

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Татнефтедор» за 2021год.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
1.1 Полное фирменное наименование Общества	3
1.2 Сокращение наименование Общества	3
1.3 Адрес регистрации Общества	3
1.4 Место фактического нахождения Общества	3
1.5. Сведения о государственной регистрации Общества	3
1.6. Сведения о постановке Общества на налоговый учет	3
1.7. Данные о численности и среднесписочной численности работников Общества:	3
1.8. Данные о наличии обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2021г.:	4
1.9. Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров:	4
1.10. Информация о дочерних и зависимых обществах представлена в таблице:	4
1.11. Органы управления	4
1.12. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.	4
1.13. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации приведена в таблице:	5
1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.	6
1.15. Сведения об аудиторе	6
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.	6
2.1. Основы составления отчетности	6
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета	7
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.	11
3. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»	11
3.1. Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы»	11
3.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства»	11
3.3 Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения»	11
3.4. Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы»	11
3.5. Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы»	13
3.6. Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы».	12
3.7. Расшифровки строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».	13
3.8. Расшифровки строки 1230 «Дебиторская задолженность»	13
3.9. Расшифровка строки 1250 "Денежные средства и эквиваленты"	13
3.10. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»	14
3.11. Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	14
3.12. Расшифровка строки 1510 «Краткосрочные заемные средства»	15
3.13. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»	15
3.14. Расшифровка строки 1430 и 1540 «Оценочные обязательства».	17
3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.	17
3.16. Прочие доходы и расходы	18
3.17. Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды (начисленные)	20

3.18. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах	20
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ.....	21
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»	21
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».....	22
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».	22
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»	22
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».	23
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» 23	
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».....	26
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи». .	26
4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».....	27
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»	27
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»	27
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»	28
4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».	28
4.14. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».....	28
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».....	29
5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ.....	29
5.1. 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»	29
6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИННОВАЦИЯХ И МОДЕРНИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА.....	30
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».	30

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Татнефтедор» за 2021 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность ООО «Татнефтедор» сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

1. Общие сведения об организации

1.1 Полное фирменное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Татнефтедор»
1.2 Сокращенное наименование Общества	ООО «Татнефтедор»
1.3 Адрес регистрации Общества	423450, Республика Татарстан, Альметьевский район, город Альметьевск, Полевая улица, дом 1а
1.4 Место фактического нахождения Общества	423450, Республика Татарстан, Альметьевский район, город Альметьевск, Полевая улица, дом 1а

1.5. Сведения о государственной регистрации Общества

Наименование свидетельства	Дата свидетельства	Регистрационный номер	Наименование регистрирующего органа
1. Свидетельство о государственной регистрации	19.09.2002	1021601763732	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №17 по РТ
2. Свидетельство о государственной регистрации изменений в учредительные документы	19.02.2002	16 0075206	
3. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, не связанных с внесением изменений в учредительные документы			

1.6. Сведения о постановке Общества на налоговый учет

Наименование свидетельства	№ и дата свидетельства	ОГРН	ИНН	КПП	Наименование налогового органа
О постановке на учет в налоговом органе	16 №007381660 от 09.06.2016г.	1021601763732	1645000406	164401001	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №16 по РТ

1.7. Данные о численности и среднесписочной численности работников Общества:

Среднесписочная численность работников Общества	Списочная численность работников Общества
2019г.	968
2020г.	961
2021г.	948

1.8. Данные о наличии обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2021г.:

Таблица 1

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации	Численность по состоянию на 31.12.2021
1	Альметьевское Управление автомобильных дорог	08.10.1999	МРИ ФНС РФ №16 по РТ	164402001	423450 РТ, г. Альметьевск, улица Полевая, дом 1а	178
2	Азнакаевское Управление автомобильных дорог	30.09.1999	МРИ ФНС РФ №17 по РТ	164302001	423330 РТ, г. Азнакаево, проезд Дорожников, дом 7	209
3	Бугульминское Управление автомобильных дорог	27.07.2002	МРИ ФНС РФ №17 по РТ	164502001	423231 РТ, г. Бугульма, улица Нефтяников, дом 21	241
4	Нурлатское Управление автомобильных дорог	24.05.1999	МРИ ФНС РФ №12 по РТ	163202001	423040 РТ г. Нурлат, улица Складская, дом13	103
5	Заинское Управление автомобильных дорог	17.12.1999	МРИ ФНС РФ №11 по РТ	164702001	423520 РТ, г. Заинск, улица Объездная, дом14	108

