

**ПОЯСНЕНИЯ  
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год**

**СОДЕРЖАНИЕ**

<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....</b>	<b>3</b>
<b>2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ</b>	
2.1. Основы составления отчетности .....	9
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета .....	10
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета .....	12
<b>3. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ».....</b>	<b>13</b>
3.1 Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы» .....	14
3.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства» .....	14
3.3 Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения» .....	14
3.4 Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы» .....	14
3.5 Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» .....	15
3.6 Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы» .....	17
3.7 Расшифровка ТМЦ по группам в составе статьи 1210 «Запасы» .....	18
3.8 Расшифровка Расходов будущих периодов в составе строки 1210 «Запасы» .....	18
3.9 Расшифровки статьи 1230 «Дебиторская задолженность» .....	19
3.10 Расшифровка к статьям 1410 и 1510 (долгосрочные и краткосрочные заемные средства) ..	21
3.11 Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» .....	23
3.12 Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» .....	23
3.13 Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства» .....	25
3.14 Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....	26
3.15 Прочие доходы и расходы .....	29
3.16 Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды .....	31
3.17 Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах .....	31
<b>4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ .....</b>	<b>32</b>
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» ..	32
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» .....	33
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» .....	33
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» .....	34
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» .....	35
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» .....	41
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности» .....	41
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» .....	41
4.9. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» .....	41

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» .....	41
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» .....	41
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» .....	42
4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» .....	42
4.14. Раскрытие информации о капитале .....	42
4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» .....	42
4.16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» .....	44

## **5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ..... 445**

Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» .....	45
--	----

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Таграс-ЭнергоСервис» за 2020 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность ООО «Таграс-ЭнергоСервис» сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

## 1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Таграс-ЭнергоСервис»
1.2. Сокращение наименование Общества	ООО «Таграс-ЭнергоСервис»
1.3. Адрес регистрации Общества	423450, Республика Татарстан, Район Альметьевский, город Альметьевск, улица Сургутская, дом № 17, строение 1
Место фактического нахождения Общества	423450, Республика Татарстан, Район Альметьевский, город Альметьевск, улица Сургутская, дом № 17, строение 1

### 1.4. Сведения о государственной регистрации Общества

№ п/п	Наименование свидетельства	Дата свидетельства	Регистрационный номер	Наименование регистрирующего органа
1	Свидетельство о гос регистрации	14.09.2004г.	1041608007176	МРИ МНС России №16 по РТ
3	Свидетельство о гос регистрации изменений в Устав	26.10.2009г.	2091644047460	МРИ МНС России №16 по РТ
4	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о гос регистрации изменений, вносимых в учредительные документы	23.08.2007г. 30.12.2008г. 16.01.2009г. 18.02.2009г. 14.04.2010г. 13.02.2013г. 04.02.2015г. 25.02.2015г. 14.09.2017г. 28.06.2018г. 04.12.2019г.	2071644039905 2081644109094 2091644001040 2091644006881 2101644052640 2131644006228 2151644033044 2151644034760 6171690730634 2181690920717 6191690647582	МРИ ФНС №16 по РТ
5	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о гос регистрации изменений, не связанных с внесением изменений в учредительные документы	16.01.2007г. 19.10.2007г. 30.12.2008г. 18.02.2009г. 18.03.2010г. 29.04.2011г. 23.09.2014г. 06.04.2016г. 18.10.2017г.	2071644000525 2071644056196 2081644109083 2091644006870 2101644032136 2111644029033 2141644025686 2161644091520 6171690935344	МРИ ФНС №16 по РТ

		20.08.2018г. 31.10.2018г. 31.01.2020г.	6181690106053 6181690418288 2201600099567	МРИ ФНС №18 по РТ
--	--	--	---	-------------------

#### 1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет

1

Наименование свидетельства	№, дата свидетельства	ОГРН	ИНН	КПП	Наименован ие налогового органа
Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ	Серия 16 №000900480 от 14.09.2004г.	10416080071 76	1644031472	16440100 1	МРИ МНС №16 по РТ
	Серия 16 №007127561 от 14.09.204 г	10416080071 76	1644031472	16440100 1	МРИ МНС №16 по РТ
	Серия 16 №007127601 от 14.09.2004 г	10416080071 76	1644031472	16440100 1	МРИ МНС №16 по РТ
Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика	№101167 от 09.10.2012г.	10416080071 76	1644031472	16815000 1	МРИ ФНС по крупнейшим налогопла- тельщикам по РТ
Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика	№105724740 от 04.02.2015г.	10416080071 76	1644031472	16815000 1	МРИ ФНС по крупнейшим налогопла- тельщикам по РТ
Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика	№107672627 от 25.02.2015г.	10416080071 76	1644031472	16815000 1	МРИ ФНС по крупнейшим налогопла- тельщикам по РТ
Уведомление о снятии с учета в налоговом органе юридического лица в	№486355633 от 10.12.2018г.	10416080071 76	1644031472	16815000 1	МРИ ФНС по крупнейшим налогопла- тельщикам по

качестве крупнейшего налогоплательщика					РТ
--	--	--	--	--	----

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за:

2018г. 1 250 человек,  
2019г. 991 человек,  
2020г. 762 человека.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, приведены в таблице 1.

Таблица 1

### Информация об обособленных подразделениях

№ п/п		ИФНС	Шифр подразделения	Подразделения	Код по ОКТМО	КПП
1	1689	ИФНС № 17	27/1/3	27/1/3. Бавлинский участок	92 614 101	161145001
2	1689	ИФНС № 17	28/3/6	Бавлинский участок	92 614 101	161145002
3	1689	ИФНС № 17	36/3	36/3. Бавлинский ЭЭЦ	92 614 101	161145003
4	1677	ИФНС № 12	21/2	21/2. Нурлатский участок	92 646 101	163245001
5	1677	ИФНС № 12	27/1/7	27/1/7. Нурлатский участок	92 646 101	163245002
6	1677	ИФНС № 12	36/7	36/7. Нурлатский ЭЭЦ	92 646 101	163245003
7	1651	ИФНС № 11	22	22. Завод электротехнического оборудования	92 653 155	163645001
8	1651	ИФНС № 11	27/1/4	27/1/4. Джалильский участок	92 653 155	163645002
9	1651	ИФНС № 11	28/2	28/2 Джалильский РСЦ	92 653 155	163645003
10	1651	ИФНС № 11	36/4	36/4. Джалильский ЭЭЦ	92 653 155	163645004
11	1644	ИФНС № 16	36/9/7	36/9/7. Нижнекармалкинский участок (Черемшанский район, с. Нижняя Кармалка)	92 658 440	164045002
12	1644	ИФНС № 16	36/7/4	36/7/4. Бригада по обслуживанию ЦДНГ-2 (Черемшанский	92 658 422	164045003

				район, с. Кутема)		
13	1689	ИФНС № 17	21/1	21/1. Азнакаевский участок	92 602 101	164345001
14	1689	ИФНС № 17	27/1/2	27/1/2. Азнакаевский участок	92 602 101	164345002
15	1689	ИФНС № 17		Актюбинский участок	92 602 101	164345003
16	1689	ИФНС № 17	36/1	36/1. Азнакаевский ЭЭЦ	92 602 101	164345004
17	1644	ИФНС № 16	27/1/5	27/1/5. Елховский участок	92 608 433	164445001
18	1644	ИФНС № 16	27/1/9	27/1/9. Ямашский участок	92 608 469	164445002
19	1644	ИФНС № 16	36/12	36/12. Елховский ЭЭЦ	92 608 433	164445003
20	1644	ИФНС № 16	36/13	36/13. Ямашский ЭЭЦ	92 608 469	164445004
21	1644	ИФНС № 16	36/7/6	36/7/6. Ашальчинский участок (Альметьевский район, с. Елхово)	92 608 421	164445005
22	1644	ИФНС № 16	42	Управление механизированных работ	92 608 101	164445006
23	1674	ИФНС № 9	21/3	21/3. Елабужский участок	92 626 101	164645001
24	1674	ИФНС № 9	27/1/8	27/1/8. Прикамский участок	92 626 101	164645002
25	1674	ИФНС № 9	36/8	36/8. Прикамский ЭЭЦ	92 626 101	164645003
26	1689	ИФНС № 17	27/1/6	27/1/6. Лениногорский участок	92 636 101	164945001
27	1689	ИФНС № 17	28/3	28/3. Лениногорский РСЦ	92 636 101	164945002
28	1689	ИФНС № 17	36/6	36/6. Лениногорский ЭЭЦ	92 636 101	164945003
29	1651	ИФНС № 11	21/5	21/5. Нижнекамский участок	92 644 101	165145001
30	1644	ИФНС № 16	01	01. Аппарат управления (АУП) – головное ОП	92 608 101	164401001

1.8. Состав акционеров (участников) и их доля в уставном капитале представлен в таблице 2.

Таблица 2

### Состав акционеров (участников) и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционеров (участников)	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «ТаграС-Холдинг»	100
	<b>итого</b>	<b>100,00</b>

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 19 607,86 руб., что составляет 100%.

1.10. Общество имеет дочерние и зависимые общества:

Таблица 3

№ n/n	Наименование общества	Доля в уставном капитале
1	ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	100%
2	ООО «Тепло-ЭнергоСервис +»	100%
3	ООО «Тепло-ЭнергоСервис СВН»	100%
4	ООО «Ремстрой-ЭнергоСервис»	99%
5	ООО «Энергоэксперт»	49%

1.11. Совет директоров в Обществе отсутствует.

#### Исполнительный единоличный орган

Таблица 4

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Горланов Артем Николаевич	Директор

#### Контрольный орган

Таблица 5

Контрольный орган (ревизионная комиссия) Общества утвержден решением общего собрания участников (Решение б/н от 30 апреля 2015г.)
---

1.12. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.

35.13 - Распределение электроэнергии

01.29 - Выращивание прочих многолетних культур

27.90 - Производство прочего электрического оборудования

33.12 - Ремонт машин и оборудования

33.13 - Ремонт электронного и оптического оборудования

33.14 - Ремонт электрического оборудования

33.20 – Монтаж промышленных машин и оборудования.

35.12 – Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

35.3 – Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха  
 35.30 - Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха  
 35.30.14 - Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными  
 35.30.2 - Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)  
 35.30.3 - Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)  
 35.30.4 - Обеспечение работоспособности котельных  
 35.30.5 - Обеспечение работоспособности тепловых сетей  
 38.32.4 - Обработка отходов и лома цветных металлов  
 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий  
 42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения  
 42.22.1 - Строительство междугородних линий электропередачи и связи  
 42.22.2 - Строительство местных линий электропередачи и связи  
 49.41 – Деятельность автомобильного грузового транспорта  
 69 – Деятельность в области права и бухгалтерского учета.  
 69.10 – Деятельность в области права.  
 69.20 – Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.  
 70.10.1 – Деятельность по управлению финансово-промышленными группами.  
 70.10.2 – Деятельность по управлению холдинг-компаниями  
 71.12.12 - Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности  
 71.20.9 - Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая  
 70.22 – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.  
 77.32 – Аренда и лизинг строительных машин и оборудования.  
 77.39.29 – Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения.  
 85.41 - Образование дополнительное детей и взрослых

1.13. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации приведена в таблице 6.

### Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020 году

Таблица 6

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:		
- собственные	На 31.12.2020	Расхождений нет
- арендованные	На 31.12.2020	Расхождений нет
Доходные вложения в материальные ценности, в т.ч.:		
- в организации	На 31.12.2020	Расхождений нет
- предоставлено во временное владение	На 31.12.2020	Расхождений нет
Оборудование к установке	На 31.12.2020	Расхождений нет
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	На 31.12.2020	Расхождений нет
- незавершенное строительство объектов основных средств	На 31.12.2020	Расхождений нет
Расходы будущих периодов	На 31.12.2020	Расхождений нет
Нематериальные активы	На 31.12.2020	Расхождений нет



Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Материально-производственные запасы (в том числе МЦ на забалансе)	На 01.10.2020, 31.12.2020	Излишки- 1571 тыс. руб. Недостача- 1 тыс. руб. (по МОЛ Якимовой Э.А., состоящей в трудовом договоре)
Незавершенное производство	На 31.12.2020	Расхождений нет
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	На 31.12.2020	Расхождений нет
Финансовые вложения	На 31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	На 31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	На 31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с банками по расчетным счетам	На 31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с банками по ссудным счетам	На 31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с бюджетом	На 31.12.2020	Расхождений нет
Расчеты с внебюджетными фондами	На 31.12.2020	Расхождений нет
Инвентаризация вознаграждения по итогам работы за год	На 31.12.2020	Расхождений нет

#### 1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется специализированной организацией ООО «ТаграС-БизнесСервис» на основании договора №ЭС 19-04 от 01.01.2019 года.

Сведения об аудиторе.

1. Аудитором Общества на 2020 год является ООО «НКФ-Аудит».
2. ООО «НКФ-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) за основным регистрационным номером 11606068697.
3. Аудит учета и отчетности за 2020г. проводился в соответствии с договором Дог. №146-06/20 от 10.06.2020 года.

## 2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» 30.12.2019 № 490.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений (в соответствии с ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации").

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 по 31.12.2020.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

## **2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета**

### **Учет капитальных затрат и внеоборотных активов**

#### **Учет основных средств** в соответствии с ПБУ 6/01.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги, брошюры, журналы и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится *линейным способом*. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

#### **Учет нематериальных активов** в соответствии с ПБУ 14/2007.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации *линейным способом* по нормам, определенным Обществом исходя из установленного срока полезного использования объекта.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

#### **Учет расходов на НИОКР** в соответствии с ПБУ 17/02.

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам *линейным способом* осуществляется равномерно в течение принятого срока.

