ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «РИНПО»
за 2020 год

СОДЕРЖАНИЕ

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 5

2.1. Основы составления отчетности 5
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета 5
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета 9

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» 9

3.1. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения» 9
3.2. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы» 10
3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» 10
3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» 10
3.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 11
3.6. Расшифровка статей 1410, 1510 «Заемные средства» 11
3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» 12
3.8. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» 12
3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 12
3.10. Прочие доходы и расходы 13
3.11. Расчеты по налогу на прибыль 14
3.12. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах 15

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ 16

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» 16
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» 16
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» 16
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 16
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» 17
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» 19
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» 19
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» 19
4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности» 19
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» 19

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 20
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» 20
4.13. 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» 20
4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства» 20
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» 20

5. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством.....22

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью "РИНПО".

1.2. Сокращенное наименование общества - ООО «РИНПО».

1.3. Место нахождения Общества: 423450, Республика Татарстан, Альметьевский район, г. Альметьевск, ул. Базовая, д. 2.

1.4. Общество зарегистрировано 17 сентября 2008 года, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №16 по РТ за основным государственным регистрационным номером 1081644002670.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 №005279998 от 17.09.2008 ИНН Общества 1644050027, КПП 164401001.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год – 488 человек, 2020 год - 465 человек.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений приведены в таблице 1.

Таблица 1

Информация об обособленных подразделениях

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации
1	Карабашский участок цеха №8	27.10.2008.	МРИ ФНС №17 по РТ	164545001	423229, РТ, Бугульминский район, пгт.Карабаш, ул.Промышленная, 1
2	Обособленное подразделение	01.12.2012	МРИ ФНС №17 по РТ	164945001	РТ, Лениногорский район, Земли КП «Лениногорский»
3	Литейный цех	03.10.2017	МРИ ФНС №17 по РТ	161145001	г.Бавлы, Промзона

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале согласно Решения единственного участника от 30.09.2008 представлен в таблице 2.

Таблица 2

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «УК «Система-Сервис»	100

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 50 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. На основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа №74/2008-11ю от 01.10.2008 единоличным исполнительным органом общества является ООО «Управляющая компания «Система-Сервис» в лице директора Мухамадеева Ильдара Рустамовича.

1.11. Контрольный орган Общества утвержден решением общего собрания участников Общества (протокол от 30.03.2018 №1), информация о нем представлена в таблице 3:

Таблица 3

Контрольный орган

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Егорова И.Л.	Главный специалист ООО «ТаграС-БизнесСервис»
2	Муртазина А.Р	Заместитель начальника отдела цен и работы с клиентами
3	Гайсин А.Р.	ведущий инженер

1.12. В соответствии с Уставом Общества основными видами деятельности являются:
- предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа.

У Общества имеются следующие лицензии:

- Лицензия на заготовку, хранение, переработку и реализацию лома цветных металлов №М 13 0052 от 16.12.2013, выдана Министерством экономики РТ, срок действия – бессрочно;

- Лицензия на осуществление деятельности, связанной с эксплуатацией взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности № ВХ-43 006 163 (переоформлена) от 03.08.2017, выдана Приволжским управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

- лицензия по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IVкласса опасности № 16-00271 от 03.06.2016 (21.03.2019 продлена на срок «бессрочно»).

1.13. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации приведена в таблице 4.

Таблица 4

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Расходы будущих периодов	31.12.2020г.
Материально-производственные запасы	01.11.2020г.
Незавершенное производство	31.12.2020г
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2020г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020г
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020г
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2020г
Расчеты с бюджетом	31.12.2020г
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2020г

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется согласно договора от 01.01.2013 №2964/Р.

1.15. Сведения об аудиторе.
Решением общего собрания участников Общества (протокол от 30.04.2020) официальным аудитором Общества на 2020 год утверждено АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ».

АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ» является членом СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» с основным регистрационным номером (ОРН) 11906106131.

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 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об утверждении Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №512 от 30.12.2019г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о прибылях и убытках (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

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%.

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Амортизация по всем нематериальным активам, введенным в эксплуатацию в 2019 году, начисляется линейным способом. Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.2.2. Учет основных средств

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.

2.2.3. Учет финансовых вложений
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.
Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

К финансовым вложениям относятся: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады учитываемые на счете 55.03 не являются денежными эквивалентами и в бухгалтерском балансе отражаются в составе финансовых вложений по строке 1170 или по строке 1240 в зависимости от срока обращения (погашения), кроме депозитов типа «овернайт».