1.9. Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров:

Таблица 2

№ п/п	Наименование акционеров	Доля в уставном капитале, %	Сумма
1	ООО «ТаграС-Холдинг»	100	14 076,8
	ИТОГО	100,00	14 076,8

Уставный капитал оплачен в размере 14 076,8 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Информация о дочерних и зависимых обществах:

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

1.11. Органы управления

В соответствии с Уставом ООО «Татнефтедор» органами управления являются:

- Единоличный исполнительный орган общества директор ООО «Татнефтедор» Гарифуллин Рустем Габдулбариевич (утвержден решением единственного участника от 05.05.2015).
- Совет директоров Общества Уставом не предусмотрен.

1.12. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.

Основной вид деятельности:

- 1) ремонт федеральных, территориальных автомобильных дорог и промышленных площадок
- 2) содержание федеральных, территориальных автомобильных дорог, промысловых дорог и промышленных площадок

3) строительство федеральных, территориальных автомобильных дорог, промышленных дорог и промышленных площадок.

Общество является членом СРО Региональное некоммерческое партнерство «Содружество строителей Республики Татарстан» - Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №0033.04-2009-1645000406-С-014 от 28.08.2013(серия 0745795), выдано СРО Региональное некоммерческое партнерство «Содружество строителей Республики Татарстан». Выдано новое Свидетельство взамен выданного ранее от 08.07.2009 и от 11.07.2012, срок действия - без ограничения срока и территории его действия.

Общество имеет лицензию

Таблица 3

Номер	ВХ-43 006240 Переоформ от 05.05.2019
Дата начала действия	08 мая 2019 г.
Вид лицензируемой деятельности	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
Место действия лицензии	Республика Татарстан, Заинский район, Аксаринский с/с, СПК "НУР" 7) Республика Татарстан, Черемшанский район, с. Черемшан, ул. Титова, д. 39 6) Республика Татарстан, г. Нурлат, ул. Складская, д. 13 5) Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Нефтяников, д. 21а 4) Республика Татарстан, г. Елабуга, Набережно-Челнинское шоссе, д. 19 3) Республика Татарстан, Альметьевский район, станция Акташ Куйбышевской железной дороги 2) Республика Татарстан, г. Азнакаево, промбаза, ул. М. Джагиля, д. 64. 1) Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Нефтяников, д. 1/1
Наименование лицензирующего органа	Приволжское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

1.13. Информация о проведенной в 2021 году инвентаризации приведена в таблице:

Таблица 4

<i>Объект учета</i>	<i>Номер приказа</i>	<i>Дата, на которую проведена инвентаризация</i>	<i>Примечания</i>
Основные средства, в т.ч.:	х	х	х
- собственные	№164 от 28.09.2021г.	01.10.2021г.	Излишки отражены в бухгалтерском учете. Расхождений нет
- арендованные	№164 от 28.09.2021г.	01.10.2021г.	Расхождений нет
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	х
- незавершенное строительство объектов основных средств	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
Расходы будущих периодов	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
Материально-производственные запасы (в том числе МЦ на забалансе) Инертные материалы	№164 от 28.09.2021г.	01.10.2021г. 01.11.2021г.	Излишки и недостачи отражены в бухгалтерском учете. Расхождений нет.
Денежные документы, бланки строгой отчетности	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			
Расчеты с банками по расчетным счетам	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
Расчеты с бюджетом	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
Расчеты с внебюджетными фондами			

<i>Объект учета</i>	<i>Номер приказа</i>	<i>Дата, на которую проведена инвентаризация</i>	<i>Примечания</i>
Оценочные обязательства, в т. ч.	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	х
- вознаграждения по итогам работы за год	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
-по оплате неиспользованных отпусков	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет
-по расходам на выплату премий	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет.
-по гарантийным ремонтам	№164 от 28.09.2021г.	31.12.2021г.	Расхождений нет

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

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

С 01.01.2018 года ведение бухгалтерского учёта осуществляется ООО «ТаграС-БизнесСервис» на основании договора №3 от 01.01.2018г.

Основными функциями специализированной организации являются своевременный учёт и отражение на счетах бухгалтерского учёта активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни Общества на основании предоставленных специалистами ООО «Татнефтедор» первичных и прочих учетных документов, составление отчётности по итогам деятельности в соответствии с действующим законодательством РФ и условиями договора.

