

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г.
Межрегиональной профсоюзной организации Татнефть Профсоюз Общероссийского
Профессионального союза работников нефтяной, газовой отраслей промышленности
и строительства

1. Общие сведения

Основной вид деятельности: ОКВЭД 94.20 Представительство и защита профессиональных социально-трудовых прав и интересов членов профсоюза.

Численность работающих на отчетную дату: 110 человек

2. Учетная политика

- 2.1. Учет расчетов между головной организацией и обособленными подразделениями ведется с применением счета 79 «Внутрихозяйственные расчеты». Аналитический учет организован в разрезе обособленных подразделений.
- 2.2. Учет целевых расходов осуществляется на счете 86 «Целевое финансирование» в разрезе целевых мероприятий и статей сметы.
- 2.3. Использование средств целевого финансирования на приобретение финансовых вложений (акций ПАО «Татнефть») относится на увеличение добавочного капитала (сч.83).
- 2.4. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка осуществляется ежемесячно.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на увеличение доходов или расходов у некоммерческой организации в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.

Бухгалтерская отчетность сформирована Татнефть Профсоюзом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Бухгалтерский баланс

- 3.1. По строке 1170 «Финансовые вложения» отражены акции ПАО «Татнефть» по текущей стоимости на 31.12.2020г. в сумме 162 465 тыс.рублей:
- привилегированные акции – 297 160 штук;
 - обыкновенные – 40 725 штук.

Год приобретения	Количество	Первоначальная стоимость	Корректировка оценки на предыдущую отчетную дату	Текущая стоимость на конец отчетного периода
На 01.01.2018	257 230	43 032 649	55 030 541	98 063 190
2018	33 770	16 298 902,00	44 094 858,00	60 393 760,00
Всего	291 00	59 331 551	99 125 399	158 456 950
2019	40 555	25 111 013,56	61 641 373,94	86 752 387,50
Всего	331 555	84 442 565	160 766 773	245 209 338
2020	6 330	3 131 865,70	-85 876 526,20	-82 744 660,50
Всего	337885	87 574 431	74 890 246	162 464 677

- 3.2. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражено сальдо расчетов с разными дебиторами и кредиторами на сумму 46 479 тыс. рублей, в том числе задолженность по членским взносам в размере 35 168 тыс. рублей.
- 3.3. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен остаток денежных средств на счетах Профсоюза и обособленных подразделений.
- 3.4. По строке 1350 «Целевые средства» отражен остаток средств целевого финансирования, в том числе 35 168 тыс. рублей членских взносов, подлежащих поступлению.
- 3.5. По строке 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» отражено использование средств целевого финансирования, полученного в виде инвестиционных средств, в том числе приобретение долгосрочных финансовых вложений – 162 465 тыс. рублей;

4. Отчет о целевом использовании средств

- 4.1. По строке 6220 «Целевые взносы» отражены средства на проведение социально-культурных мероприятий по коллективному договору.
- 4.2. По строке 6240 «прибыль от приносящей доход деятельности» отражены дивиденды по акциям ПАО «Татнефть», облагаемые налогом на прибыль у источника выплаты.
- 4.3. По строке 6311 «Социальная и благотворительная помощь» отражены выплаты материальной помощи и премирование членам профсоюза на основании Постановлений Профсоюзного комитета.
- 4.4. По строке 6313 «Иные мероприятия» отражены в том числе расходы на следующие мероприятия:
- социально-культурные – 356 334 тыс.рублей;
- приобретение акций ПАО «Татнефть» - 3 132 тыс.рублей.
- 4.5. По строке 6322 «Выплаты не связанные с оплатой труда» отражены расходы на единовременные выплаты сотрудникам Профсоюза к отпуску.
- 4.6. По строке 6326 «Прочие» отражены следующие расходы:
- хоз. расходы – 5 352 тыс. рублей;
- абонентское обслуживание программ, расходы на услуги банка – 6 314 тыс. рублей.
- 4.7. По строке 6350 «Прочие» отражены обязательные отчисления в вышестоящие профсоюзные организации.

5. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать деятельность в 2021 году с целью выполнения своих уставных целей.

6. Условные факты хозяйственной деятельности


На 31.12.2020 условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
Неоконченных судебных споров нет.

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, влияющих на бухгалтерскую отчетность за 2020г., нет.

29.03.2021 г.

Председатель



Яруллин Г.К.