2.2.4. Учет расходов на НИОКР
Расходы по НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом, равномерно, не более 60 месяцев.

Списание расходов на НИОКР на расходы по обычным видам деятельности отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту балансового счета 04 «Нематериальные активы» субсчет «НИОКР».

2.2.5. Учет материально-производственных запасов
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.

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.

2.2.6. 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.

2.2.7. 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.

2.2.8. 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.

2.2.9. Учет расходов будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются:
- лицензии на программное обеспечение (платежи за предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации);
- прочие лицензии (лицензии на различные виды деятельности);
- расходы на освоение нового производства.

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.2.10. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на оплату предстоящих отпусков;
- на гарантийный ремонт.

2.2.11. Учет оценочных резервов

Общество отражает в отчетности:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений

2.2.12. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Оказание услуг по договорам НИОКР
- Изготовление гидрозащиты
- Изготовление клеммных коробок
- Изготовление насосной секции ГНУ
- Изготовление приводов
- Изготовление ПЭД
- Изготовление РТИ
- Изготовление СУ "СКАД"

- Изготовление СУ УЭПН
- Изготовление ЭЦН
- Изготовление ГНУ
- Изготовление ФБР
- Изготовление ЭДСС
- Капитальный ремонт ЦНС
- Котельная
- Модернизация насосных секций ГНУ
- Модернизация ЦНС
- Обслуживание грузоподъемных механизмов
- Перепродажа услуг
- Производство запасных частей
- Производство рабочих органов
- Пуско-наладочные работы
- Реализация товаров.
- Реализация цветного лома
- Ревизия ТМС
- Ремонт газосепараторов
- Ремонт вентиляторов
- Ремонт гидрозащиты ЭЦН
- Ремонт и ревизия запорной арматуры
- Ремонт контроллеров
- Ремонт мультипликатора ГНУ
- Ремонт наземных блоков ТМС
- Ремонт насосных секций ГНУ
- Ремонт оборудования УПТЖ для ППД
- Ремонт привода УНЦВ
- Ремонт ПЭД
- Ремонт ПЭД для ЦНВ
- Ремонт СУ ВТЭ
- Ремонт СУ УЭПН
- Ремонт СУ УЭПН с ПП
- Ремонт СУ УЭПН с ПЧ
- Ремонт ТМПН
- Ремонт ТМС
- Ремонт узлов ЭЦН
- Ремонт упорных камер ГНУ
- Ремонт УЭВН
- Ремонт УЭВН с ПП
- Ремонт УЭВН с ЭДСС
- Ремонт ЦНВ
- Ремонт Фильтра ФБР
- Ремонт электрооборудования
- Ремонт ЭЦН
- Ремонтно-механические услуги
- Ремонтно-строительные работы
- Сборка ПЭД в кожух ОРЭ
- сдача в субаренду
- Тестирование оборудования
- Услуги для ПАО "Белкамнефть"
- Услуги прочие

- Услуги СКК

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

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 отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно в полном объеме списываются в счета 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства». Распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально фактическим расходам на оплату труда основных производственных рабочих.

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

Расходы на продажу (коммерческие расходы) учитываются на счете 44 «Расходы на продажу». Коммерческие расходы ежемесячно в полном объеме списываются со счета 44 «Расходы на продажу» в Дт счета 90 «Продажи» без их распределения между проданной и непроданной продукцией.

Прочие доходы отражены в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

Свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, под обесценение материальных ценностей, резервы сомнительных долгов).

2.2.13. <u>События после отчетной даты</u>
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

С 2020 года Общество создает оценочное обязательство по переходящим премиям.

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

3.1. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Расшифровка данной статьи баланса приведена в Приложении №2 к настоящим Пояснениям в таблице 3.1.

В составе краткосрочных финансовых вложениях отражен депозит на сумму 50 тыс. руб. размещенный на 365 дней до 15.02.2021 под 3,54%.

3.2. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (долгосрочные расходы будущих периодов), приведена в таблице:

Долгосрочные расходы будущих периодов

Таблица 5 (тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Расходы по освоению нового производства, включенные в состав расходов будущих периодов	6575	5188	3801
ИТОГО	**6575**	**5188**	**3801**

3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Расшифровка данной статьи баланса приведена в Приложении №2 к настоящим Пояснениям в таблице 4.1.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создан по Готовой продукции в размере 4 663 тыс.руб.

Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (краткосрочные расходы будущих периодов), приведена в таблице:

Краткосрочные расходы будущих периодов

Таблица 6 (тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Права на программные продукты, лицензии	865	1119	966
ИТОГО	**865**	**1119**	**966**

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность в части авансов выданных отражена в бухгалтерской отчетности без учета НДС. Сумма НДС отражена по статье 1220 «НДС по авансам выданным».

Дебиторская задолженность которая приведена в бухгалтерском балансе за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам (РСД) приведена в таблице.

Таблица7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	код	на 31.12.2018			на 31.12.2019			на 31.12.2020		
		Отражена в бухгалтерском балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД	Отражена в бух. балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД	Отражена в бух. балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД
Долгосрочная дебиторская задолженность										

Наименование показателя	код	на 31.12.2018			на 31.12.2019			на 31.12.2020		
		Отражена в бухгалтерском балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД	Отражена в бух. балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД	Отражена в бух. балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД
займы выданные (ипотека)	1231	-	12245	**12245**	-	10260	**10260**	-	10591	**10591**
займы (мол.ссуда)	1231	754	754	-	402	402	-	215	215	-
итого		**754**	**12999**	**12245**	**402**	**10662**	**10260**	**215**	**10806**	**10591**
Краткосрочная дебиторская задолженность										
Авансы выданные	1232.2	8284	8288	**4**	7494	7498	**4**	15085	15088	**3**
ВСЕГО		-	-	**12249**	-	-	**10264**	-	-	**10594**

Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 8 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	**182**	**71**	**4**	**-**	**4**	**-**
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками в части авансов выданных	4	-	4	-	3	-

3.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По данной статье отражены остатки денежных средств на расчетных счетах.

3.6. Расшифровка статей 1410, 1510 «Заемные средства»

Информация по заемным средствам представлена в таблице 9

Таблица 9

Заемные средства

(тыс.руб.)

вид	Остаток на отчетную дату			
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020	
Долгосрочные кредиты стр.1410:	**0**	**0**	**0**	**Дата погашения**
Кредиты в банках	0	0	0	
Займы				
Краткосрочные кредиты, займы стр.1510:	**0**	**305000**	**360000**	
Кредиты в банках	0	0	0	
Займы	0	305000	360000	Из них 20 000 погашено 26.03.2021г. Срок погашения 125 000 – 08.10.2021г, 215 000 – 26.08.2021г.
Проценты банка	0	0	0	
Проценты по займам	0	0	0	
ИТОГО	**0**	**305000**	**360000**	

Сумма начисленных процентов по кредитам и займам в 2020 году составила 11 875 тыс.рублей.

3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о суммах кредиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Кредиторская задолженность».

Кредиторская задолженность в части авансов полученных отражена в бухгалтерской отчетности без НДС (свернуто).

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.8. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Расшифровка данной статьи баланса приведена в Приложении №2 к настоящим Пояснениям в таблице 7.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности в форме «Отчет о финансовых результатах».

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует.

Выручка и себестоимость по видам работ и услуг

Таблица 10 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2019		2020	
		Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
1	Оказание услуг по договорам НИОКР	10831	9861	4393	3500
2	Изготовление гидрозащиты	72900	65164	33378	33369
3	Изготовление клеммных коробок	2463	1745	1727	1256
4	Изготовление пакетов ротора	0	0	900	1252
5	Изготовление приводов	5718	4943	3392	3377
6	Изготовление ПЭД	128078	119800	95805	81238
7	Изготовление РТИ	9131	8111	7090	7090
8	Изготовление СУ "СКАД"	23399	14998	198	326
9	Изготовление СУ УЭПН	123347	111663	60802	55687
10	Изготовление ЭЦН	332709	307370	161485	149178
11	Изготовление ГНУ	8850	4814	18356	14857
12	Изготовление ФБР	9863	9477	19157	18182
13	Изготовление ЭДСС	4105	3495	0	
14	Капитальный ремонт ЦНС	55043	53774	47554	48345
15	Котельная	3387	844	3023	1029
16	Модернизация ЦНС	2561	3540	24618	24127
17	Обслуживание грузоподъемных механизмов	2758	2392	3192	2928
18	Производство запасных частей	3801	4072	4121	3950
19	Производство рабочих органов	8652	11785	86	88
20	Пуско-наладочные работы	5484	5298		
21	Реализация товаров.	11829	11573	25890	24874
22	Реализация цветного лома	32644	25232	30957	19440
23	Ревизия ТМС	672	896	1284	1310
24	Ремонт газосепараторов	1881	1524	3399	2401
25	Ремонт вентиляторов	2643	2041	380	215
26	Ремонт гидрозащиты ЭЦН	54994	54866	50357	64332
27	Ремонт контроллеров	1740	1184	1992	1761
28	Ремонт мультипликатора ГНУ	578	522	475	493
29	Ремонт наземных блоков ТМС	3489	2646	5392	4080
30	Ремонт насосных секций ГНУ	10882	10804	7961	7832
31	Ремонт оборудования УПТЖ для ППД	1221	1111	859	708
32	Ремонт привода УНЦВ	38046	34561	24225	24191
33	Ремонт ПЭД	294715	288386	259530	284149
34	Ремонт ПЭД для ЦНВ	1154	1214	1054	3468
35	Ремонт СУ ВТЭ	33	8		
36	Ремонт СУ УЭПН	23887	21446	16712	16043