Ответственность за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского учёта, своевременное представление бухгалтерской отчётности, в рамках заключённого договора, несёт руководитель департамента дивизиона Татнефтедор.

Ответственность за организацию оформления первичных учётных документов бухгалтерского учёта, хранение первичных учётных документов бухгалтерского учёта несёт руководитель Общества.

Ведение бухгалтерского учёта в Обществе осуществляется по автоматизированной форме учёта, с применением компьютерных технологий обработки учётной информации, организован с использованием специализированных бухгалтерских программ «1С:УПП», версия 8.3, ред.1.3, при соблюдении Законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте (ст.4 Закона № 402-ФЗ) и документов в области регулирования бухгалтерского учёта (ст. 21 Закона № 402-ФЗ) в бухгалтерской программе.

1.15. Сведения об аудиторе.

Решением единственного участника Общества официальным аудитором Общества на 2021 год утверждена Аудиторская фирма ООО «НКФ-Аудит».

ООО "НКФ-Аудит" является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество». ОРНЗ 11606068697.

Дата и номер решения о приеме в члены СРО: 07.12.2016 № 259.

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»,
- Учетной политики Общества, утвержденной приказом «Об учётной политике для целей бухгалтерского учёта» №142 от 30.12.2019 г., приказом «Об учетной политике для целей налогообложения» №143 от 30.12.2019 г.
- Годовая бухгалтерская отчётность состоит из:
- бухгалтерского баланса,
- отчёта о финансовых результатах

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах:

- отчёт об изменениях капитала,
- отчёт о движении денежных средств
- настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2021 по 31.12.2021.

Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

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.

Показатель является существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенной признается сумма, отношение которой к числовому показателю соответствующей группы статей бухгалтерского баланса (например, Запасы, Резервный капитал, Кредиторская задолженность) или статьи отчета о финансовых результатах составляет не менее 5(пяти) процентов.

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учёт основных средств.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб.

Начисление амортизации объектов основных средств производится *линейным способом*.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учёту, допускается только в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п.14 ПБУ 6/01).

Основные средства, полученные по договору аренды, арендатором учитываются на забалансовом счёте по стоимости, определённой в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Расходы по арендной плате, а также иные расходы в соответствии с условиями договора аренды по содержанию арендованных основных средств, используемых при производстве продукции (работ, услуг), включаются арендатором в состав расходов по обычным видам деятельности (п.5 ПБУ10/99).

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

По строке «Незавершенные капитальные вложения», учитываются затраты на строительномонтажные работы, приобретение зданий, сооружений, оборудования (в том числе оборудования, требующего монтажа), и иных материальных объектов длительного пользования, материалы, предназначенные для создания объектов основных средств, прочие капитальные работы и затраты. По данной строке отражается стоимость объектов капитального строительства до ввода их в эксплуатацию или принятия решения о реализации, после чего данные объекты переводятся в состав основных средств, доходных вложений в материальные ценности или прочих внеоборотных активов.

2.2.2. Учёт нематериальных активов.

Использование этого раздела учетной политики не применялось, так как нематериальных активов в обществе не числилось и не приобреталось.

2.2.3. Учёт расходов на НИОКР.

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы учитываются в сумме фактических затрат, связанных с выполнением указанных работ.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые дали положительный результат и начали использоваться в работе, списываются на расходы по обычным видам деятельности, начиная с 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 организации.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе, по которой получен положительный результат, производится линейным способом, равномерно, в течение срока полезного использования результатов НИОКР (который не должен превышать 5 лет).

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительный результат, списываются на финансовый результат в прочие расходы в отчетном периоде.

2.2.4. Учёт материалов.

По строке «Сырье и материалы» бухгалтерского баланса отражены сырье, основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, топливо, тара, запасные части, строительные и прочие материалы.

В составе запасов также отражены активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для признания их в качестве объектов основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу.

Запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

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

Поступления от продажи запасов являются доходами и отражаются в составе доходов от обычной деятельности.

По приобретенным материалам за учетную цену принимается договорная цена поставки в соответствии с заключенными договорами с поставщиками с учетом транспортно-заготовительных расходов, которые можно прямо отнести на конкретный вид материалов.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала (присоединение к договорной цене материала, присоединение к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенной в форме материально-производственных запасов, присоединение к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов и др.).

