровка дебиторов и кредиторов	<p><b>Дебиторская задолженность:</b></p> <p>Расчеты с поставщиками и подрядчиками 948 тыс.руб.</p> <p>Расчеты с покупателями и заказчиками 7735 тыс.руб.</p> <p>Расчеты по налогам и сборам 322 тыс.руб.</p> <p>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 3 тыс.руб.</p> <p>Расчеты с подотчетными лицами 22 тыс.руб.</p> <p>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 382 тыс.руб.</p> <p><b>Кредиторская задолженность:</b></p> <p>Расчеты с поставщиками и подрядчиками 300 тыс.руб.</p> <p>Расчеты с покупателями и заказчиками 2 тыс.руб.</p> <p>Расчеты по налогам и сборам 1099 тыс.руб.</p> <p>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 312 тыс.руб.</p> <p>Расчеты с персоналом по оплате труда 801 тыс.руб.</p> <p>Расчеты с подотчетными лицами 1 тыс.руб.</p> <p>Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов 393 тыс.руб.</p> <p>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 256 тыс.руб.</p>
4.6.	Оценочные обязательства и резервы	нет
4.7.	Заработная плата работников организации	25525 тыс.руб.
5	<b>Информация о прекращаемой деятельности</b>	нет
6	<b>События после отчетной даты</b>	нет
7	<b>Условные факты хозяйственной деятельности</b>	нет
8	<b>Информация о связанных (аффилированных) сторонах</b>	
8.1.	Перечень аффилированных лиц	<p><b>Золотых Станислав Станиславович - Председатель Совета директоров, лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Метан Кузбасса».</b></p> <p><b>Шакиров Разиф Назифович- Генеральный директор (лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа)</b></p>

		Натура Валерий Георгиевич- Член Совета директоров Баринов Иван Михайлович -Член Совета директоров Агеев Валерий Александрович -Член Совета директоров Куленков Вадим Павлович -Член Совета директоров
8.2.	Информация об управленческом персонале	Сиротский Ростислав Григорьевич- главный инженер Елисеева Юлия Михайловна- Главный бухгалтер Батина Марина Владимировна- Начальник лаборатории Ожогина Татьяна Владимировна- главный геолог
9	Государственная помощь и безвозмездное получение	нет
10	Информация о совершенных обществом крупных сделках	нет

Дата «25» марта 2021 год

Подпись Генеральный директор АО «Метан Кузбасса»



Шакиров Р.Н.