№ п/п	Наименование деятельности	2019		2020	
		Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
37	Ремонт СУ УЭПН с ПП	19097	10842	12111	7354
38	Ремонт СУ УЭПН с ПЧ	33560	21891	25249	19196
39	Ремонт ТМПН	10358	7194	7775	5522
40	Ремонт ТМС	4504	1332	698	1970
41	Ремонт узлов ЭЦН	1631	3535	8687	15145
42	Ремонт упорных камер ГНУ	3694	3498	2147	2022
43	Ремонт УЭВН	291	215		
44	Ремонт УЭВН с ПП	1232	774	1460	629
45	Ремонт УЭВН с ЭДСС	10263	12371	7690	6150
46	Ремонт ЦНВ	513	679	782	1301
47	Ремонт Фильтра ФБР	4024	2685	2888	1306
48	Ремонт электрооборудования	5015	4198	3763	3105
49	Ремонт ЭЦН	311768	379095	295424	341714
50	Ремонтно-механические услуги	8368	7946	5434	5353
51	Ремонтно-строительные работы	460	1530	606	2191
52	Сборка ПЭД в кожух ОРЭ	35390	36091	24398	22335
53	сдача в субаренду	4059	2921	4303	4303
54	Тестирование оборудования	5	7		
55	Услуги для ПАО "Белкамнефть"	51293	48511	13140	15960
56	Услуги прочие	971	2461	858	711
57	Услуги СКК	11221	11217	10574	11386
ИТОГО		**1811205**	**1760153**	**1347731**	**1372729**

Информация о расходах по обычным видам деятельности, в разрезе элементов затрат, представлена в Приложении №2 к настоящим Пояснениям в таблице 6.
Сумма выручки полученная неденежными средствами – взаимозачеты, за 2019 год составила – 614 тыс.руб., за 2020 год – 1 237 тыс.руб.

Коммерческие расходы

Информация по коммерческим расходам представлена в таблице.

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2019 год	2020 год
Агентское вознаграждение	1442	1015
Расходы по заготовке цветного лома	4182	3894
Итого	5624	4909

3.10. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах.

Прочие доходы

Таблица 12 (тыс. руб.)

Вид дохода	2019 год	2020 год
Доход от реализации отходов производства	6960	8443
Доход от возмещения убытков по претензиям	2	0
Возмещаемые работником суммы на обучение при увольнении	70	65
Неиспользованная сумма резерва на выплату вознаграждения по итогам года	53	0
Прибыль от восстановления ранее списанных ТМЦ, услуг	444	1779
Излишки ТМЦ, выявленные при инвентаризации	1181	8580
Стоимость ТМЦ, оприходованных при ремонте ОС	27134	23878
Прочие доходы	162	443
Неиспользованная сумма резерва на гарантийный ремонт	1164	434
Итого	37170	43622

Прочие расходы

Таблица 13 (тыс. руб.)

Вид расхода	2019 год	2020 год
Расходы от возмещения убытков по претензиям	4105	2040
Расход по ликвидации ТМЦ	895	0
Расход от реализации отходов производства	7549	7522
Материальная помощь работникам	2171	1794
Выплаты работникам из прибыли	4129	2317
Путевки в санатории, лагеря, базы отдыха	2241	326
Оплата услуг банков	142	150
Налоги и сборы (НДС, экологические платежи, ГЖФ, отчисления по обязательному страхованию от несчастных случаев)	715	893
Выплаты профсоюзной организации из прибыли	1492	1814
Госпошлины	-	2
ТМЦ, использованные в непроизводственных целях; услуги непроизводственного характера	3926	4867
Расходы по созданию резерва под снижение стоимости материальных ценностей	4663	0
Убыток от хищений (недостач)	0	18084
Прочие расходы	1358	4105
Итого	33386	43914

3.11. Расчеты по налогу на прибыль

Налоговый учет ведется методом начисления. Общество применяет общий режим налогообложения.