#### **Учет затрат и оборотных активов**

#### **Учет материально-производственных запасов** в соответствии с ПБУ 5/01.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится *по средней себестоимости*.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Расходы по погрузке материалов и товаров в транспортные средства и их транспортировке, которые включаются в состав транспортно-заготовительных расходов и которые невозможно отнести в стоимость конкретной номенклатуры, собираются котовым методом на счете 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» в разрезе материалов и товаров.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года *за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей*.

#### **Учет товаров**

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится *по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска.*

#### Учет готовой продукции

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по полной фактической производственной себестоимости.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

#### Учет незавершенного производства

Учет незавершенного производства ведется в разрезе отдельных объектов производства работ или отдельных видов работ и статей затрат. Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

#### Учет расходов будущих периодов

В качестве расходов будущих периодов учитываются платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007). Указанные расходы подлежат списанию в течение срока действия договора: с дня, следующего за днем ввода в промышленную эксплуатацию (на основании «Акта ввода в промышленную эксплуатацию») до окончания срока действия договора. Согласно ст. 1235 ГК РФ, если в лицензионном договоре срок его действия не определен, договор считается заключенным на пять лет.

#### Учет денежных эквивалентов

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (банковские депозиты, банковские овердрафты, краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев).

#### Доходы и расходы

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка - *доходы от обычных видов деятельности* - признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества или в случае, когда уже получен в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана),

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признается *кредиторская задолженность*, а не выручка.

Доходы от сдачи основных средств в аренду (субаренду) относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», связанные с организацией и управлением производством, ежемесячно в полном объеме списываются полной суммой на счет 90.08 «Продажи». Распределение осуществляется пропорционально выручке от продажи в разрезе номенклатурных групп, отраженной в отчетном периоде.

Распределение общепроизводственных расходов, учтенных на счете 25 «Общепроизводственные расходы», связанных с обслуживанием производства, производится пропорционально фактическим расходам на оплату труда основных производственных рабочих, сформированным на объектах калькулирования.

Налог на имущество включается в состав расходов по основному виду деятельности.

Учет договоров строительного подряда

1. По договорам строительного подряда, сроки начала и окончания которых приходятся на один отчетный год учет ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

2. По договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы учет ведется в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Выручка по договору и расходы по договору признаются *способом «по мере готовности»*, если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен (п.17 ПБУ 2/2008).

В случае, когда достоверное определение финансового результата по договору невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, *выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов*, которые в этот период считаются возможными к возмещению (п.23 ПБУ 2/2008).

#### Учет оценочных обязательств

Общество отражает в отчетности:

оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков,  
оценочное обязательство по расходам на выплату премий,  
оценочное обязательство по расходам на выплату вознаграждений по итогам работы за год,  
оценочное обязательство по гарантийным ремонтам.

#### Учет оценочных резервов.

Общество создает:

резерв под снижение стоимости материальных ценностей;  
резерв по сомнительным долгам;  
резерв под обесценение финансовых вложений.

#### События после отчетной даты

Существенным событием признается:

событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;

сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

### **2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета**

Существенные изменения и дополнения, которые могли бы существенно повлиять на изменение показателей бухгалтерской отчетности, в учетную политику Общества на 2020 год не вносились.

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2021г.:

### **- Учет приобретения материалов**

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с учетом скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

Активы (спец. одежда, спец. оснастка, инвентарь и т.п.), которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, срок службы которых превышает 12 месяцев и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., отражаются на счете 10 "Материалы". обособленно (на отдельном субсчете). В балансе стоимость таких материалов отражается в разделе «Внеоборотные активы», если уровень существенности превышает 5%.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, улучшения, восстановления и модернизации к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10.08 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете). В балансе стоимость таких материалов отражается в разделе «Внеоборотные активы», если уровень существенности превышает 5%.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на том же счете, на котором отражались соответствующие активы до переквалификации, с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.

### **-Учет списания материалов**

Амортизация производственного и хозяйственного инвентаря, спецодежды, учитываемых на сч.10 и включенных в состав ОС, со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью менее 40 тыс. руб. начисляется единовременно в размере первоначальной стоимости на дату отпуска в эксплуатацию.

### **-Оценочные обязательства**

Оценочные обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды не формируются, если уровень существенности данных затрат менее 5%.

### **-Учет незавершенного производства и готовой продукции**

В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

### 3.Расшифровка статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

#### 3.1 Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы»

Информация приведена в приложении №1 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2019 год.

#### 3.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Информация приведена в приложении №2 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.

#### 3.3 Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения»

Информация приведена в приложении №3 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.

Таблица 7

№ п/п	Наименование общества	Сумма, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Создан резерв под обесценение
1.	ООО "Ремстрой-ЭнергоСервис"	9,9	99	0
2.	ООО "Тепло-ЭнергоСервис СВН"	10,0	100	0
3.	ООО "Тепло-ЭнергоСервис"	38,6	100	0
4.	ООО "Тепло-ЭнергоСервис+"	10,0	100	0
5.	ООО «Энергоэксперт»	4,9	49	0
6.	ООО «Лениногорскнефтьстрой»	17,4	1	0
7.	ООО «Нефтегазпроект»	37,0	1	0
	Итого:	127,8	-	0

№ п/п	Наименование общества	Сумма, тыс. руб	Договор займа	Создан резерв под обесценение
1	ООО «АРСУ»	116 993,9	№686 от 24.04.2018	0,0
2	ООО «Лениногорскнефтьстрой»	86 090,0	№687 от 24.04.2018	0,0
3	ООО «Нефтегаз»	68 214,0	№1103/128НГ от 26.07.2018	0,0
4	ООО "Тепло-ЭнергоСервис"	86 548,8	№291 от 19.05.2011	0,0
5	ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	110 407,7	№687УК от 10.12.2013	0,0
6	ООО «Нефтегазпроект»	4 041,4	№2694 от 12.07.2018	0,0
7	АО «Ямалкоммунэнерго»	16 975,1	№ИД/25-15 от 11.06.2015	16 975
8	ООО «Прикамнефтьстройсервис»	4 044,6	Дог. №2666 от 05.07.2019	0,0
	Итого	493 315,5		16 975

#### 3.4 Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы»

Таблица 8  
(тыс. руб.)

Вид активов	На 31.12.2018	Начислено	Погашено	На 31.12.2019
Основные средства	2 531	123	725	1 929
Готовая продукция		1	1	
Незавершенное производство	1	377	378	
Полуфабрикаты		225	224	1

Вид активов	На 31.12.2018	Начислено	Погашено	На 31.12.2019
Материалы		2	2	
Оценочные обязательства и резервы	19 982	5 915	15 828	10 069
Расходы будущих периодов	606	4 514	1 263	3 857
Резервы сомнительных долгов	650	18 068	311	18 407
Нематериальные активы				
Убыток текущего периода		3 114	3 114	
<b>Итого</b>	<b>23770</b>	<b>32 339</b>	<b>21 846</b>	<b>34 263</b>

Вид активов	На 31.12.2019	Начислено	Погашено	На 31.12.2020
Внеоборотные активы		51	11	40
Основные средства	1 929	262	694	1 497
Готовая продукция				
Незавершенное производство		215	215	
Полуфабрикаты	1	3	4	
Материалы		1	1	
Оценочные обязательства и резервы	10 069	4 428	9 841	4 656
Расходы будущих периодов	3 857	1 349	1 768	3 438
Резервы сомнительных долгов	18 407	7 379	10 690	15 096
Нематериальные активы		1		1
Убыток текущего периода		16 325	16 325	
<b>Итого</b>	<b>34 263</b>	<b>30 014</b>	<b>39 549</b>	<b>24 728</b>

### 3.5 Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Информация представлена в таблице 11.

Таблица 9  
(тыс. руб.)

Вид внеоборотного актива	Долгосрчные		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Авансы, выданные за работы и услуги по капитальному строительству	-	-	-
Расходы будущих периодов (лицензии, программы)	671	249	336
<b>Итого</b>	<b>671</b>	<b>249</b>	<b>336</b>

Распределение расходов будущих периодов (сальдо по сч.97.21 «Прочие расходы будущих периодов») на долгосрочные и краткосрочные:

Таблица 10  
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование РБП (отобрать по коду, дате окончания списания)	Сальдо на 31.12.2020	Сумма ежемесячного списания (руб)	Строки баланса	
				Стр.1210 Краткосрочные РБП, погашение которых ожидается до 31.12.2021	Стр.1190 Долгосрчные РБП, погашение которых ожидается после 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
1	Сертификат "Автоматизированные блочные котельные" №624 от	38,9	3 413,37	38,9	0,0

	17.12.2018				
2	Право на использования ЭВМ"Onlinecontract.Модуль:Корпоратив.закупки" по акту 6994 от 08.11.2019	0,5	2 035,71	0,5	0,0
3	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 АУП	3,2	8 394,87	3,2	0,0
4	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 ЗЭТО	0,2	609,31	0,2	0,0
5	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 РЭТО	0,3	812,4	0,3	0,0
6	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 УМР	0,4	1 150,9	0,4	0,0
7	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 ЦДиН	0,5	1 421,71	0,5	0,0
8	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 АзнЭЭЦ	0,3	880,12	0,3	0,0
9	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 АльмЭЭЦ	0,3	744,71	0,3	0,0
10	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 БЭЭЦ	0,2	473,9	0,2	0,0
11	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 ДЭЭЦ	0,5	1 218,62	0,5	0,0
12	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 ЛЭЭЦ	0,3	812,4	0,3	0,0
13	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 НЭЭЦ	0,4	1 150,9	0,4	0,0
14	Лицензия на право использование программы Kaspersky ..по акту№1-12000008 от 01.12.2019 ПЭЭЦ	0,2	541,59	0,2	0,0
15	Лицензия на право использование ПП Такснет-КМ2 "Госреестр" по УПД№ 7955 от 19.03.2020	5,8	2 418,5	5,8	0,0
16	Лицензия на право использование ПП Такснет-КМ "Стандартный портал" по УПД№ 16207 от 31.05.2020	2,8	625,55	2,8	0,0
17	Лицензия на право использование ПП Такснет-Референт по УПД№ 14761 от 27.05.2020	2,4	539,49	2,4	0,0
18	Права на программы ЭВМ "Диадок"Атк№20931344273 АУП	3,9	650	3,9	0,0
19	Лицензия на право использование ПП Такснет-КМ "Стандартный портал" по УПД№ 19542 от 30.06.2020	2,3	383,33	2,3	0,0
20	Неисключительная ицензия на право пользования Ройсинвойс по акту№Э0071200019 от 12.07.2020г.	2,7	433,33	2,7	0,0
21	Лицензия на право пользования ПП Такснет - КМ2 "Стандартный Портал"	2,0	225	2,0	0,0



22	Передача прав на ПО "Ремонт ЭМ. Об организации адресного учета электродвигателей"	23,2	3 173,1	23,2	0,0
23	Лицензия на 1С: КП ПРОФ Гр4 по акту №457 от 20.10.2020 АУП (Строители)	27,1	2 818	27,1	0,0
24	Лицензия на право использование СКИЗ"КриптоПро CSP" по акту №20932460034	0,9	416,67	0,9	0,0
25	Право на использ.прогр. "Марафон" по акту №20932460034	12,7	583,33	7,0	5,7
26	Лицензия на 1С: КП ПРОФ Гр4 по акту №496 от 20.10.2020 АУП (Энергетики)	29,6	2 818	29,6	0,0
27	Право на использования ЭВМ"Onlinecontract.Модуль:Корпоратив.закупки" по акту 8282 от 22.12.2020	29,2	1 993,33	23,9	5,3
28	Право на использ.прогр. "Контур. Закупки" тарифный план "Командный" по акту №2093248576	52,4	5 211,51	52,4	0,0
29	Сертификаты на выпускаемую готовую продукцию 4шт ПКТ, ВРУ,ВЛБ, коробка (кабельный, перфорир.) ЗЭТО	207,1	5 839,44	70,1	137,1
30	Декларации соответствия КТПУ-6(10), КТПК-6(10), КТПС-6(10), БКТП-6(10), КТПМ-6(10). ЗЭТО	217,8	6 105	73,3	144,5
31	Неисключительное право на использование ПО SolidWorks P	178,7	11 263,43	135,2	43,5
<b>Итого:</b>		<b>846,9</b>	<b>---</b>	<b>510,8</b>	<b>336,1</b>

### 3.6 Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы»

Информация приведена в приложении №4 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.

В соответствии с Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., ПБУ 2/2018, утвержденным Приказом Минфина России от 24.10.2008 г. №116н, мы обеспечиваем рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности). Частью 1 ст. 9 Закона № 402-ФЗ установлено, что каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным документом. Требования к первичным документам изложены в ст. 9 Закона №402-ФЗ. Не допускается принятие к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, в том числе лежащие в основе мнимых и притворных сделок.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

### 3.7 Расшифровка ТМЦ по группам в составе статьи 1210 «Запасы»

Таблица 11  
(тыс. руб.)