Транспортно-заготовительные расходы, произведенные собственными транспортными средствами, учитываются на балансовом счете 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» в разрезе групп материалов. Счет 16 используется как «транзитный». Ежемесячно сальдо 16 счета распределяется пропорционально сумме поступления учетной стоимости материалов, внутри каждой группы материалов.

2.2.5. Учёт 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.

2.2.6. Учёт готовой продукции.

Готовая продукция учитывается на балансовом счете 43 «Готовая продукция» по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости) и 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.

2.2.7. Учёт 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.

Учёт расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

а) платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007);

б) расходы на получение лицензии,

в) сезонные затраты - расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда (п. 16 ПБУ 2/2008);

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.2.8. 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.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости.

Финансовые вложения отражены в составе оборотных активов, если предполагаемый срок владения ими не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Иные финансовые вложения отражены в составе внеоборотных активов.

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.2.9. Учёт оценочных обязательств.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;

- на предстоящую выплату премий за выполнение показателей текущего отчетного периода;
- на оплату предстоящих отпусков;
- на оплату предстоящей единовременной выплаты к отпуску;
- оценочные обязательства по гарантийным ремонтам.

2.2.10. Учёт оценочных резервов.

Общество создает:

- резерв по сомнительным долгам.

2.2.11. Доходы и расходы.

Порядок признания доходов по обычным видам деятельности

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила 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 в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете признается кредиторская задолженность, а не выручка.

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:

- ремонтные работы;
- реализация материалов;
- реализация продукции собственного производства;
- транспортные услуги (разгрузочно-погрузочные работы).

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.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Собираемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», не включаются в себестоимость объектов калькулирования, а списываются в конце отчетного периода непосредственно на уменьшение выручки от реализации работ и услуг: дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы», кредит счета 26 «Общехозяйственные расходы».

В бухгалтерской отчетности ООО «Татнефтедор» общехозяйственные расходы отражаются в составе показателей строки «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Цеховые затраты, накопленные в течение месяца на счете 25 «Общепроизводственные расходы», подлежат распределению – они относятся на себестоимость производства продукции, работ, услуг текущего месяца пропорционально прямым затратам. Балансовый счет 25 по всем субсчетам закрывается ежемесячно и остатка на конец месяца не имеет.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

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).

2.2.12. События после отчётной 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.

С 2021 года были внесены изменения в учетную политику в части учета и отражения в отчетности запасов в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Последствия указанных изменений учетной политики отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2022г. связаны в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

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 бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2021 г.

3.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Информация приведена в Приложении №2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2021 г.

В 2019-2021 годах в Обществе не было приобретения основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

В Обществе отсутствуют объекты основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

В Обществе по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Таблица 5 (тыс.руб.)

Период	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
Основные средства, переведенные на консервацию	724 384	786 925	231 978
Основные средства, переданные в залог	269 335	182 588	220 792

3.3. Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения»

Информация приведена в Приложении № 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2021 г.

3.4. Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы»

Таблица 6 (тыс. руб.)

Вид актива	Дебет	Кредит	Начислено	Погашено	Дебет	Кредит
	на 31.12.2019		за 2020 год		на 31.12.2020	
Готовая продукция			14	5	9	
Материалы	11		90	43	58	
Незавершенное производство	45		267	250	62	

Основные средства	14 502		2 074	1 687	14 889	
Оценочные обязательства и резервы	22 469		4 925	5 698	21 696	
Расходы будущих периодов			276		276	
Резервы сомнительных резервов	11 510			100	11 410	
Убыток текущего периода			34 484	34 484		
Итого	48 537		42 130	42 267	48 400	

Вид актива	Дебет	Кредит	Начислено	Погашено	Дебет	Кредит
	на 31.12.2020		за 2021 год		на 31.12.2021	
Готовая продукция	9		9	18		
Материалы	58		54	79	33	
Незавершенное производство	62		114	131	45	
Основные средства	14 889		810	1 328	14 371	
Оценочные обязательства и резервы	21 696		8 746	5 891	24 551	
Расходы будущих периодов	276		50	298	28	
Резервы сомнительных резервов	11 410		36		11 446	
Убыток текущего периода			29 173	29 173		
Итого	48 400		38 992	36 918	50 474	

3.5.Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Информация отсутствует.