При составлении бухгалтерской отчетности Общества в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в развернутом виде по соответствующим статьям. Величина налога на прибыль (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода

Порядок формирования Обществом в отчетном периоде постоянных разниц и отложенных налоговых обязательств, характеризуются следующими показателями:

Таблица 13 (тыс. руб.)

№ п/п		2019г.		2020г.	
		Прибыль	Налог на прибыль	Прибыль	Налог на прибыль
1.	Учетная прибыль/Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	45471	9094	-41464	-8293
2.	Постоянные разницы, повлекшие увеличение условного расхода по налогу на прибыль	21930	+4386	19975	-3995
3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	6515	+1303	24050	4810
4.	Изменение отложенных налоговых активов	230	-46	37390	7478
5.	Итого текущий налог на прибыль по ставке 20% (стр.2410 отчета о финансовых результатах)	x	14737	x	0

Постоянные налоговые расходы (доходы) сформированы, в основном, за счет не принимаемых для целей налогообложения расходов по выплатам материальной помощи работникам, иным выплатам из прибыли, финансирования социально-культурных мероприятий, обеспечения путевками в санатории, детские лагеря работников и их детей, расходов по изменению резервов по сомнительным долгам.

Временные разницы по запасам связаны, в основном, с разным порядком признания косвенных расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов, тыс. руб.

Таблица 14 (тыс. руб.)

	на 31.12.2019	Дебет	Кредит	на 31.12.2020

	на 31.12.2019	Дебет	Кредит	на 31.12.2020
Готовая продукция	1		1	
Оценочные обязательства и резервы	2251	1930	1484	2697
Расходы будущих периодов	7	7035	2	7040
Итого	**2259**	**8965**	**1487**	**9737**

Изменение отложенных налоговых обязательств, тыс. руб.

Таблица 15 (тыс. руб.)

	на 31.12.2019	Дебет	Кредит	на 31.12.2020
Внеоборотные активы			4	4
Готовая продукция	226	1279	2857	1804
Материалы	957	1351	650	256
Незавершенное производство	670	1576	1208	303
Полуфабрикаты	4825	26499	31073	9399
Расходы будущих периодов	1043	277		765
Итого	**7721**	**30982**	**35792**	**12531**

Основная ставка налога на прибыль составляет 20% (п. 1 ст. 284 НК РФ). Распределение прибыли на федеральную и региональную части на 2017-2020гг. поменялось и составляет 3% в федеральный бюджет, 17% в бюджет субъекта РФ.

3.12. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.12.1. Арендованные основные средства

Таблица 17 (тыс. руб.)

Наименование арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
ООО «УК «Система-Сервис»	419 410	483 566	494748
ООО «Сервис НПО»	965	965	965
ООО «Татнефть-Кабель»	729	728	897
ООО «Татнефть-Актив»	0	1	1
ООО «Татнефтедор»	36	36	36
ООО «ТатаАвтоматизация»	0	117	117
Аренда транспорта (физ.лица)	4477	3212	1829
Итого	**425617**	**488625**	**498593**

3.12.2. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение

Таблица 18 (тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
ООО «УК «Система-Сервис»	125	125	125
НЕСКО ЗАО	24 363	23680	0
Русская электротехническая компания ООО	659	4717	3866
Спецсплав-М ООО	375	2141	0
Автоштамп ООО	742	239	815
Сфера РК ООО	1 112	110	0
Спецсплав ООО	0	0	110
филиал "Керамет Поволжье" ООО "ТД "Керамет"	0	0	11 245
Итого	**27 376**	**31011**	**16161**

3.12.3. Обеспечения полученные

Таблица 19 (тыс. руб.)

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
По предоставленным займам, в т.ч.:	13869	11254	11088

- социальная ипотека	12245	10260	10591
- молодежная ссуда	1624	994	497
Итого	**13869**	**11254**	**11088**

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).

С 01.01.2021 г. в учете формирования запасов организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы».

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

В отчетном периоде отсутствовали операции в иностранной валюте.