Наименование группы	Остаток на 31.12.2018.	Произведено расходов за отчетный период	Списано расходов за отчетный период	Остаток на 31.12.2019.
Сырье и материалы	137 312	594 658	595 098	136 872
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	344	-	231	113
Топливо	302	42 201	41 337	1 166
Запасные части	891	10 144	8 453	2 582
Прочие материалы	1 407	5 414	5 908	913
Материалы, переданные в переработку на сторону	286	151666	89930	62 022
Строительные материалы	-	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5 837	40 179	41 999	4 017
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1 473	3 779	3 227	2 025
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	2 380	13	880	1 513
Материалы, переданные в эксплуатацию	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>150 232</b>	<b>848 054</b>	<b>787 063</b>	<b>211 223</b>

Наименование группы	Остаток на 31.12.2019	Произведено расходов за отчетный период	Списано расходов за отчетный период	Остаток на 31.12.2020.
Сырье и материалы	136 872	294142	339 133	91 881
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	113	-	89	24
Топливо	1 166	43 352	43 402	1 117
Запасные части	2 582	7 801	9 449	934
Прочие материалы	913	5 410	6 023	299
Материалы, переданные в переработку на сторону	62 022	19 899	2 184	79 737
Строительные материалы	-	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	4 017	16 474	16 432	4 059
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	2 025	3 052	4 092	985
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1 513	-	565	948
Материалы, переданные в эксплуатацию	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>211 223</b>	<b>390 130</b>	<b>421 369</b>	<b>179 984</b>

### 3.8 Расшифровка Расходов будущих периодов в составе строки 1210 «Запасы»

Таблица 12  
(тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Краткосрочные		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Программные продукты	2 543	1 004	511
<b>ИТОГО</b>	<b>2 543</b>	<b>1 004</b>	<b>511</b>

### 3.9 Расшифровки статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

В бухгалтерском балансе сальдо по авансам в дебиторской и кредиторской задолженностях отражено без НДС.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в приложении №5 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Таграс-ЭнергоСервис» за 2020 год

Таблица 13  
(тыс. руб.)

Наименование контрагента и вид обязательства	Сумма задолженности	
	на 31.12.2018	на 31.12.2019
<b>ДОЛГОСРОЧНАЯ, в т.ч.:</b>	<b>1 700</b>	<b>318</b>
Займы беспроцентные, выданные своим работникам со сроком погашения после 31.12.2019	1 518	318
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	182	-
<b>КРАТКОСРОЧНАЯ, в т.ч.:</b>	<b>607 040</b>	<b>1 113 236</b>
Задолженность покупателей и заказчиков в т.ч. по основным контрагентам	392 827	978 212
Центр управления сетями ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина	34 399	304 773
АРСУ	3 093	118 154
Лениногорскнефтьстрой	12 504	91 402
НОВАТЭК-ТАРКОСАЛЕНЕФТЕГАЗ ООО	0	77 734
ТВЭС ООО ЭК	0	69 398
Прикамнефтьстройсервис	7 622	49 619
Татбурнефть	23 642	36 869
НЕФТЕГАЗ ООО	17 641	34 200
УЭС ООО	32 258	309
ЯМАЛКОММУНЭНЕРГО	29 018	21 095
Татойлгаз	19 846	19 073
ТМНУ	4	14 685
ТАТНЕФТЕПРОМ-ЗЮЗЕЕВНЕФТЬ АО	14 411	13 961
РУСЛАНОЙЛ ООО	30	13 949
НГДУ НН	25 307	11 413
Оренбургнефть АО	0	10 078
Татнефтепром	0	9 587
ООО "Тепло-ЭнергоСервис"	39 431	9 525

ООО "Тепло-Энергосервис СВН"	1 233	8 018
УТНС	47	6 056
Татех	81	5 045
ООО "Тепло-ЭнергоСервис+"	484	4 482
СМУ № 7 ООО	0	4 209
НГДУ ЕН	23 850	2 824
Нефтепромстрой	0	2 201
Система-Сервис	307	2 192
НГДУ АН	4 128	2 158
ТаграС-РемСервис	3 133	2 014
МЕХСЕРВИС - НПО ООО	1 899	1 856
ЛениногорскРемСервис	1 736	1 802
ХИТ Р ЗАО	5 370	1 719
ТАНЕКО	4 326	1 568
УК ООО "ТМС групп"	4 649	1 567
ТаграС-Нефтегазстрой	6 230	1 436
САРАТОВСКИЙ НПЗ ПАО	0	1 279
СМП-Нефтегаз	4 492	1 122
НГДУ АзН	231	1 000
Авансы выданные	102 321	70 768
Переплаты по налогам и сборам	300	6 892
Задолженность подотчетных лиц	100	291
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1 430	636
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10 062	56 437
Долговые ценные бумаги	100 000	-

Наименование контрагента и вид обязательства	Сумма задолженности	
	на 31.12.2019	на 31.12.2020
<b>ДОЛГОСРОЧНАЯ, в т.ч.:</b>	<b>318,0</b>	<b>143,0</b>
Займы беспроцентные, выданные своим работникам со сроком погашения после 31.12.2021	318,0	143,0
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	-	-
<b>КРАТКОСРОЧНАЯ, в т.ч.:</b>	<b>1 113 236,0</b>	<b>1 840 748,0</b>
Задолженность покупателей и заказчиков в т.ч. по основным контрагентам	978 212,0	1 510 521,0
АРСУ	118 154,5	367 539,4
Центр управления сетями ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина	304 772,9	260 568,2
Лениногорскнефтьстрой	91 401,7	213 589,5
ТАТНЕФТЕПРОМ-ЗЮЗЕЕВНЕФТЬ АО	13 960,9	134 736,2
Прикамнефтьстройсервис	49 618,5	83 133,5
Татех	5 044,6	78 735,0
ТВЭС ООО ЭК	69 398,1	69 398,1
ООО "Тепло-ЭнергоСервис"	9 525,0	49 467,4
Татбурнефть	36 868,0	34 199,0
НЕФТЕГАЗ ООО	34 200,2	33 875,3

УЭС ООО	32 258,0	310,0
ЯМАЛКОММУНЭНЕРГО	21 095,1	22 261,3
Татнефтепром	9 586,7	19 481,9
Карбон-Ойл	0,0	15 109,1
ТАТНЕФТЬ-КАБЕЛЬ ООО	0,0	11 123,2
Оренбургнефть АО	10 078,5	10 168,5
Татойлгаз	19 073,1	9 269,7
ТМНУ	14 685,3	8 137,6
НОВАТЭК-ТАРКОСАЛЕНЕФТЕГАЗ ООО	77 733,6	7 773,4
ТАТНЕФТЕДОР ООО	371,6	7 626,9
Центр обслуживания бизнеса ПАО "Татнефть"	8,5	6 745,5
ЛениногорскРемСервис	1 802,2	4 281,5
МНКТ ООО	788,9	4 173,2
ХИТ Р ЗАО	1 719,3	4 065,5
ПРЕДПРИЯТИЕ КАРА АЛТЫН ЗАО	103,2	3 632,8
РУСЛАН ОЙЛ ООО	13 949,3	3 500,7
МЕХСЕРВИС - НПО ООО	1 856,3	3 267,1
ЖБИ-Строй	0,0	3 262,9
Система-Сервис	2 191,7	3 232,6
КРС-СЕРВИС ООО	0,0	3 180,9
Благотворительный фонд "ТАТНЕФТЬ"	0,0	2 684,0
ЭНЕРГОЭКСПЕРТ ООО	920,2	2 105,8
СпецРегионСтрой	640,1	2 046,4
Татинтек	0,3	1 904,6
Нижекамскишина	0,0	1 745,6
ТАНЕКО	1 568,5	1 706,2
УК ООО "ТМС групп"	1 566,8	1 572,6
НЗГШ ООО	0,0	1 316,8
ТатАИСнефть ООО	41,6	1 177,0
ТЕПЛО-ЭНЕРГЕТИК ОАО	0,0	1 167,4
Благодаров- Ойл	739,2	1 054,2
Авансы выданные	70 768,0	222 656,0
Переплаты по налогам и сборам	6 892,0	611,0
Задолженность подотчетных лиц	291,0	152,0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	636,0	278,0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	56 437,0	106 530,0

### 3.10 Расшифровка к статьям 1410 и 1510 (долгосрочные и краткосрочные заемные средства)

#### 3.10.1 Расшифровки к строкам 1410 «Расчеты по долгосрочным обязательствам» и 1510 «Расчеты по краткосрочным обязательствам» на 31.12.2018.

Таблица 14  
(тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма кредита/ займа, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Сроки погашения	Обеспечения полученного кредита/займа
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-	-	-	-
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-	-	-	-
<b>итого</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 3.10.2 Расшифровки к строкам 1410 и 1510 на 31.12.2019.

Таблица 15  
(тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма кредита/ займа, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Сроки погашения	Обеспечения полученного кредита/займа
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-	-	-	-
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-	-	-	-
Ф-Л БАНКОВСКИЙ ЦЕНТР ТАТАРСТАН ПАО БАНК ЗЕНИТ, г.КАЗАНЬ (Дог. № 1/209/1471 от 25.10.2019 года действует до 02.09.22г.)	29 000	8,25	20.02.2020г.	
УК ООО "ТМС групп" (Дог.займа №1/1067 от 09.12.2013 года действует до 31.12.23г.)	30 000	7	28.02.2020г.	-
<b>итого</b>	<b>59 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

#### 3.10.3 Расшифровки к строкам 1410 и 1510 на 31.12.2020г.

Таблица 16  
(тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма кредита/ займа, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Сроки погашения	Обеспечения полученного кредита/займа
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-	-	-	-
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
Ф-Л БАНКОВСКИЙ ЦЕНТР ТАТАРСТАН ПАО БАНК ЗЕНИТ, г.КАЗАНЬ (Дог. № 1/209/1471 от 25.10.2019 года действует до 02.09.22г.)	82 000	6,25	13.04.2021г.	-
УК ООО "ТМС групп" (Дог.займа №1/1067 от 09.12.2013 года действует до 31.12.23г.)	64 613	4,75	19.10.2021г.	-
<b>итого</b>	<b>146 613</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3.11 Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Таблица 17  
(тыс. руб.)

Вид обязательств	На 31.12.2018	Начислено	Погашено	На 31.12.2019
Основные средства	32 481	2 920	2 594	32 807
Готовая продукция	63	67	101	29
Материалы	485	384	468	401
Незавершенное производство	830	10 580	10 371	1 039
Полуфабрикаты	761	2 287	2 771	277
Недостачи и потери от порчи ценностей	64	9		73
Внеоборотные активы	754		112	642
Нематериальные активы	2 349	699	543	2 505
<b>Итого</b>	<b>37 787</b>	<b>16 946</b>	<b>16 960</b>	<b>37 773</b>

Вид обязательств	На 31.12.2019	Начислено	Погашено	На 31.12.2020
Основные средства	32 807	5 496	2 229	36 074
Готовая продукция	29	158	130	57
Материалы	401	209	335	275
Незавершенное производство	1 039	10 266	11 305	
Полуфабрикаты	277	686	723	240
Недостачи и потери от порчи ценностей	73			73
Внеоборотные активы	642	38	654	26
Нематериальные активы	2 505		638	1 867
Резервы сомнительных долгов		14 122	9 340	4 782
<b>Итого</b>	<b>37 773</b>	<b>30 975</b>	<b>25 354</b>	<b>43 394</b>

### 3.12 Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в приложении №5 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.

Таблица 18  
(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.	
	на 31.12.2018	на 31.12.2019
<b>КРАТКОСРОЧНАЯ, в т.ч.:</b>	<b>656 529</b>	<b>1 347 077</b>
Поставщики и подрядчики	328 919	884 085
в т.ч. по основным контрагентам		
ТАТНЕФТЕПРОМ-ЗЮЗЕЕВНЕФТЬ АО	0	193 134
Татойлгаз	0	180 669
ООО "Ремстрой-ЭнергоСервис"	121 797	119 902
ЭНЕРГОКОМПЛЕКС ООО	6 711	53 562
АРСУ	50	48 884

ООО "Тепло-ЭнергоСервис"	22 131	31 769
Лениногорскнефтьстрой	39	24 231
Татнефтепром	0	17 376
ТаграС-ТрансСервис	26 315	16 257
ТЭКА ООО СК	0	14 343
ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ ООО	1 011	14 285
АК ШЕШМА ООО	0	8 859
РК-ГРУПП ООО	0	8 205
АЗС (Альм. ф-л ТН-АЗС Центр)	0	7 801
Татспецтранспорт	9 808	7 654
Карбон-Ойл	0	6 630
ТехЭнергоСервис	2 065	6 608
ТаграС-Нефтегазстрой	0	6 437
Векторстрой	0	6 433
КРЕПОСТЬСТРОЙПРОМ ООО	0	6 139
ЖБИ-Строй	6 793	6 131
ТаграС-БизнесСервис ООО	2 078	5 489
САРГАЗ ООО НПП	4 560	4 560
БМУ ТЭМ	0	3 957
ЭНЕРГИЯ ООО	0	3 500
Задолженность перед персоналом организации	58 019	50 435
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	27 722	21 151
Задолженность по налогам и сборам	99 055	37963
Прочие кредиторы, в т.ч.	142 814	353 443
-авансы полученные	138 548	340 371
расчеты с подотчетными лицами	55	84
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 211	12 988
расчеты с персоналом по прочим операциям		