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

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении №4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2021 г.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов Обществом не создавался, поскольку все материально-производственные запасы полностью используются в производственной деятельности Общества и на отчетную дату текущая рыночная стоимость работ и услуг превышает их себестоимость - отсутствуют признаки обесценения МПЗ.

3.6.1. Расшифровка остатков товарно-материальных ценностей по группам в составе строки 1210 «Запасы».

Таблица 7 (тыс.руб.)

Наименование группы	Остаток на 31.12.2019г.	Произведен о расходов за отчётный период	Списано расходов за отчётный период	Остаток на 31.12.2020г.	Произведен о расходов за отчётный период	Списано расходов за отчётный период	Остаток на 31.12.2021г.
Сырье и материалы	340 206	1 535 678	1 435 315	440 569	1 649 482	1 540 944	549 107
Топливо	5 362	154 548	154 475	5 435	160 599	158 931	7 103
Запасные части	22 224	117 335	111 843	27 716	126 915	124 042	30 589
Прочие материалы	5 979	19 154	19 231	5 902	41 070	34 800	12 172
Строительные материалы	2 136	34 702	34 651	2 187	31 920	31 580	2 527
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3 478	10 110	11 895	1 693	9 937	9 116	2 514
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	6 347	15 469	11 219	10 597	12 002	10 940	11 659
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	2 358	6 852	6 725	2 485	8 233	10 219	499
ИТОГО:	388 090	1 893 848	1 785 354	496 584	2 040 158	1 920 572	616 170

3.6.2. Запасы в залоге

Таблица 8 (тыс.руб.)

	Остаток на отчетную дату		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Запасы, не оплаченные на отчетную дату (товары в залоге)	127 284	127 284	127 284

3.6.3. Расшифровка Расходов будущих периодов в составе строки 1210 «Запасы» (сальдо по сч.97.21 «Прочие расходы будущих периодов») на долгосрочные и краткосрочные:

Таблица 9 (тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Сальдо на отчетную дату		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Неисключительные права на пользование программным продуктом, в т.ч.	10 519	9 077	11 077
-Долгосрочные РБП, погашение которых ожидается после 31.12.2021г	9 939	8 763	9 834
-Краткосрочные РБП, погашение которых ожидается до 31.12.2021г	580	314	1243

3.7.Расшифровки строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

По данной строке отражен НДС с сумм по приобретенным ценностям.

Таблица 10 (тыс.руб.)

НДС стр.1220	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
НДС при приобретении основных средств		18 715	5 594
НДС по приобретенным материально-производственным запасам		44 628	32 820
НДС по приобретенным услугам	225	6 563	37 573
НДС при строительстве основных средств			1 470
ИТОГО	225	69 906	77 457

3.8. Расшифровки строки 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 задолженности отражено без НДС.

Информация приведена в Приложении № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтьдор» за 2021 г.

3.8.1. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности.

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование контрагента и вид обязательства	Сумма задолженности		
	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, в т.ч.	156 403	87 598	45 802
Долгосрочная, в т.ч.	2 998	2 158	1 447
Расчеты по предоставленным займам	640	686	861
Комиссия по выданным банковским гарантиям	2 358	1 472	586
Краткосрочная, в т.ч.:	153 405	85 440	44 355
Задолженность покупателей и заказчиков, в т.ч. по основным контрагентам:	102 011	30 593	7 849
ООО «Карбон-Ойл»	40 054	3 900	
НГДУ «Нурлатнефть»	31 269	1 549	1 001
ООО «Татнефть-Кабель»	14 885		

Наименование контрагента и вид обязательства	Сумма задолженности		
	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
ООО «ИНТЕР-СТРОЙ»	2 428		
ООО «АЗС-СТРОЙ»	2 124		
НГДУ «Прикамнефть»	1 633		
АО «ТАНЕКО»	1599		
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	1 413	910	
ООО «ТАТСТАЛЬ»	1 154		
АО «Татнефтепром-Зюлеевнефть»		13 856	
АО «Татойлгаз»		3 660	
УК Татспецтранспорт		1 270	
ООО «ТМС-Логистика»		1 226	504
ООО «ТаграС-Энергосервис»		943	
ООО «Интер-Строй»			4 615
Авансы выданные	27 684	4 089	13 027
Переплаты по налогам и сборам	18 137	33 511	19 201
Расчеты с персоналом по оплате труда	3	52	55
Расчеты с подотчетными лицами	124	16	
Расчеты по предоставленным займам	636	818	815
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч. по основным контрагентам: УПБиО (МУП)	4 810	16 361 13 364	3 408

3.9.Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и эквиваленты»

Состав статьи представлен денежными средствами Общества и денежными эквивалентами в виде депозитных вкладов.