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

Общество не располагает информацией о 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»

Не разрешённые разногласия с налоговыми органами отсутствуют.
Отсутствуют начатые в 2020 году и не завершённые на 01.01.2021 существенные судебные разбирательства.
С 2020 года общество формирует оценочное обязательство по переходящим премиям.

В Приложении №2 к настоящим Пояснениям в таблице 7 раскрываются оценочные обязательства, а условные факты хозяйственной деятельности в таблице.

Таблица 20

Информация об условных обязательствах и активах

Вид условного обязательства/актива	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет

Вид условного обязательства/актива	Примечания
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

Обществу не известно об иных 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»

4.5.1. Сведения о составе связанных сторон

Общество непосредственно контролируется Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Система-Сервис» (100% в уставном капитале Общества) в лице директора Мухамадеева Ильдара Рустамовича.

Список связанных сторон представлен в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

4.5.2. Операции со связанными сторонами

Объем операций каждого вида со связанными сторонами представлен в нижеприведенных таблицах.

Основное общество

Дивиденды, выплаченные ООО «УК «Система-Сервис»»

тыс. руб.

Показатель	2019 г.	2020 г.
Задолженность на 1 января	-	-
Выплачено	51736	-
Задолженность на 31 декабря	-	-

Информация об операциях с организациями группы ООО «ТаграС-Холдинг»:

Тыс. руб.

Связанная сторона/вид операций	Обороты за 2019 без НДС		На 31.12.2019	
	Приход	Расход	Приход	Расход
По всем прочим сторонам			**906**	**9160**
Продажа товаров, работ, услуг		4150		
Поступление товаров, работ, услуг	48919			

Связанная сторона/вид операций	Обороты за 2020 без НДС		На 31.12.2020	
	Приход	Расход	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
По всем прочим сторонам			**835**	**5797**
Продажа товаров, работ, услуг		4838		
Поступление товаров, работ, услуг	40549			

Информация об операциях с обществами группы «УК «Система-Сервис»

тыс. руб.

Связанная сторона/вид операций	Обороты за 2019 без НДС	На 31.12.2019

	Приход	Расход	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО «УК «Система-Сервис»			**29591**	**26376**
Продажа товаров, работ, услуг		125971		
Поступление товаров, работ, услуг	93341			
ООО «Сервис НПО»			**149296**	**2129**
Продажа товаров, работ, услуг		901439		
Поступление товаров, работ, услуг	11816			
ООО «Перекрыватель»			**85**	**65**
Продажа товаров, работ, услуг		85		
Поступление товаров, работ, услуг	57			
ООО «Татнефть-Кабель»			**33**	**1075**
Продажа товаров, работ, услуг		2850		
Поступление товаров, работ, услуг	1852			

Связанная сторона/вид операций	Обороты за 2020 без НДС		На 31.12.2020	
	Приход	Расход	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО «УК «Система-Сервис»			**26592**	**44864**
Продажа товаров, работ, услуг		106944		
Поступление товаров, работ, услуг	93899			
ООО «Сервис НПО»			**102141**	**2706**
Продажа товаров, работ, услуг		766111		
Поступление товаров, работ, услуг	10721			
ООО «Перекрыватель»			**32**	**1077**
Продажа товаров, работ, услуг		123		
Поступление товаров, работ, услуг	2661			
ООО «Татнефть-Кабель»			**0**	**803**
Продажа товаров, работ, услуг		27		
Поступление товаров, работ, услуг	2524			

Связанной стороной Общества является также негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах работников Общества.

тыс. руб.

Название фонда	2019г.	2020г.
Отчисление в Некоммерческую организацию "Национальный негосударственный пенсионный фонд"	2024	1672

4.5.3. Операции с основным управленческим персоналом:

Основной управленческий персонал является сотрудниками ООО «УК «Система-Сервис». За 2020 год за услуги управления исполнительного директора ООО «РИНПО» выплачено ООО «УК «Система – Сервис» 3 232 тыс. руб. (предъявлено услуг на 5 231 тыс. руб. с НДС)

На основании Решения внеочередного общего собрания единственного участника ООО «РИНПО» от 30.09.2008, в целях повышения эффективности своей деятельности, Общество передало полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Управляющая компания «Система-Сервис» по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа №74/2008-11ю от 01.10.2008 Управляющая компания осуществляет руководство текущей деятельностью и решает все вопросы, отнесенные действующим законодательством РФ и Уставом Общества.