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.	
	на 31.12.2019	на 31.12.2020
<b>КРАТКОСРОЧНАЯ, в т.ч.:</b>	<b>1 347 077</b>	<b>1 691 687,0</b>
Поставщики и подрядчики	884 085	1 297 063,0
в т.ч. по основным контрагентам		
Татойлгаз	180 669,5	355 815,5
ТАТНЕФТЕПРОМ-ЗЮЗБЕВНЕФТЬ АО	193 134,1	193 134,1
ТаграС-Нефтегазстрой	6 437,0	126 896,1
ООО "Ремстрой-ЭнергоСервис"	119 901,5	119 901,5
АРСУ	48 884,1	85 105,9
Татех	0,0	84 255,8
ЭНЕРГОЭКСПЕРТ ООО	3 296,4	38 220,7
Лениногорскнефтьстрой	24 231,0	32 629,1
Карбон-Ойл	6 630,4	31 478,2
ООО "Тепло-ЭнергоСервис"	31 769,5	27 149,0
ТаграС-ТрансСервис	16 257,3	20 145,8
ЭНЕРГОКОМПЛЕКС ООО	53 562,3	18 560,1
ВЕНТСЕРВИС ООО	0,0	18 125,2
ЖБИ-Строй	6 130,9	15 025,7
ТехЭнергоСервис	6 608,4	9 720,5
Татспецтранспорт	7 653,7	7 710,0
ТаграС-БизнесСервис ООО	5 489,5	7 168,1



ТАВРИДА ЭЛЕКТРИК ПОВОЛЖЬЕ ООО	0,0	6 209,0
КАМА РЕСУРС	0,0	5 950,2
ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ ООО	14 285,3	5 880,8
САРГАЗ ООО НПП	4 560,0	4 560,0
МИНСКИЙ ТРАНСФОРМАТОР ООО	3 267,6	4 109,2
НЕФТЯНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	865,5	4 102,4
ТАТНЕФТЬ-КАБЕЛЬ ООО	2 047,9	3 800,4
ЭНЕРГИЯ ООО	3 500,0	3 602,2
ПРОМАУДИТНЕФТЬ ООО	0,0	3 178,6
Электропромсбыт ООО	1 000,5	2 968,5
РКП ООО	0,0	2 928,1
ТатАвтоматизация	233,0	2 796,3
Витязь	1 172,4	2 222,4
ЧЭМЗ АО	0,0	2 045,6
КАБЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР-ЕКАТЕРИНБУРГ ООО	0,0	1 965,6
ПК-ИЗОНАР ООО	479,0	1 961,6
ТаграС-Холдинг (Инвесттрубопроводсервис)	1 771,4	1 838,7
КГЭУ	920,0	1 800,0
ЭКСТРАСТРОЙ ООО	0,0	1 788,1
СК СТРОЙДИНАМИКА ООО	983,1	1 654,9
Ремнефтегаз	0,0	1 638,3
ФОРТ-КОНСАЛТИНГ ООО	0,0	1 636,7
Нефтеконсорциум	0,0	1 631,1
Металлоцентр Лидер-М	79,9	1 523,6
УК ООО "ТМС групп"	1 874,1	1 412,5
ЭЛЕКТРОСПЕКТР ООО	2 309,3	1 250,0
ГРИНВИЧ ООО	285,1	1 208,9
Камский кабель	657,8	1 141,5
Задолженность перед персоналом организации	50 435,0	10 502,0
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	21 151,0	7 785,0
Задолженность по налогам и сборам	37 963,0	46 316,0
Прочие кредиторы, в т.ч.	353 443,0	330 021,0
-авансы полученные	340 371,0	328 737,0
расчеты с подотчетными лицами	84,0	113,0
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12 988,0	1 171,0
расчеты с персоналом по прочим операциям		

### 3.13 Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о наличии и движении Оценочных обязательств приведена в приложении №7 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.

### 3.14 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

#### 3.14.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности)

Таблица 19  
(тыс. руб.)

№	Вид деятельности	Выручка за 2019 год	Выручка за 2020 год	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, %
1	70.22 – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.	48 801	22 384	-26 417	-54,1
2	33.12 - Ремонт машин и оборудования	45 965	21 379	-24 586	-53,5
3	33.14 - Ремонт электрического оборудования	641 197	427 599	-213 598	-33,3
4	33.20 – Монтаж промышленных машин и оборудования.	14 784	17 474	2 690	18,2
5	35.13 - Распределение электроэнергии	810 743	531 489	-279 254	-34,4
6	35.30.4 - Обеспечение работоспособности котельных	102 194	108 734	6 540	6,4
7	42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	458 769	158 527	-300 242	-65,4
8	42.22.2 - Строительство местных линий электропередачи и связи	151 590	161 505	9 915	6,5
9	71.12.12 - Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности	99 265	54 168	-45 097	-45,4
10	71.20.9 - Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая	130 024	147 883	17 859	13,7
11	77.32 – Аренда и лизинг строительных машин и оборудования.	34 348	34 524	176	0,5

12	85.41 - Образование дополнительное детей и взрослых	1 447	1 231	-216	-14,9
13	49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта	143 285	119 878	-23 407	-16,3
14	Прочие виды деятельности (реализация товаров для ОКВЭД 42.21, агентское вознаграждение)	309 817	236 017	-73 800	-23,8
	Итого:	2 992 229	2042792	-949 437	-31,7

### 3.14.2 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности)

Таблица 20  
(тыс. руб.)

№	Вид деятельности	Себестоимость за 2019 год	Себестоимость за 2020 год	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, %
1	70.22 – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.	5 856	2 857	-2 999	-51,2
2	33.12 - Ремонт машин и оборудования	46 361	23 687	-22 674	-48,9
3	33.14 - Ремонт электрического оборудования	673 950	449 294	-224 656	-33,3
4	33.20 – Монтаж промышленных машин и оборудования.	14 446	16 600	2 154	14,9
5	35.13 - Распределение электроэнергии	581 248	380 714	-200 534	-34,5
6	35.30.4 - Обеспечение работоспособности котельных	111 739	114 600	2 861	2,6

7	42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	476 888	189 982	-286 906	-60,2
8	42.22.2 - Строительство местных линий электропередачи и связи	157 891	170 126	12 235	7,7
9	71.12.12 - Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности	94 611	64 599	-30 012	-31,7
10	71.20.9 - Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая	98 385	99 734	1 349	1,4
11	77.32 – Аренда и лизинг строительных машин и оборудования.	51 351	39 596	-11 755	-22,9
12	85.41 - Образование дополнительное детей и взрослых	165	234	69	41,8
13	49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта	147 377	146 386	-991	-0,7
14	Прочие виды деятельности (реализация товаров для ОКВЭД 42.21, агентское вознаграждение)	330 975	264 112	-66 863	-20,2
	Итого:	2 791 243	1 962 521	-828 722	-29,7

Информация о затратах на производство приведена в приложении №6 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.

### 3.15 Прочие доходы и расходы

#### 3.15.1 Прочие доходы

Таблица 21  
(тыс. руб.)

Наименование дохода	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %
Возмещение ФСС	530	344	-186	-35,1
Возмещение госпошлины по решению суда	313	67	-246	-78,6
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	26 287	92 764	66 477	252,9
Оприходование ТМЦ	4 274	5 447	1 173	27,4
Прибыль (убытки) прошлых лет выявленная в отчетном году	0	40 543	40 543	100,0
Проценты к получению	25 588	24 294	-1 294	-5,1
Реализация основных средств	0	0	0	0,0
Реализация прочего имущества и услуг	12 538	26 829	14 291	114,0
Уступка права требования	19 614	2 920	-16 694	-85,1
Выбытие ценных бумаг	120 000	0	-120 000	-100,0
Восстановление резервов	497	534	37	7,4
Возмещение расходов	546	480	-66	-12,1
Полученные штрафы, пени, неустойки	1 954	132	-1 822	-93,2
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	8	319	311	3 887,5
ИТОГО	212 149	194 673	-17 476	-8,2

#### 1.15.2 Прочие расходы

Таблица 22  
(тыс. руб.)

Наименование расходов	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %
Уступка права требования	19 614	2 920	-16 694	-85,1
Реализация основных средств	0	0	0	0,0
Реализация прочего имущества и услуг	12 055	26 631	14 576	120,9
Выбытие ценных бумаг	120 000	0	-120 000	-100,0
Амортизация (не учитываемая)	53		-53	-100,0
Создание резерва под обесценение финансовых вложений	0	0	0	0,0
Создание резерва по сомнительным долгам	31 836	0	-31 836	-100,0
Налоги и сборы	3 121	1 864	-1 257	-40,3
Прибыль (убытки) прошлых лет выявленная в отчетном году	491	35 246	34 755	7 078,4
Услуги банка	221	167	-54	-24,4
Госпошлина	247		-247	-100,0
ТМЦ списание	23	8 612	8 589	37 343,5
Услуги непроизводственного характера	5 209	49	-5 160	-99,1
Материальная помощь, прочие выплаты	6 340	5 296	-1 044	-16,5
Штрафы, пени, судебные издержки	413	589	176	42,6
Благотворительная помощь	96	2 877	2 781	2 896,9
Расходы соц. Характера	3 860	1 065	-2 795	-72,4
Взносы в ГЖФ	201	1 820	1 619	805,5
Содержание профкома	2 898	1 516	-1 382	-47,7
Проценты к уплате	2 688	4 088	1 400	52,1
Списание расходов на незавершенное производство	0	1 881	1 881	100,0
Списание расходов на незавершенное строительство	0	2 051	2 051	100,0
ИТОГО	209 366	96 672	-112 694	-53,8

### 3.16 Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды

Таблица 23  
(тыс. руб.)

Наименование налога	2018 год	2019 год	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное откло-нение, %	2020 год	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное откло-нение, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Налог на прибыль	64 991	36 711	-28 280	-43,5	273	-36 438	-99,3
НДС	243 026	159 666	-83 360	-34,3	161 869	2 203	1,4
Налог на имущество	11 454	6 198	-5 256	-45,9	5 693	-505	-8,1
Налог на землю	3 903	3 914	11	0,3	3 915	1	0,0
НДФЛ	85 275	75 115	-10 160	-11,9	53 766	-21 349	-28,4
Страховые взносы	198 475	172 751	-25 724	-13,0	125 492	-47 259	-27,4
Транспортный налог	25	22	-3	-12,0	28	6	27,3
Прочие платежи:	960	1 132	172	17,9	889	-243	-21,5
В т.ч. Экологические платежи	374	15	-359	-96,0	263	248	1 653,3
В т.ч. госпошлина	586	1 117	531	90,6	626	-491	-44,0
Итого	608 109	455 509	-152 600	-25,1	351 925	-103 584	-22,7

### 53.17 Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

#### 3.17.1 Арендованные основные средства

Таблица 24  
(тыс. руб.)

Наименование контрагента- арендодателя	Сумма		на 31.12.2020
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	
Палата земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района Республики Татарстан	3 947	3947	3 947
ООО Татнефть-Актив	13 967	10388	10 388
ООО Татаавтоматизация	3	-	-
УК ООО «ТМС групп»	53 839	64529	-
ООО АРСУ	-	13567	13 620
ООО Лениногорскнефтьстрой	-	7977	5 188
НЕФТЕГАЗ ООО	-	4808	5 817
ООО Прикамнефтьстройсервис	-	11341	11 341
ООО ТаграС-Нефтегазстрой	-	289251	194 794
ОАО Нократойл	-	-	1 618
ЗАО Кара Алтын	-	-	18 647
ООО Татспецтранспорт	-	-	2 354
ООО Энергоэксперт	-	-	44
Итого	71 756	405808	267 758

### 3.17.2 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Таблица 25  
(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019.	на 31.12.2020.
-	-	-	-
<b>Итого</b>	-	-	-

### 3.17.3 Основные средства, сданные в аренду

Таблица 26  
(тыс.руб.)

Наименование контрагента - арендополучателя	Сумма		
	на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.
ООО «Регион»	2 803	-	-
ООО «ТатАвтоматизация»	47	47	47
ООО «ТН-УРС»	5 796	-	-
ООО «Татспецмонтаж»	1 812	-	-
ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	2 669	10077	9 939
ООО ИПК «Экосистемы»	209	209	209
ООО «Энергоэксперт»	-	-	60 861
<b>Итого</b>	13 336	10333	71 056

### 3.17.4 ТМЦ в эксплуатации

Таблица 27  
(тыс. руб.)

Вид ТМЦ	Сумма		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020г.
Спецодежда в эксплуатации	2 380	1567	956
Инвентарь и хоз. принадлежности в эксплуатации	66 888	61701	74 218
<b>Итого</b>	69 268	63268	75 174

### 3.17.5 Обеспечения обязательств

Информация об обеспечении обязательств приведена в приложении №8 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020год.

## 4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

### 4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и,



следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Суммы корректировок по статьям бухгалтерской отчетности представлены в приложении №12 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020год.

#### ***4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»***

Для признания выручки по договору, сроки начала и окончания работ по которому приходятся на разные отчетные годы, применен способ "по мере готовности". Способ «по мере готовности» предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются, исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

Информация по договорам строительного подряда, учет по которым ведется в соответствии с ПБУ 2/2008 приведена в приложении №13 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020год.

#### ***4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»***

По итогам 2020 года дивиденды не выплачивались.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год решение о выплате дивидендов (рекомендованных или объявленных) не принималось. Решение о распределении чистой прибыли, выплате дивидендов будет принято общим собранием участников Общества, которое состоится не позднее 30.04.2020г.