Денежные эквиваленты.

Таблица 12 (тыс. руб.)

депозит	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021	получено процентов в 2021 году
СБЕРБАНК РОССИИ	200	55 312	40 100	1 752
АК БАРС БАНК		7 800		4 064
ГАЗПРОМБАНК			40 000	6 155
итого	200	63 112	80 100	11 971

Наличия и движения денежных средств в иностранной валюте нет.

3.10. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»

Таблица 13 (тыс.руб.)

НДС стр.1220	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
НДС по авансам выданным	5 179	655	2 404
Не предъявленная к оплате начисленная выручка			270 025
Недостачи и потери от порчи ценностей		2	
ИТОГО	5 179	657	272 429

3.11. Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Таблица 14 (тыс. руб.)

Вид обязательства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
	на 31.12.2019		за 2020 год		на 31.12.2020	
Внеоборотные активы		10	10	2		2
Готовая продукция		38	89	78		27
Материалы		699	1 162	1 319		856
Незавершенное производство		-710	4 838	4 783		-765
Основные средства		42 743	11 740	14 196		45 199

Расходы будущих периодов		538	628	408		318
Итого		48 318	18 467	20 786		45 637

Вид обязательства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
	на 31.12.2020		за 2021 год		на 31.12.2021	
Внеоборотные активы		2	3	1		
Готовая продукция		27	36	55		46
Материалы		856	1 298	895		453
Незавершенное производство		-765	3 925	3 975		-715
Основные средства		45 199	12 058	14 065		47 206
Расходы будущих периодов		318	378	408		348
Итого		45 637	17 698	19 399		47 338

3.12. Расшифровка строки 1510 «Краткосрочные заемные средства».

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма кредита на 31.12.2019	Сумма кредита на 31.12.2020	Сумма кредита на 31.12.2021
АО «АК БАРС БАНК», в т.ч			153 884
- сумма кредита			153 297
- сумма процентов			587

3.13. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация приведена в Приложении № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2021 г.

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.

3.13.1. Информация о наличии и движении кредиторской задолженности

Таблица 16 (тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.		
	на 31.12.2019г	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
Краткосрочная, в т.ч.:	327 562	349 793	292 943
Поставщики и подрядчики	225 482	285 364	195 725
в т.ч. по основным контрагентам			
ООО ТД «Алгоритм»	12 719	17 834	16 676
ООО НПП «Балкыш»	403	1 490	3 757
ООО «АМКАР»	-	-	7 186
ООО «БавлыАвтодор-Неруд»	-	-	9 697
ООО ЧОП «Витязь»	1 781	1 781	1 843
ООО «АВЕРС»	-	1 530	-
ООО «АВТОСНАБКЛИМАТ»	1 254	66	226
ООО «АВТОСТРОЙ-ПОВОЛЖЬЯ»	2 426	-	-
ООО «АвтоСтройХолдинг»	1 815	-	-
ООО «Автохимсервис»	366	10	1 293
АО «Азнакай-Киёмнэре»	2 903	3 925	-
ООО «АЗНАКАЕВСКОЕ ПМК»	-	483	1 155
ООО «АльметьевскСнаб»	953	452	412
АО АПТС	440	545	321
ООО «Амиркон»	-	80	1 131
ООО «АМКАР»	-	-	7 186
ООО «АСТРОФ»	8 655	548	-
ООО «АТП-Вектор»	1 787	-	-
ООО «Вента»	2 799	-	-
ООО «Веском»	-	-	1181