В этих целях Управляющая компания назначает исполнительного директора Общества и уполномочивает его осуществлять руководство текущей деятельностью Общества в пределах полномочий, установленных выданной доверенностью. Исполнительным директором Общества до 08.10.2020 являлся Белоусов Андрей Борисович, который осуществлял руководство текущей деятельностью Общества на основании доверенности, выданной без права передоверия №418/Р-2019 от 22.10.2019г в 2020 году. С 01.11.2020г. исполнительным директором назначен Салихов Дамир Вальмирович, который осуществляет руководство текущей деятельностью ООО «РИНПО» на основании доверенности, выданной без права передоверия №214/Р-2020 от 01.11.2020г.

В целях оптимизации функционирования за счет сосредоточения усилий на ведение основной деятельности и повышения эффективности своей деятельности Общество передало Управляющей компании по договору на оказание услуг №2964/Р от 01.01.2013 ведение:
- бухгалтерского учета;
- экономического планирования на предприятии;
- кадрового делопроизводства;
- организацию, нормирование и планирование труда на предприятии;
- финансовое обслуживание;
- организацию работ вспомогательного характера;
- маркетинговое обслуживание;
- работы по проектному управлению и бережливому производству;
- юридическое сопровождение хозяйственной деятельности.

Сумма оказанных услуг управления и аутсорсинга за 2019-2020 гг. указана в пункте 4.5.2. «Операции со связанными сторонами».

Выплачено в 2020 году за услуги центра корпоративного аутсорсинга 23 812 тыс. руб. ((предъявлено услуг на 32 220 тыс. руб. с НДС).

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Общество не применяет настоящее Положение.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»
Государственная помощь в 2019 и 2020 году Обществу не предоставлялась.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность или часть деятельности в обозримом будущем, проводить реорганизацию.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»
Общество не является участником договора о совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»
Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам.
В 2020 году произошли следующие изменения величины резерва по сомнительным долгам:

Сальдо резерва по сомнительным долгам на 31.12.2019 – 10 264 тыс. руб.
В 2020 году списано за счет резерва 927 тыс. руб.,

Сальдо резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020 – 10 594 тыс. руб., из них 10 591 тыс. руб. уменьшили дебиторскую задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

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

В отчетном периоде Общество не осуществляло исправление ошибок прошлых периодов и не вносило в связи с этим корректировки в отчетность.

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

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке «Прочее».

По состоянию на 31.12.2020 Общество не имеет:
- денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- денежных средств в аккредитивах;
- открытых организацией, но не использованных кредитных линий;
- суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

4.13. 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»

Природоохранная деятельность ООО «РИНПО» осуществляется по комплексной программе и направлена на уменьшение отрицательного воздействия на окружающую среду, сохранение, улучшение и рациональное использование природных ресурсов. В целях выполнения природоохранного законодательства Обществом, организован сбор и сдача отходов производства в соответствии с нормативными документами. Ведется раздельный сбор всех видов отходов. Отходы передаются для дальнейшей переработки предприятиям, имеющим соответствующие лицензии на данный вид деятельности.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В отчетном периоде затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в Обществе не было. Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

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»

Общество финансовые, правовые, страновые и региональные, репутационные и другие риски, которые могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность, оценивает как низкие.

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

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

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 финансовые риски в части рыночного риска (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие.

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

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 приведенных 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 (увеличение цен закупок товаров), изменение процентных ставок и прочие ценовые риски.

С февраля 2020 года в связи с развитием в мировых масштабах коронавирусной инфекции органы власти Российской Федерации принимают меры к недопущению распространения данной инфекции, включая ограничения на передвижение граждан и работу организаций. Данные меры и их возможные последствия не оказывают существенного влияния на деятельность Общества.

5. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020г меньше величины уставного капитала и составляет (24 997) тыс.руб.

Сумма убытка по данным бухгалтерского учета за 2020 год составила 37 781 тыс.руб.
По состоянию на 31.12.2020г оборотные активы Общества составляют 602 375 тыс.руб., а краткосрочные обязательства 628704 тыс.руб. Основную часть краткосрочных обязательств составляет задолженность поставщикам и подрядчикам, которая планируется к погашению в течение 1 квартала 2021 года.

Обществом на 2021 год запланированы следующие мероприятия п приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством:

- получение запланированной прибыли в 2021 году согласно утвержденному бюджету в размере 83 712 тыс.руб.;
- участие в тендерах с целью реализации готовой продукции;
- освоение новых видов продукции и расширение рынков сбыта.