Общество не располагает информацией об иных существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

**4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»**

Таблица 28

**Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

Организация участвует в судебном разбирательстве:

Наименование Истца	Наименование Ответчика	краткое описание претензии/иска	сумма претензии /иска	вероятность неблагоприятного исхода для Общества (выше или ниже 50%)
ООО "РН-Снабжение"	ООО "ТаграС-ЭнергоСервис"	о взыскании убытков за нарушение условий договора поставки материальнотехнических ресурсов № РСН-1905/17 от 01.09.2017 в размере 14 357 627 рублей 12 копеек	14 357 627,12	На 03.03.2021 назначено судебное заседание в Арбитражном суде Ханты-Мансийского АО. Выше 50%.
ООО "ТаграС-ЭнергоСервис"	ООО "Элит-Групп"	о взыскании суммы неотработанного аванса в размере 3 555 284,11 руб., договорную неустойку в размере 13 865 608,03 руб.	17420892,14	На 15.02.2021г. Назначено предварительное судебное заседание в АС Республики Крым. 50%50%
ООО "ТаграС-ЭнергоСервис"	ООО "Феникс"	о взыскании 3030000,00	3 030 000,00	На 15.02.2021г. Назначено предварительное судебное заседание в АС Республики Крым. 50%50%
ООО "Уралэнергосервис"	ООО "ТаграС-ЭнергоСервис"	о взыскании 75 508 189 руб. неустойки.	75508189	На 18.02.2021г. Назначено судебное заседание в АС Республики Башкортостан. 50%50%

Вспышка вирусной инфекции оказала незначительное влияние на финансово-хозяйственную деятельность в 2020 году, а также возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Общество также подтверждает, что не намерено прекращать свою деятельность в обозримом будущем, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Обществу не известно об иных каких-либо возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчётной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

#### 4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
1	ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
2	ООО «Тепло-ЭнергоСервис+»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	
3	ООО «Тепло-ЭнергоСервис СВН»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	
4	ООО «Ремстрой-ЭнергоСервис»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	
5	ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	
6	ООО «Лениногорскнефтьстрой»	Республика Татарстан, г.Лениногорск	
7	ООО «Нефтегаз»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	
8	ООО «Актюбинское СМУ»	Республика Татарстан, п.Актюба	
9	ООО «ЖБИ Строй»	Республика Татарстан, г.Лениногорск	
10	ООО «ПрикамНефтеСтройСервис»	Республика Татарстан, г.Елабуга	
11	ООО «Альметьевское ремонтно-строительное управление»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	
12	ООО «Нефтегазпроект»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	
13	ООО «Энергоэксперт»	Республика Татарстан, г.Альметьевск	

Кроме того, связанными сторонами являются организации, которые входят в группу компаний ООО «ТаграС-Холдинг»

<b>Группа компаний входящая в состав ООО «ТаграС-Холдинг»</b>
ООО УК «ТМС-Групп» и его дочерние общества
ООО УК «ТаграС-ЭнергоСервис» и его дочерние общества
ООО УК «ТаграС-ТрансСервис» и его дочерние общества
ООО УК «Татспецтранспорт»
ООО «Татнефтедор»
ООО «ТаграС-РемСервис» и его дочерние общества
ООО «ТНГ-Групп» и его дочерние общества
ООО УК «Татбурнефть» и его дочерние общества
ООО УК «Система-Сервис» и его дочерние общества

ООО «Татинтек» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-БизнесСервис»
ООО «Форт-Консалтинг»

Перечень прочих организаций.

<b>Негосударственные пенсионные фонды, которые действуют в интересах работников Общества</b>
АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд»

При расчетах со связанными сторонами применялись единые рыночные цены, такие же, как и при расчетах со сторонними обществами.

Все расчеты со связанными сторонами производились в безналичной форме расчетов.

Основная сумма дебиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную дебиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты.

Вся сумма кредиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную кредиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты.

Общество контролируется ООО «ТаграС-Холдинг», которому принадлежит 100% уставного капитала ООО ТаграС-ЭнергоСервис».

Операции между Обществом и связанными сторонами – обществами группы (оказывающими существенное влияние на деятельность Общества), проведенные в отчетном периоде, представлены в таблице 29

Таблица 29

### Информация о связанных сторонах

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Виды операций	Сумма (с НДС)		
		2018г.	2019г.	2020г.
ООО «ТаграС-Холдинг» (доля участия 99,98 %, осуществление контроля)	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>47 759</b>	<b>80 440</b>	<b>70 492</b>
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	167	137
	- приобретение товаров, работ, услуг;	5 759	7258	7 355
	-перечисление дивидендов	42 000	73 015	3 000
	-получены займы	-	-	30 000

	-погашены займы	-	-	30 000
	-% по займу	-	-	-
ООО «Ремстрой-ЭнергоСервис»	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	-	-	-
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	-
ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>670703</b>	<b>325 320</b>	<b>301 060</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	90 113	122412	136894
	- продажа товаров, работ, услуг;	59 127	60783	75 055
	-получены дивиденды	-	906	17 247
	-выданы займы	266510	42800	39 195
	-погашены займы	248710	92600	28 146
	-% по займу	6243	5819	4 523
ООО «Электро-ЭнергоСервис»	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>5203</b>	Примечание: Присоединение общества 04.12.2019г	-
	- приобретение товаров, работ, услуг;	879		
	- продажа товаров, работ, услуг;	4 324		
ООО «Тепло-ЭнергоСервис+»	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>25440</b>	<b>14 829</b>	<b>11 949</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	- продажа товаров, работ, услуг;	6 209	11005	8 969
	-получены дивиденды	-	3 824	2 980
	-выданы займы	9600	-	-
	-погашены займы	9600	-	-
	-% по займу	31	-	-
ООО «Тепло-ЭнергоСервисСВН»	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>16 481</b>	<b>26 424</b>	<b>72 537</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	1545	36	-
	-получены дивиденды	-	10 557	72 537
	- продажа товаров, работ, услуг;	14 936	15831	-
ООО «Энергоэксперт»	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>12 092</b>	<b>12791</b>	<b>159 682</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	8 631	9885	127 763
	- продажа товаров, работ, услуг;	3 461	2906	28 304
	-выданы займы	-	-	1800
	-погашены займы	-	-	1800
	-% по займу	-	-	15
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>8789</b>	<b>372077</b>	<b>128 432</b>
	приобретение товаров, работ, услуг;	1167	102853	794
ООО «Прикамнефтверстройсервис»	- продажа товаров, работ, услуг;	7622	163091	71 525

ООО «Нефтегаз»	-выданы займы	-	52834	29 945
	-погашены займы	-	52834	25 900
	-% по займу	-	465	268
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>76124</b>	<b>132943</b>	<b>48 611</b>
	приобретение товаров, работ, услуг;	40523	59596	100
	- продажа товаров, работ, услуг;	19413	39493	35
	-выданы займы	11000	27100	43 414
	-погашены займы	5000	6000	2 300
	-% по займу	188	754	2 762
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>71866</b>	<b>346377</b>	<b>193 813</b>
ООО «Лениногорскнефтьстрой»	приобретение товаров, работ, услуг;	491	113829	41 284
	- продажа товаров, работ, услуг;	12504	160525	122 282
	-выданы займы	53000	39200	26 980
	-погашены займы	4500	28590	-
	-% по займу	1371	4233	3 267
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>67069</b>	<b>625369</b>	<b>496 466</b>
ООО «АРСУ»	приобретение товаров, работ, услуг;	1729	289028	150 807
	- продажа товаров, работ, услуг;	3093	286909	250 174
	-выданы займы	50000	25000	82 994
	-погашены займы	11000	21500	8 500
	-% по займу	1247	2932	3 991
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>35695</b>	<b>40823</b>	<b>33 240</b>
ООО «ЖБИ-Строй»	приобретение товаров, работ, услуг;	34535	34477	27 022
	- продажа товаров, работ, услуг;	1160	6346	6 218
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	-	-	-
ООО «АСМУ»	приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	<b>386778</b>	<b>245826</b>	<b>275 985</b>
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	приобретение товаров, работ, услуг;	-	20770	146 652
	- продажа товаров, работ, услуг;	12324	-	-
	-выданы займы	227200	12717	50 628
	-погашены займы	143300	96330	73 907
	-% по займу	3954	6409	4 798
	<b>Общая сумма операций, в т.ч.:</b>	-	<b>2171</b>	<b>2 111</b>
ООО «Нефтегазпроект»	выданы займы	-	2100	1 941
	-% по займу	-	71	170

Сальдо расчетов со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2018, 31.12.2019 и 31.12.2020. представлено в таблице 30.

Таблица 30

## Состояние расчетов со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон	2018 г., тыс. руб.	2019 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	40 157	10798	50 151
ООО «Электро-ЭнергоСервис»	926	Примечание: Присоединение общества 04.12.2019г	
ООО «Ремстрой-ЭнергоСервис»	51	51	62
ООО «Тепло-ЭнергоСервис+»	484	4482	659
ООО «Тепло-ЭнергоСервисСВН»	1 233	8018	-
ООО «Энергоэксперт»	1198	920	2 106
ООО «Нефтегаз»	33 963	55017	57 454
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	9 385	11000	39 083
ООО «АРСУ»	4 340	154267	535 301
ООО «Лениногорскнефтьстрой»	13 874	97005	241 777
ООО «Прикамнефтестройсервис»	7 622	49619	83166
ООО «АСМУ»	-	5419	5 319
ООО «Нефтегазпроект»	-	71	241
<b>Кредиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон</b>			
ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	22131	31769	27 149
ООО «Электро-ЭнергоСервис»	57952	Примечание: Присоединение общества 04.12.2019г	
ООО «Тепло-ЭнергоСервис+»	-	-	-
ООО «Энергоэксперт»	1687	3296	38 221
ООО «Ремстрой-ЭнергоСервис»	121 881	119987	119 987
ООО «ЖБИ-Строй»	6 793	6131	
ООО «АРСУ»	50	48884	85 106
ООО «Лениногорскнефтьстрой»	39	24231	36 629
ООО «Прикамнефтестройсервис»	65	315	709
ООО «Нефтегаз»		1714	64
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»		6437	126 896

Сведения о движении и состоянии расчетов связанных сторон по группе компаний «ТАГРАС-ХОЛДИНГ» приведены в приложении № 10, 11 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО«ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.

Обществом в 2020 г. производились начисления и выплаты негосударственному пенсионному фонду в пользу работников в сумме 488 тыс. рублей.

Согласно Федеральному закону от 23 июня 2016 г. N 215-ФЗ все компании обязаны иметь информацию о своих бенефициарных владельцах, хранить ее и документально подтверждать достоверность этих данных.

В бухгалтерской отчетности за 2020 г. раскрываются данные о бенефициарном владельце (п. 7 ст. 6.1 Закона N 115-ФЗ).

АО «ОЛИМП Ю» Москва, ИНН 7729399555, ОГРН 1027739427704 является собственником, а также единоличным исполнительным органом ООО «ТаграС-Холдинг» владеющий долей акций 33,29%.

Тахаутдинов Шафагат Фахразович, ИНН 164400939805- доля владения акций 99,0099% зарегистрирован в реестре владельцев ценных бумаг ЗАО «ОЛИМП Ю» на 05.08.2016г.

Информация о вознаграждениях, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу (генеральному директору (директору), его заместителям, членам коллегиального исполнительного органа, членам совета директоров) представлена в таблице 31.

Таблица 31  
(тыс. руб.)

**Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу**

<b>Виды оплат</b>	<b>2018 г., тыс. руб.</b>	<b>2019 г., тыс. руб.</b>	<b>2020 г., тыс. руб.</b>
<i>Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты)</i>	42 865	51374	41 273
в т.ч.: - оплата труда за отчетный период	27 380	35121	27 598
- налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, начисленные на оплату труда	13 225	11982	10 748
- оплат ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	2 260	4271	2 927
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и др. платежи	0	0	0
<i>Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)</i>	0	0	0
в т.ч.: - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами))	0	0	0
- вознаграждения в виде опционов	0	0	0



эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе			
- иные долгосрочные вознаграждения	0	0	0

#### **4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»**

Общество, не являясь эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не раскрывает информацию по сегментам в соответствии с ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам".

#### **4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»**

Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

#### **4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»**

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не обнаружено.

#### **4.9. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

Общество не располагает информацией о финансовых, правовых, страновых и региональных, репутационных и других рисках, которые могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

#### **4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»**

В 2020 году не было изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность, за исключением резерва по сомнительным долгам. Информация об этом изложена в Приложении №5 к настоящим Пояснениям.

#### **4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать свою деятельность, по крайней мере в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Отрасль осуществления деятельности не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Вспышка вирусной инфекции оказала незначительное влияние на финансово-хозяйственную деятельность в 2020 году, а также возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

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

Общество также подтверждает, что не намерено прекращать свою деятельность в обозримом будущем, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### **4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»**

Информация о государственной помощи приведена в приложении №9 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности ООО«Таграс-ЭнергоСервис» за 2020 год. Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

#### **4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»**

Перечисления денежных средств и соответствующие им результирующие строки раскрываются без учета оборотов по НДС.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество не имеет:

- а) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- б) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- в) денежных средств в аккредитивах.
- г) наличия и движения денежных средств в иностранной валюте.
- д) заблокированных счетов.

#### **4.14. Раскрытие информации о капитале**

Величина уставного капитала Общества составляет 20 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 составила 159 734 тыс. руб.

В 2020 году по итогам 2019 года участнику Общества выплачены дивиденды согласно решения от 02.03.2020г.

По итогам 2020 года дивиденды не выплачивались.

#### **Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»**

Налоговый учёт ведётся методом начисления.

Общество применяет общий режим налогообложения.