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.		
	на 31.12.2019г	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
ООО «ГЕКСАГОН ГЕОСИСТЕМС РУС»	-	-	2 443
ООО "ГЕОСТРОЙИЗЫСКАНИЯ»	-	-	12 962
ООО ТД «Гидроремсервис»	1 433	813	517
ООО «ГРАНД»	5 944	-	-
ООО «ГРАНИТРОЕКТ»	8 392	-	-
ООО «ДОРСПЕЦСТРОЙ»	2 031	725	-
ООО ЗАВОД КДМ	-	59 930	10 150
ООО «ИнтерПромКонтракт»	-	2 129	-
ООО «КАМСКИЙ ПЕСОК»	2 643	797	-
Комарова Е.С. ИП	1 157	-	-
Компания Альфа	285	409	2 687
ООО ТД «КОРИБ»	-	7 173	2 389
ООО «Лидер-А»	-	1 058	-
ООО «Лидердорстрой+»	817	3 326	207
ООО «ЛЮГОКОМ»	-	2 744	-
ООО «Луидор-Казань»	-	14 800	5 209
ООО «МЕТАЛЛОЦЕНТР ЛИДЕР-М»	-	1 131	-
ООО «МехСервис-НПО»	-	-	1 645
ООО «Миньярский карьер»	5 157	22 154	16 096
АО ННК	-	-	2 310
ООО «НЕРУДНЫЕ МАТЕРИАЛЫ»	27	4 386	-
ООО ГК Новая Волна	-	1 883	49
ООО Новая Русь	-	1 233	-
ООО «НУР»	2 874	903	1 999
ООО «Нефтемаш Азнакаевский завод»	3 898	-	-
ООО «ОМ»	1 724	-	-
ООО ТД «ОСНОВНЫЕ РЕСУРСЫ»	3 968	4 151	550
ООО «ПКФ Политранс»	2 150	-	-
ООО Предприятие ПИК	1 577	-	-
ООО «Прикамский Технический Сервис»	360	1 126	1 584
ООО СК ПРОСТОР	1 579	3 993	-
ООО «РЕМТРАНССЕРВИС»	1 491	2 155	-
ООО «РИ-АЛ»	-	-	2 137
ООО «РОБУР-ГРАНИТ»	-	3 240	-
ООО «Саткаевросервис»	9 187	-	-
ООО «СЕРВИСНЫЙ ЦЕНТР-3»	2 099	2 519	4 019
ООО «СИМАР»	-	3 682	-
ООО «СМК-19»	-	3 283	-
ООО «СМУ-8»	15 397	2 817	1 151
ООО «СОВА Технология»	-	-	1 360
ООО «СПЕЦСТРОЙСЕРВИС»	1 200	180	-
ООО «СТРОЙГЕОПРОЕКТ»	1 136	-	-
ООО «СТРОЙИНЖИНИРИНГ»	1 198	157	-
ООО «Строймонтаж-Сервис»	2 082	2 171	4 840
ООО «СтройСервис»	-	2 395	2 783
ООО «ТаграС-БизнесСервис»	4 189	2 013	2 608
ООО «ТаграС-ТрансСервис»	11 909	10 449	6 436
ООО «ТаграС-Холдинг»	1 093	1 134	1 134
ООО «ТаграС-Энергосервис»	372	7 627	1 179
ООО «ТатАвтоматизация»	397	1 398	407
ООО «Татнефть-АЗС Центр» Альм.филиал	16 122	11 704	14 741
ООО «Татнефть-АЗС Центр» Бавл.филиал	1 443	1 824	929
УК Татспецтрнспорт	1 218	3 509	753
ООО «ТЕХИНКОМ МАРКЕТ»	127	1 269	90
ООО «ТЕХНОСИСТЕМ»	-	2 363	-
ООО «ТНГ-Универсал»	-	5 172	-
ООО «ТРИО»	3 212	-	9
ООО «ТРАНСКОМ»	-	-	2 861
Тухватуллин Д.Ш. ИП	1 284	331	-
ООО УПНМ	-	4 759	1 548

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.		
	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
ООО «ФОРТ КОНСАЛТИНГ»	-	418	2 183
ООО «ЦЕНТР КОМПЛЕКТ»	1 713	-	-
ООО «Центр Комплект»	23 375	11 738	-
Шафигуллин Р.З. ИП	3 324	-	-
ООО «ЭКОДОРСНАБ-РЕГИОНАЛЬНОЕ РЕШЕНИЕ»	1 343	5 768	-
ООО НПО ЭКОСФЕРА	-	812	1 439
ООО ЭКРАН	-	179	1 197
ООО НПП Экосфера	1 325	-	-
ООО ТД ЮУВЗ	-	-	2 514
Задолженность перед персоналом организации	37 742	35 566	52 265
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	17 757	16 842	23 279
Задолженность по налогам и сборам	9 812	9 261	11 875
Авансы полученные	802	351	383
Прочие кредиторы	35 967	2 409	9 416
в т.ч.			
- расчеты с подотчетными лицами	273	93	193
- расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами	35 694	2 316	9 223

3.14. Расшифровка строки 1430 и 1540 «Оценочные обязательства».