Указанные действия и мероприятия обеспечат возможность Общества непрерывно вести свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев.

Исполнительный директор _____ Д.В.Салихов
дов.№214/Р-2020 от 01.11.2020

Главный специалист по ведению
бухгалтерского и налогового учета _____ Л.Ф.Исламгалиева
дов.№ 70/Р-2021 от 01.01.2021

24.02.2021г.

Приложение №1 к Пояснениям
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Юридические лица, имеющие право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал вкладов, долей Общества и имеющие возможность определять решения, принимаемые Обществом
ООО «ТаграС-Холдинг» (100% уставного капитала ООО «УК «Система-Сервис»)
Бенефициарным владельцем ООО «УК «Система-Сервис» и его дочерних обществ является Тахаутдинов Шафагат Фахразович
Юридические лица, контролируемые одним и тем же юридическим лицом, что и Общество (группа ООО «УК «Система-Сервис»)
ООО «УК «Система-Сервис»»
ООО «Сервис НПО»
ООО «Перекрыватель»
ООО «Татнефть-Кабель»
Юридические лица, контролируемые ООО «ТаграС-Холдинг»
ООО «ТНГ-групп» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-РемСервис» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-ТрансСервис» и его дочерние общества
ООО «УК «Татспецтранспорт» и его дочерние общества
ООО «Татнефтедор»
ООО «УК «ТаграС-Нефтегазстрой» и его дочерние общества
ООО «УК «Татбурнефть» и его дочерние общества
УК ООО «ТМС групп» и его дочерние общества
ООО «Татинтек» и его дочерние общества
Негосударственные пенсионные фонды, которые действуют в интересах работников Общества
Негосударственная коммерческая организация «Национальный негосударственный пенсионный фонд»

Исполнительный директор _____ Д.В.Салихов
дов.№214/Р-2020 от 01.11.2020

Главный специалист по ведению
бухгалтерского и налогового учета _____ Л.Ф.Исламгалиева
дов.№ 70/Р-2021 от 01.01.2021

24.02.2021г.

Приложение №2 к Пояснениям
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Пояснения в табличной форме

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
						первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5311	за 2019 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе: ООО Перекрыватель	5302	за 2020 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5312	за 2019 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
	5315	за 2019 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
	5316	за 2019 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	51	-	-	-	-	-	-	51	-
	5310	за 2019 г.	51	-	-	-	-	-	-	51	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	333291	(4663)	1223591	(1159841)	-	-	X	397044	(4663)
	5420	за 2019 г.	272 056	-	1584233	(1522998)	(4663)	-	X	333291	(4663)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	245 082	-	913354	(27474)	-	-	(892292)	238670	-
	5421	за 2019 г.	187 529	-	1270678	(11444)	-	-	(1201681)	245 082	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	14 188	-	0	(90445)	-	-	128387	52130	(4663)
	5422	за 2019 г.	57 718	-	30	(227783)	(4633)	-	184223	14 188	(4663)
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	1378	-	10873	(19878)	-	-	11062	3435	-
	5423	за 2019 г.	1 231	-	13822	(28898)	-	-	15223	1 378	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	(303 843)	-	-	303 843	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	(446 858)	-	-	446 858	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	71 524	-	297915	(716 596)	-	-	449 000	101843	-
	5425	за 2019 г.	24 713	-	298683	(807 249)	-	-	555 377	71 524	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	1119	-	1452	(1605)	-	-	-	966	-
	5427	за 2019 г.	865	-	1 020	(766)	-	-	-	1 119	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1017603	1 303 738
Расходы на оплату труда	5620	265714	258 719
Отчисления на социальные нужды	5630	83395	82 035
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	76335	119 089
Итого по элементам	5660	1443047	1 763 581
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(70318)	(3428)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1372729	1 760 153

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11203	51735	50321	-	12617
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату неисп.отпусков	5701	10612	31831	34149	-	8294
Оценочное обязательство на гарантийный ремонт	5702	591	2090	2205	-	476
Резерв на вознаграждение по итогам года	5703	-	13967	13967	-	-
Оценочное обязательство на переходящие премии	5704	-	3487	-	-	3847

Исполнительный директор _____ Д.В.Салихов
дов.№214/Р-2020 от 01.11.2020

Главный специалист по ведению
бухгалтерского и налогового учета _____ Л.Ф.Исламгалиева
дов.№ 70/Р-2021 от 01.01.2021

24.02.2021г.