При составлении бухгалтерской отчётности в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства не сворачиваются.

Общество исчисляет налоговую базу по налогу на прибыль по итогам каждого отчётного (налогового) периода на основе данных налогового учёта (ст. 313 НК РФ).

Отчетными периодами признаются месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года.

Согласно новой редакции ПБУ 18/02 под текущим налогом на прибыль понимается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах

Величина налога на прибыль (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчётного периода.

#### **Информация о расчётах по налогу на прибыль.**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2019	2020
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	2300	203 769	178 272
Ставка налога		20%	20%
Условный расход по налогу на прибыль (99)		40 754	35 654

Условный доход (расход) по налогу на прибыль за 2020г. по ретроспективному пересчету			-105
Постоянные налоговый доход (расход) (99)		1 066	-17 011
Отложенный налог на прибыль	2412	- 2 977	-18 265
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>2411</b>	<b>-36 711</b>	<b>-273</b>
Налоговая база по налогу на прибыль		183 555	1 365

#### **4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

Политика Общества в области управления рисками подразумевает постоянную работу по их выявлению, оценке и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски.

Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведённых рисков находятся вне контроля Общества.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированные юристы, ведётся мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе.

Российское налоговое законодательство допускает возможность различного толкования одних и тех же норм законодательства и подвержено частным изменениям.

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

Подверженность Общества репутационным рискам, связанных с уменьшением числа покупателей вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдению сроков поставок продукции, выполнения работ и т.д. оценивается как низкая.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Обществом финансовые риски в части рыночного риска (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие. В Обществе отсутствуют операции в иностранной валюте.

Однако Общество не может в полной мере гарантировать, что действия, направленные на снижение вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство ниже приведённых рисков находятся вне контроля Общества:

- возможность изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок;
- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, а также влияние курса иностранной валюты, изменение процентных ставок и прочие ценовые риски.

**4.17. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».**

По состоянию на 31.12.2020г. в учёте организации не имеется активов и обязательств, стоимость которых учтена в иностранной валюте.

**5. Информация об экологической деятельности организации**

**Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»**

Государственную помощь на экологическую деятельность Общество не получало.

Деятельность ООО «ТаграС-ЭнергоСервис», связанная с природопользованием, осуществляется в соответствии с разрешительными документами в сфере природопользования и разработанными планами мероприятий по охране окружающей среды.

В целях постоянного планомерного уменьшения влияния производства на окружающую среду ежегодно проводятся мероприятия по следующим направлениям:

- заключение договоров на утилизацию отходов производства и потребления с предприятиями, имеющих соответствующие лицензии на данный вид деятельности;
- ежеквартальный расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду;
- заключение договоров на прием сточных вод и контроль над исполнением требований приема сточных вод в систему канализации.

В ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 г. проведены следующие мероприятия, связанные с экологической деятельностью:

Таблица 32

№ п/п	Наименование мероприятия	Затраты, тыс. руб. (с НДС)
<b>Текущие расходы</b>		
1	Сбор, хранение (захоронение) и переработка (обезвреживание), уничтожение, размещение отходов производства и потребления	424,0
2	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	200,0
	<b>Итого:</b>	<b>624,0</b>

## **6. Информация об инновациях и модернизации производства.**

### **6.1. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учёте и раскрытии в бухгалтерской отчётности организации информации об инновациях и модернизации производства».**

Государственную помощь на эти цели Общество в 2020 году не получало.  
Инноваций и модернизаций производства в Обществе в 2020 году не проводилось

Главный специалист отдела отчетности  
Энергосервис ООО «ТаграС-БизнесСервис» по дов. № 6-ЭС от 01.01.2021г. Загртинова З.А.



01 марта 2021 г.

**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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	322	(268)	91	-	-	(28)	-	-	-	413	(296)
	5110	за 2019 г.	310	(264)	12	-	-	(4)	-	-	-	322	(268)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	267	(267)	-	-	-	-	-	-	-	267	(267)
	5111	за 2019 г.	267	(264)	-	-	-	(3)	-	-	-	267	(267)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2020 г.	55	-	91	-	-	(28)	-	-	-	146	(29)
	5112	за 2019 г.	43	-	12	-	-	(1)	-	-	-	55	(1)

**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	-	-	-

**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	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	17 946	(5 463)	-	-	-	(3 161)	17 946	(8 624)
	5150	за 2019 г.	14 450	(2 752)	3 496	-	-	(2 711)	17 946	(5 463)
в том числе:										
НИОКР по диагностике силовых трансф-в современными методами	5141	за 2020 г.	2 500	(125)	-	-	-	(500)	2 500	(625)
	5151	за 2019 г.	-	-	2 500	-	-	(125)	2 500	(125)
НИОКР по разработке защитного покрытия ж/б конструкций опор ЛЭП и подстанций	5142	за 2020 г.	150	(125)	-	-	-	(25)	150	(150)
	5152	за 2019 г.	150	(25)	-	-	-	(100)	150	(125)
НИОКР по разработке энергоэффективного асинхронного электродвигателя	5143	за 2020 г.	2 500	(625)	-	-	-	(500)	2 500	(1 125)
	5153	за 2019 г.	2 500	(125)	-	-	-	(500)	2 500	(625)
НИОКР Разработка методики по контр.тех.сост.стержн.опорных изоляторов с исп.лазер.вибромметров	5144	за 2020 г.	2 064	(516)	-	-	-	(413)	2 064	(929)
	5154	за 2019 г.	2 064	(103)	-	-	-	(413)	2 064	(516)
НИОКР Стенд для испытания ЧРЭП	5145	за 2020 г.	4 451	(1 113)	-	-	-	(890)	4 451	(2 003)
	5155	за 2019 г.	4 451	(223)	-	-	-	(890)	4 451	(1 113)
НИОКР Разработка и экспериментальная апробация конструкции энергоэф.котла	5146	за 2020 г.	3 166	(792)	-	-	-	(633)	3 166	(1 425)
	5156	за 2019 г.	3 166	(158)	-	-	-	(633)	3 166	(792)
Разработка методики проведения технического диагн-ия по истечении расч срока службы цеп приводов	5147	за 2020 г.	996	(50)	-	-	-	(199)	996	(249)
	5157	за 2019 г.	-	-	996	-	-	(50)	996	(50)
НИОКР по внедрению системы управления и автоматики безопасности установки ГДС	5148	за 2020 г.	2 118	(2 118)	-	-	-	-	2 118	(2 118)
	5158	за 2019 г.	2 118	(2 118)	-	-	-	-	2 118	(2 118)

### 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 2020 г.	6 802	(1 091)	-	-	5 711
	5170	за 2019 г.	8 657	1 652	-	(3 507)	6 802
в том числе:							
НИОКР Разраб.программно-тех.устройства мониторинга состояния распред.устройств трансформаторных ПС	5161	за 2020 г.	4 350	(1 091)	-	-	3 259
	5171	за 2019 г.	2 700	1 650	-	-	4 350
НИОКР Разработка стенда для после ремонт.испытаний асинхронных двигат.	5162	за 2020 г.	2 450	-	-	-	2 450
	5172	за 2019 г.	2 450	-	-	-	2 450
Объект интеллектуальной собственности "Подвесная траверса"	5163	за 2020 г.	2	-	-	-	2
	5173	за 2019 г.	-	2	-	-	2
НИОКР по диагностике силовых трансф-в современными методами	5164	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5174	за 2019 г.	2 500	-	-	(2 500)	-
Патент на ОИС	5165	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5175	за 2019 г.	11	-	-	(11)	-
Разработка методики проведения технического диагн-ия по истечении расч.срока службы цеп.приводов	5166	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5176	за 2019 г.	996	-	-	(996)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	383	200	-	(91)	492
	5190	за 2019 г.	332	51	-	-	383
в том числе:							
Затраты на регист. патента Энергоэффективная обмотка асинх.машины	5181	за 2020 г.	40	-	-	-	40
	5191	за 2019 г.	40	-	-	-	40
Затраты на регист. патента Устройство усиления устойчивости опоры линии электропередач	5182	за 2020 г.	40	-	-	(40)	-
	5192	за 2019 г.	40	-	-	-	40
Затраты на регист. патента на полезную модель "Водогрейные котел"	5183	за 2020 г.	4	-	-	-	4
	5193	за 2019 г.	4	-	-	-	4
Затраты на регист. патент на модель «Устройство для контроля опорно-стержневых изоляторов»	5184	за 2020 г.	4	-	-	-	4
	5194	за 2019 г.	4	-	-	-	4
Патен 153775 «УСТРОЙСТВО ДИАГНОСТИКИ КАБЕЛЬНЫХ ЛИНИЙ»	5185	за 2020 г.	9	-	-	(9)	-
	5195	за 2019 г.	-	9	-	-	9
Затраты на регист. патента Способ контроля электропотребления центробежными насосами систем переж.	5186	за 2020 г.	46	-	-	-	46
	5196	за 2019 г.	46	-	-	-	46
Затраты на регист. патента Стенд портативный	5187	за 2020 г.	40	-	-	-	40
	5197	за 2019 г.	40	-	-	-	40
Затраты на регист. патента на траверсу подставную	5188	за 2020 г.	42	-	-	-	42
	5198	за 2019 г.	-	42	-	-	42
Затраты на регист. патента по разр.методике провед.испыт. силовых кабелей	5189	за 2020 г.	32	-	-	-	32
	5199	за 2019 г.	32	-	-	-	32
Затраты на регист. патента на траверсу с защитой от схлест.проводов		за 2020 г.	42	-	-	-	42
		за 2019 г.	42	-	-	-	42
Затраты на регист. патента по разр.методики провед.техн.диагн-ия по истеч.расч.срока служ.цеп.привод		за 2020 г.	42	-	-	-	42
		за 2019 г.	42	-	-	(42)	-
Затраты на регист. патента по диагностике силовых трансф-в современными методами		за 2020 г.	42	-	-	-	42
		за 2019 г.	42	-	-	-	42
Затраты на регист. патента НИОКР		за 2020 г.	-	200	-	-	200
Разраб.программно-тех.устройства мониторинга состоян.электропередач		за 2019 г.	-	-	-	-	-



**2. Основные средства****2.1. 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 2020 г.	673 295	(376 009)	54 041	-	-	(31 535)	-	-	727 336	(407 543)
	5210	за 2019 г.	668 556	(340 846)	4 739	-	-	(35 162)	-	-	673 295	(376 009)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	259 630	(152 090)	2 321	-	-	(15 516)	-	-	261 949	(167 606)
	5211	за 2019 г.	276 927	(146 634)	1 392	-	-	(17 890)	(18 690)	12 434	259 630	(152 090)
Транспортные средства	5202	за 2020 г.	9 288	(5 736)	44 164	-	-	(388)	-	-	53 452	(6 124)
	5212	за 2019 г.	4 465	(3 589)	-	-	-	(360)	4 824	(1 787)	9 288	(5 736)
Здания	5203	за 2020 г.	312 463	(172 678)	2 601	-	-	(13 214)	-	-	315 065	(185 892)
	5213	за 2019 г.	312 464	(159 188)	-	-	-	(13 490)	-	-	312 463	(172 678)
Сооружения	5204	за 2020 г.	57 351	(34 929)	171	-	-	(2 258)	-	-	57 522	(37 188)
	5214	за 2019 г.	47 500	(26 594)	3 191	-	-	(3 069)	6 660	(5 266)	57 351	(34 929)
Офисное оборудование	5205	за 2020 г.	2 036	(2 026)	-	-	-	(1)	-	-	2 036	(2 027)
	5215	за 2019 г.	2 086	(2 075)	-	-	-	(1)	(50)	50	2 036	(2 026)
Земельные участки	5206	за 2020 г.	22 206	-	4 785	-	-	-	-	-	26 991	-
	5216	за 2019 г.	22 206	-	-	-	-	-	-	-	22 206	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2020 г.	2 872	(2 781)	-	-	-	(21)	-	-	2 871	(2 781)
	5217	за 2019 г.	2 715	(2 592)	156	-	-	(188)	-	-	2 872	(2 781)
Другие виды основных средств	5208	за 2020 г.	7 449	(5 769)	-	-	-	(136)	-	-	7 449	(5 904)
	5218	за 2019 г.	192	(174)	-	-	-	(164)	7 256	(5 431)	7 449	(5 769)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	642 451	(267 485)	71 839	-	-	(27 272)	-	-	714 291	(294 757)
	5230	за 2019 г.	632 651	(234 595)	9 801	-	-	(32 890)	-	-	642 451	(267 485)
в том числе:												
Сооружения	5221	за 2020 г.	128 289	(71 834)	1 207	-	-	(3 884)	-	-	129 496	(75 719)
	5231	за 2019 г.	191 293	(100 063)	-	-	-	(4 626)	(63 004)	32 855	128 289	(71 834)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2020 г.	280 833	(114 271)	34 909	-	-	(15 809)	-	-	315 742	(130 080)
	5232	за 2019 г.	278 546	(97 278)	8 720	-	-	(19 370)	(6 433)	2 377	280 833	(114 271)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5223	за 2020 г.	1 112	(102)	-	-	-	(81)	-	-	1 112	(183)
	5233	за 2019 г.	31	(30)	1 081	-	-	(72)	-	-	1 112	(102)
Здания	5224	за 2020 г.	78 708	(28 753)	9 067	-	-	(1 706)	-	-	87 775	(30 460)
	5234	за 2019 г.	112 454	(36 705)	-	-	-	(2 592)	(33 746)	10 544	78 708	(28 753)
Другие виды основных средств	5225	за 2020 г.	105 728	(52 524)	625	-	-	(5 791)	-	-	106 353	(58 315)
	5235	за 2019 г.	2 545	(518)	-	-	-	(6 231)	103 183	(45 775)	105 728	(52 524)
Земельные участки	5226	за 2020 г.	47 782	-	25 664	-	-	-	-	-	73 446	-

[illegible]

**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 2020 г.	14 756	137 850	(2 051)	(125 880)	24 675
	5250	за 2019 г.	13 413	15 373	-	(14 030)	14 756
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2020 г.	934	137 850	(2 051)	(125 880)	10 853
	5251	за 2019 г.	-	11 715	-	(10 781)	934
Земельные участки	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Здания	5244	за 2020 г.	13 413	-	-	-	13 413
	5254	за 2019 г.	13 413	-	-	-	13 413
Сооружения	5245	за 2020 г.	409	-	-	-	409
	5255	за 2019 г.	-	3 658	-	(3 249)	409
Другие виды основных средств	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 196	644
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	525	644
Здания	5262	671	-
	5263	-	-
	5264	-	-
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	526 525	523 278	136 349
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	71 056	10 333	13 336
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	267 758	405 808	71 756
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	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	73	-	55	-	-	-	-	128	-
	5311	за 2019 г.	83	-	-	(10)	-	-	-	73	-
в том числе: Долгосрочные инвестиции(уставные капиталы др. организаций)	5302	за 2020 г.	73	-	55	-	-	-	-	128	-
	5312	за 2019 г.	83	-	-	(10)	-	-	-	73	-
Предоставленные займы работникам	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	356 972	(16 975)	276 897	(140 554)	-	-	-	493 315	(16 975)
	5315	за 2019 г.	344 707	(16 975)	310 750	(298 485)	-	-	-	356 972	(16 975)
в том числе: Предоставленные займы работникам	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	32	-	-	(32)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы контрагентам	5307	за 2020 г.	356 972	(16 975)	276 897	(140 554)	-	-	-	493 315	(16 975)
	5317	за 2019 г.	344 675	(16 975)	310 750	(298 453)	-	-	-	356 972	(16 975)
Долговые ценные бумаги	5308	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	357 045	(16 975)	276 952	(140 554)	-	-	-	493 443	(16 975)
	5310	за 2019 г.	344 790	(16 975)	310 750	(298 495)	-	-	-	357 045	(16 975)

**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	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "ТаграС-ЭнергоСервис"

Приложение №4 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

**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	-	-	-



**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	91 716		105 227		5 597	5 597
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	33 215		33 353		244	244
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4 627		4 627		5 273	5 273
прочая	5543	53 874		67 247		80	80
	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 задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	1 406 951	1 122 135	-	(688 824)	-	-	-	-	1 840 262
	5580	за 2019 г.	656 529	1 283 653	-	(533 223)	(8)	-	-	-	1 406 951
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	884 085	789 984	-	(377 006)	-	-	-	-	1 297 063
	5581	за 2019 г.	328 919	760 905	-	(205 739)	-	-	-	-	884 085
авансы полученные	5562	за 2020 г.	340 371	147 389	-	(159 023)	-	-	-	-	328 737
	5582	за 2019 г.	138 548	340 253	-	(138 422)	(8)	-	-	-	340 371
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	59 114	54 101	-	(59 114)	-	-	-	-	54 101
	5583	за 2019 г.	126 777	59 114	-	(126 777)	-	-	-	-	59 114
кредиты	5564	за 2020 г.	29 000	82 000	-	(29 000)	-	-	-	-	82 000
	5584	за 2019 г.	-	29 000	-	-	-	-	-	-	29 000
займы	5565	за 2020 г.	30 874	36 875	-	(1 174)	-	-	-	-	66 575
	5585	за 2019 г.	-	30 874	-	-	-	-	-	-	30 874
прочая	5566	за 2020 г.	63 507	11 786	-	(63 507)	-	-	-	-	11 786
	5586	за 2019 г.	62 285	63 507	-	(62 285)	-	-	-	-	63 507
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	1 406 951	1 122 135	-	(688 824)	-	X	X	X	1 840 262
	5570	за 2019 г.	656 529	1 283 653	-	(533 223)	(8)	X	X	X	1 406 951

**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	-	-	-
	5593	-	-	-

**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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	21 688	(21 370)	3 066	-	(7 836)	-	2 253	-	-	-	16 918	(16 775)
	5521	за 2019 г.	35 931	(34 231)	2 224	-	(16 467)	-	7 963	-	-	-	21 688	(21 370)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	182	-	-	-	(182)	-	-	-	-	-	-	-
Займы без % сроком более 12 месяцев	5505	за 2020 г.	21 688	(21 370)	3 066	-	(7 836)	-	2 253	-	X	X	16 918	(16 775)
	5525	за 2019 г.	35 749	(24 231)	2 224	-	(16 285)	-	7 963	-	X	X	21 688	(21 370)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 218 463	(105 227)	1 362 221	-	(646 974)	-	1 763	-	-	-	1 933 710	(92 962)
	5530	за 2019 г.	621 109	(14 069)	1 132 620	-	(535 266)	-	2 388	-	-	-	1 218 463	(105 227)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	1 011 565	(33 353)	1 154 641	-	(622 470)	-	138	-	-	-	1 543 736	(33 215)
	5531	за 2019 г.	392 921	(94)	949 910	-	(331 266)	-	-	-	-	-	1 011 565	(33 353)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	75 395	(4 627)	171 729	-	(19 841)	-	-	-	-	-	227 283	(4 627)
	5532	за 2019 г.	102 321	-	51 207	-	(78 133)	-	-	-	-	-	753 958	(4 627)
Прочая	5513	за 2020 г.	131 503	(67 247)	35 851	-	(4 663)	-	1 625	-	-	-	162 691	(55 120)
	5533	за 2019 г.	25 867	(13 275)	131 503	-	(25 867)	-	2 388	-	-	-	131 503	(67 247)
Долговые ценные бумаги	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	100 000	-	-	-	(100 000)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	1 240 151	(126 597)	1 365 287	-	(654 810)	-	4 016	X	X	X	1 950 628	(109 737)
	5520	за 2019 г.	657 040	(48 300)	1 134 844	-	(551 733)	-	10 351	X	X	X	1 240 151	(126 597)

Общество с ограниченной ответственностью "ТаграС-ЭнергоСервис"

Приложение №6 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности за 2020  
год.

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	606 947	837 297
Расходы на оплату труда	5620	411 960	536 169
Отчисления на социальные нужды	5630	123 846	160 550
Амортизация	5640	61 948	70 206
Прочие затраты	5650	743 169	1 133 049
Итого по элементам	5660	1 947 870	2 737 271
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	14 651	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	53 972
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 962 521	2 791 243

Общество с ограниченной ответственностью "ТаграС-ЭнергоСервис"

Приложение №7 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	50 498	171 960	(168 118)	-	54 341
в том числе:						
Оценочные обязательства по расходам на оплату отпусков	5701	33 669	56 069	(69 016)	-	20 722
Оценочные обязательства по расходам на выплату вознаграждения по итогам года	5702	151	31 060	(151)	-	31 060
Оценочные обязательства по расходам на выплату премий	5703	15 577	83 948	(98 641)	-	884
Оценочные обязательства по расходам по гарантийным ремонтам	5704	1 101	884	(310)	-	1 675

Общество с ограниченной ответственностью "ТаграС-ЭнергоСервис"

Приложение №8 к Пояснениям к годовой бухгалтерской  
отчетности за 2020 год.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	19 543	24 324	37 958
в том числе:				
поручительства за работников по договорам займа с физ.лицами	5801	19 543	24 324	37 958
Выданные - всего	5810	121 501	100 155	113 639
в том числе:				
залог векселей в АО "Ямалкоммунэнерго"	5811	-	-	100 000
поручительства за работников по кредитным договорам с АБ «Девон-Кредит» (ПАО)	5812	95	155	381
Банковские гарантии Банк Зенит	5813	121 406	100 000	5 492
Банковские гарантии Восточный ПАО КБ	5814	-	-	7 766

Общество с ограниченной ответственностью "ТаграС-ЭнергоСервис"

Приложение №9 к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

### 9. Государственная помощь

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

**Приложение № 10**  
к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности  
**ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2020 год.**

Сведения о движении и состоянии расчетов прочих связанных сторон по группе компаний «ТАГРАС-ХОЛДИНГ» за 2020 г

в тыс.руб.

№п/п	Характер отношений	Наименование юридического лица, ФИО физического лица	Вид операций	Объём полученных товаров, работ, услуг в 2020г.	Объём реализованных товаров, услуг в 2020г.	Дебиторская задолженность на 31.12.20г.	Кредиторская задолженность на 31.12.20г.	Форма расчётов
1	Группа компаний ООО «ТаграС-Холдинг», которые контролируются одним и тем же юридическим лицом, что и Общество	<b>Дивизион "Татинтек"</b>		<b>25 313</b>	<b>16 927</b>	<b>11 233</b>	<b>3 323</b>	
2		ООО ТатАвтоматизация	ТМЦ, Услуги	4 121	403	13	2 796	Взаимозачет/Денежная
3		ООО Татинтек	ТМЦ, Услуги	7 607	2 518	1 905	6	Взаимозачет/Денежная
4		ООО Сит	Услуги	1 247			268	Денежная
5		ООО ТатАСУ	Услуги	1 519	31	8 138	253	Денежная
6		ООО "ТМНУ"	услуги		3 937	1 177		Денежная
7		ООО "ТатАИСнефть"	Услуги	10 819	10 038			Взаимозачет/Денежная
8		<b>Дивизион "Татспецтранспорт"</b>		<b>48 474</b>	<b>4 398</b>	<b>376</b>	<b>7 767</b>	
9		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Нурлатское УТТ"	Услуги		256	60		Взаимозачет/Денежная
10		ООО «УК» Татспецтранспорт» «Ленинское УТТ»	Услуги		499	78	57	Взаимозачет/Денежная
11		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Елховское УТТ"	Услуги		561	30		Взаимозачет/Денежная
12		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Ямашское УТТ"	Услуги		672	113		Взаимозачет/Денежная
13		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Бавлинское УТТ"	Услуги		490	32		Взаимозачет/Денежная
14		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Елабужское УТТ"	Услуги		108			Взаимозачет/Денежная
15		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Азнакаевское УТТ"	Услуги		782	12		Взаимозачет/Денежная
16		ООО «УК» Татспецтранспорт» "АУТТ-1"	Услуги		663	36		Взаимозачет/Денежная
17		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Джалильское УТТ"	Услуги		367	15		Взаимозачет/Денежная
18		ООО «УК» Татспецтранспорт»	Услуги	48 474			7 710	Взаимозачет/Денежная
19		<b>Дивизион "ТаграС-ТрансСервис"</b>		<b>87 081</b>	<b>1 643</b>	<b>327</b>	<b>20 146</b>	
20		ООО "ТрансСервисЛенингорск"	Услуги		246	17		Денежная
21		ООО "ТрансСервисСулеево"	Услуги		114			Взаимозачет/Денежная
22		ООО "ТрансСервисАзнакаево"	Услуги		175	3		Денежная
23		ООО "ТрансСервисКазань"	Услуги		1	53		Денежная
24		ООО "Техно-Транс"	Услуги					Денежная
25		ООО "ТрансСервисБавлы"	Услуги		224	29		Денежная
26		ООО "ТрансСервисНурлат"	Услуги					Денежная
27		ООО "УТТ Бугульминское"	Услуги		32	10		Денежная
28		ООО "ТаграС-ТрансСервис"	Услуги	87 081	851	215	20 146	Взаимозачет/Денежная
29		<b>Дивизион "ТаграС-РемСервис"</b>		<b>0</b>	<b>46 004</b>	<b>8 772</b>	<b>0</b>	
30		ООО ТаграС-РемСервис	Услуги		11 569	486		Денежная
31		ООО КРС-Сервис	Услуги		4 737	3 181		Денежная
32		ООО ЛенингорскРемСервис	Услуги		24 106	4 281		Денежная
33		ООО РемСервисТранспорт	Услуги		4 873	636		Денежная
34		ООО ТаграС-ХимСервис	Услуги		719	188		Денежная
35		<b>Дивизион "Система-Сервис"</b>		<b>10 104</b>	<b>27 217</b>	<b>14 610</b>	<b>4 458</b>	
36		ООО "Татнефть-Кабель"	ТМЦ, Услуги	9 357	11 826	11 123	3 800	Денежная
37		ООО "Ринпо"	Услуги		2 329	90		Денежная
38		ООО Перекрыватель	Услуги		52			Денежная
39		ООО Система-Сервис	Услуги	644	12 302	3 233	644	Денежная
40		ООО Сервис НПО	Услуги	103	708	164	14	Денежная
41		<b>Дивизион "ТМС-групп"</b>		<b>4 150</b>	<b>95 222</b>	<b>5 538</b>	<b>68 067</b>	
42		УК ООО "ТМС групп"	ТМЦ, Услуги	4 055	60 517	1 573	67 987	Денежная
43		ООО ТМС-БуровойСервис	ТМЦ, Услуги		885	190		Денежная
44		ООО ТМС-ТрубопроводСервис	ТМЦ, Услуги	15	700	25		Денежная
45		ООО "МехСервис-НПО"	ТМЦ, Услуги	80	29 937	3 267	80	Денежная
46		ООО "НКТ - Сервис"	услуги		2 267	114		Денежная
47		ООО "ТМС-Логистика"	услуги		4			Денежная
48		ООО "ТМС-Нефтяные технологии"	услуги		912	369		Денежная
49		<b>Дивизион «ТНГ-Групп»</b>		<b>0</b>	<b>2 163</b>	<b>780</b>	<b>0</b>	
50		ООО "ТНГ-Ленское"	услуги		216			Денежная
51		ООО "ТНГ-ИГС"	услуги		269	269		Денежная
52		ООО "ТНГ-Групп"	услуги		113	40		Денежная
53		ООО "ТНГ-АлГИС"	услуги		847	157		Денежная
54		ООО "ТНГ-ЛенГИС"	услуги		561	314		Денежная
55		ООО "ТНГ-КомиГИС"	услуги		157			Денежная
56		ООО ТНГ - Универсал	услуги	0				Денежная
57		<b>Дивизион "Татбурнефть"</b>		<b>0</b>	<b>165 319</b>	<b>34 348</b>	<b>0</b>	
58		ООО "Татбурнефть"	услуги		164 837	34 200		Денежная
59		ООО "Татбурнефть-ПУТР"	услуги		480	148		Денежная
60		НП ООО "Горизонт"	услуги		2			Денежная
61		<b>Дивизион «Татнефтьдор»</b>		<b>2 140</b>	<b>28 037</b>	<b>7 627</b>	<b>943</b>	
62		ООО Татнефтьдор	услуги	2 140	28 037	7 627	943	Взаимозачет/Денежная
63		<b>ООО "ТаграС-БизнесСервис"</b>	Услуги	<b>47 085</b>	<b>48</b>		<b>7 214</b>	Взаимозачет/Денежная
64		<b>Итого по сервисным компаниям групп</b>		<b>224 347</b>	<b>386 978</b>	<b>83 611</b>	<b>111 918</b>	
65	<b>ННПФ</b>	<b>АО "Негосударственный пенсионный фонд"</b>	страхование	<b>488</b>				Денежная
66		<b>Итого</b>		<b>224 835</b>	<b>386 978</b>	<b>83 611</b>	<b>111 918</b>	



**Приложении № 11**  
к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» за 2019 год.

Сведения о движении и состоянии расчетов прочих связанных сторон по группе компаний «ТАГРАС-ХОЛДИНГ» за 2019г

в тыс.руб.

№п/п	Характер отношений	Наименование юридического лица, ФИО физического лица	Вид операций	Объём полученных товаров, работ, услуг в 2019г.	Объём реализованных товаров, услуг в 2019г.	Дебиторская задолженность на 31.12.19г.	Кредиторская задолженность на 31.12.19г.	Форма расчётов
	Группа компаний ООО «ТаграС-Холдинг», которые контролируются одним и тем же юридическим лицом, что и Общество	<b>Дивизион "Татинтек"</b>		<b>17 128</b>	<b>29 981</b>	<b>14 832</b>	<b>2 095</b>	
1		ООО ТатАвтоматизация	ТМЦ, Услуги	523	504	101	233	Денежная
2		ООО Татинтек	ТМЦ, Услуги	6 412	13		1 044	Денежная
3		ООО Сит	Услуги	830			69	Денежная
4		ООО ТатАСУ	Услуги	328	4	4	26	Денежная
5		ООО "ТМНУ"	услуги		29 380	14 685		Денежная
6		ООО "ТатАИСнефть"	Услуги	9 035	80	42	723	Денежная
7		<b>Дивизион "Татспецтранспорт"</b>		<b>63 342</b>	<b>7 021</b>	<b>1 290</b>	<b>17 654</b>	
8		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Нурлатское УТТ"	Услуги		428	50		Взаимозачет/Денежная
9		ООО «УК» Татспецтранспорт» «Ленинское УТТ»	Услуги		816	118		Денежная
10		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Елховское УТТ"	Услуги		962	318		Денежная
11		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Ямашское УТТ"	Услуги		867	232		Денежная
12		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Бавлинское УТТ"	Услуги		744	33		Денежная
13		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Елабужское УТТ"	Услуги		263	42		Денежная
14		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Азнакаевское УТТ"	Услуги		1 081	329		Денежная
15		ООО «УК» Татспецтранспорт» "АУТТ-1"	Услуги		945	55		Денежная
16		ООО «УК» Татспецтранспорт» "Джалильское УТТ"	Услуги		894	113		Денежная
17		ООО «УК» Татспецтранспорт»	Услуги	63 342	21		17 654	Взаимозачет/Денежная
18		<b>Дивизион "ТаграС-ТрансСервис"</b>		<b>180 728</b>	<b>3 579</b>	<b>775</b>	<b>16 257</b>	
19		ООО "ТрансСервисЛенингорск"	Услуги		237	14		Денежная
20		ООО "ТрансСервисСудеево"	Услуги		272	36		Денежная
21		ООО "ТрансСервисАзнакаево"	Услуги		269	123		Денежная
22		ООО "Техно-Транс"	Услуги		383	178		Денежная
23		ООО "ТрансСервисБавлы"	Услуги		238	60		Денежная
24		ООО "ТрансСервисНурлат"	Услуги					Денежная
25		ООО "УТТ Бугульминское"	Услуги		570	101		Денежная
26		ООО "ТаграС-ТрансСервис"	Услуги	180 728	1 610	263	16 257	Денежная
27		<b>Дивизион "ТаграС-РемСервис"</b>		<b>65</b>	<b>34 053</b>	<b>4 479</b>	<b>65</b>	
28		ООО ТаграС-РемСервис	Услуги	65	13 762	2 014	65	Денежная
29		ООО ЛенингорскРемСервис	Услуги		12 520	1 802		Денежная
30		ООО РемСервисТранспорт	Услуги		5 898	663		Денежная
31		ООО ТаграС-ХимСервис	Услуги		1 873			Денежная
32		<b>Дивизион "Система-Сервис"</b>		<b>7 713</b>	<b>15 950</b>	<b>3 276</b>	<b>2 058</b>	
33		ООО "Татнефть-Кабель"	ТМЦ, Услуги	7 609	898		2 048	Денежная
34		ООО "Ринпо"	Услуги		1 340			Денежная
35		ООО Перекрыватель	Услуги		115	426		Денежная
36		ООО Система-Сервис	Услуги		10 911	2 192		Денежная
37		ООО Сервис НПО	Услуги	104	2 686	658	10	Денежная
38		<b>Дивизион "ТМС-групп"</b>		<b>14 815</b>	<b>86 909</b>	<b>4 286</b>	<b>2 043</b>	
39		УК ООО "ТМС групп"	ТМЦ, Услуги	11 825	52 668	1 567	1 874	Денежная
40		ООО ТМС-БуровойСервис	ТМЦ, Услуги	30	1 279	60	30	Денежная
41		ООО ТМС-ТрубопроводСервис	ТМЦ, Услуги	2 178	548	92	139	Денежная
42		ООО "МехСервис-НПО"	ТМЦ, Услуги	782	28 096	1 856		Денежная
43		ООО "НКТ - Сервис"	услуги		3 575	687		Денежная
44		ООО "ТМС-Логистика"	услуги		4			Денежная
45		ООО "ТМС-Нефтяные технологии"	услуги		739	24		Денежная
46		<b>Дивизион «ТНГ-Групп»</b>		<b>0</b>	<b>1 335</b>	<b>272</b>	<b>35</b>	
47		ООО "ТНГ-Групп"	услуги		320		35	Денежная
48		ООО "ТНГ-АлГИС"	услуги		966	272		Денежная
49		ООО "ТНГ-ЛенГ ИС"	услуги					Денежная
50		ООО ТНГ-Универсал	услуги	0	49		0	Денежная
51		<b>Дивизион "Татбурнефть"</b>		<b>0</b>	<b>181 592</b>	<b>36 969</b>	<b>0</b>	
52		ООО "Татбурнефть"	услуги		180 243	36 869		Взаимозачет/Денежная
53		ООО "Татбурнефть-ЛУТР"	услуги		1 349	100		Денежная
54		НП ООО "Горизонт"	услуги					Денежная
55		<b>Дивизион «Татнефтедор»</b>		<b>95</b>	<b>2 708</b>	<b>372</b>	<b>0</b>	
56		ООО Татнефтедор	услуги	95	2 708	372		Взаимозачет/Денежная
57		<b>ООО "ТаграС-БизнесСервис"</b>	Услуги	<b>61 170</b>	<b>212</b>		<b>5 489</b>	Денежная
58		<b>Итого по сервисным компаниям групп</b>		<b>345 056</b>	<b>363 340</b>	<b>66 551</b>	<b>45 696</b>	
59	ННПФ	АО "Негосударственный пенсионный фонд"	страхование	1 955				Денежная
60	Итого			347 011	363 340	66 551	45 696	

## Информация по изменениям показателей бухгалтерской отчетности за 2020 год

(в тыс.рублей)

ПОКАЗАТЕЛИ бухгалтерской отчетности	по состоянию на отчетную дату			
	на 31.12.2018г.		на 31.12.2019г.	
	Было	Стало	Было	Стало
<b>Бухгалтерский баланс (Форма 1)</b>				
строка 1180 "Отложенные налоговые активы"	23 770	26 587	34 263	37 372
строка 1370 "Нераспределенная прибыль"	1 384 733	1 387 550	1 545 940	1 549 049
<b>Отчет о финансовых результатах (Форма 2)</b>				
строка 2410 "Налог на прибыль"			-36 711	-36 711
строка 2412 "Отложенный налог на прибыль"			-2 977	-2 685
Строка 2400 "Чистая прибыль (убыток)"			164 081	164 373
Строка 2500 "Совокупный финансовый результат"			164 081	164 373

На 31.12.2020г. необходимо оформить бухгалтерскую запись: Дебет 09 Кредит 84 на общую сумму 3 108 885,61

## СПРАВОЧНО:

Счет 63 ВР на 31.12.2018 г.		(руб)
Сумма	Ретроспективный пересчет с ВР на ПР на 31.12.18г. Дт 09 Кт 84	
Алаев Тимур Васильевич	301 875,00	
Арысланова Гульназ Загитовна	355 680,00	
Елисеев Артем Андреевич	287 181,60	
Есин Алексей Николаевич	204 961,75	
Зарилов Эдуард Ришатович	358 020,00	
Илаев Ильшат Ильгизович	90 098,40	
Мусина Гульназ Габделхаевна	126 114,50	
Усманов Ильнур Кабирович	331 734,60	
Фасхутдинов Ильшат Ульфатович	218 938,45	
Хусаинов Айдар Масгутович	346 978,20	
Шайхелгалиева Оксана Андреевна	269 176,60	
<b>Итого:</b>	<b>2 890 759,10</b>	<b>-578 151,82</b>

Счет 59,76 ПР на 31.12.2018 г.		(руб)
Сумма	Ретроспективный пересчет с ВР на ПР на 31.12.18г. Дт 09 Кт 84	
ЯМАЛКОММУНЭНЕРГО (сч.59)	16 975 150,63	
<b>Итого:</b>	<b>16 975 150,63</b>	<b>3 395 030,13</b>
<b>ВСЕГО изменений на 31.12.2018 г. для строк 1180, 1370 ББ:</b>		<b>2 816 878,31</b>

Счет 63 ВР на 31.12.2019 г.		(руб)
Сумма	Ретроспективный пересчет с ВР на ПР на 31.12.19г. Дт 09 Кт 84	
Арысланова Гульназ Загитовна	177 840,00	
Елисеев Артем Андреевич	287 181,60	
Зарилов Эдуард Ришатович	358 020,00	
Мусина Гульназ Габделхаевна	126 114,50	
Хусаинов Айдар Масгутович	346 978,20	
Шайхелгалиева Оксана Андреевна	134 588,30	
<b>Итого:</b>	<b>1 430 722,60</b>	<b>-286 144,52</b>

(руб)

Счет 59,76 ПР на 31.12.2019 г.	Сумма	Ретроспективный пересчет с ПР на ВР на 31.12.19г. Дт 09 Кт 84
ЯМАЛКОММУНЭНЕРГО (сч.59)	16 975 150,63	
<b>Итого:</b>	<b>16 975 150,63</b>	<b>3 395 030,13</b>
<b>ВСЕГО изменений на 31.12.2019 г. для строк 1180, 1370 ББ:</b>		<b>3 108 885,61</b>

<b>ВСЕГО изменений за 2019 г. для строк 2412, 2400 ОФР:</b>		<b>292 007,30</b>
---	--	-------------------

(руб)

Счет 63 ВР на 31.12.2020 г.	Сумма	Ретроспективный пересчет с ВР на ПР на 31.12.20г. Дт 09 Кт 84
Елисеев Артем Андреевич	287 181,60	
Зарилов Эдуард Ришатович	358 020,00	
Мусина Гульназ Габделхаевна	126 114,50	
Шайхелгалиева Оксана Андреевна	134 588,30	
<b>Итого:</b>	<b>905 904,40</b>	<b>-181 180,88</b>

(руб)

Счет 59,76 ПР на 31.12.2019 г.	Сумма	Ретроспективный пересчет с ПР на ВР на 31.12.20г. Дт 09 Кт 84
ЯМАЛКОММУНЭНЕРГО (сч.59)	16 975 150,63	
<b>Итого:</b>	<b>16 975 150,63</b>	<b>3 395 030,13</b>
<b>ВСЕГО изменений на 31.12.2020 г. для строк 1180, 1370 ББ:</b>		<b>3 108 885,61</b>