Информация приведена в Приложении №7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтор» за 2021 г.

Таблица 17 (тыс. руб.)

Оценочные обязательства	Сальдо на отчетную дату		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Долгосрочные обязательства, в т.ч.	19 612	16 609	13 486
-оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	19 612	16 609	13 486
Краткосрочные обязательства, в т.ч.	92 733	87 942	109 272
-оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	5 959	4 908	3 577
-резерв предстоящих расходов на премии	44 343	44 869	68 752
-резерв предстоящих расходов на отпуска	42 431	38 165	36 943

3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

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

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

Таблица 18 (тыс. руб.)

№	Вид деятельности	Выручка за 2020 год	Выручка за 2021 год	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, %
1	Ремонтные работы	4 053 217	4 028 112	-25 105	-0,62
2	Реализация материалов	15 046	13 158	-1 888	-12,55
3	Реализация продукции собственного производства	57 645	60 343	2 698	4,68

№	Вид деятельности	Выручка за 2020 год	Выручка за 2021 год	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, %
4	Транспортные услуги (разгрузочно-погрузочные работы)	13 260	10 006	-3 254	-24,54
5	Прочее	740	907	167	22,57
	ИТОГО:	4 139 908	4 112 526	-27 382	-0,66

3.15.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности)

Таблица 19 (тыс. руб.)

№	Вид деятельности	Себестоимость за 2020 год	Себестоимость за 2021 год	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, %
1	Ремонтные работы	3 295 202	3 357 922	62 720	1,9
2	Реализация материалов	11 359	9 745	-1 614	-14,21
3	Реализация продукции собственного производства	46 530	48 893	2 363	5,08
4	Транспортные услуги (разгрузочно-погрузочные работы)	10 799	2 703	-8 096	-74,97
5	Прочее				
	ИТОГО:	3 363 890	3 419 263	55 373	1,65

Информация о затратах на производство приведена в Приложении №6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтор» за 2021 г.

3.15.3 Валовая прибыль/убыток от продажи товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности).

Таблица 20 (тыс. руб.)

Вид деятельности	2020 год			2021 год		
	Выручка без НДС	Себестоимость	Прибыль(+), убыток (-)	Выручка без НДС	Себестоимость	Прибыль(+), убыток (-)
Ремонтные работы	4 053 217	3 295 202	758 015	4 028 112	3 357 922	670 190
Реализация материалов	15 046	11 359	3 687	13 158	9 745	3 413
Реализация продукции собственного производства	57 645	46 530	11 115	60 343	48 893	11 450
Транспортные услуги (разгрузочно-погрузочные работы)	13 260	10 799	2 461	10 006	2 703	7 303
Прочее	740		740	907		907
ИТОГО:	4 139 908	3 363 890	776 018	4 112 526	3 419 263	693 263

3.16. Прочие доходы и расходы

3.16.1. Прочие доходы

Таблица 21 (тыс. руб.)

Вид доходов	2020 год	2021 год	Абсолютное отклонение, тыс. руб	Относительное отклонение, %
Платежи в ГЖФ				

<i>Вид доходов</i>	<i>2020 год</i>	<i>2021 год</i>	<i>Абсолютное отклонение, тыс. руб</i>	<i>Относительное отклонение, %</i>
Взносы в компенсационный фонд				
Возмещение ущерба	829	1 180	351	42,34
Госпошлина	31	32	1	3,23
Доходы (расходы) от сдачи имущества в аренду	4 328	3 409	-919	-21,23
Доходы (расходы) от реализации прочих услуг	338	324	-14	-4,14
Естественная убыль (в пределах норм)				
Затраты (амортизация) по содержанию ОФ непроизводственного назначения				
Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности	651	211	-440	-67,59
Налог на имущество				
Налоги по акту проверки (доначисления)				
НДС				
Недостачи (излишки, выявленные при инвентаризации)	8 215	26 315	18 100	220,33
Платежи по исполнительному производству	95	100	5	5,26
Прибыль (убытки) прошлых лет	682	1 160	478	70,09
Инвентаризация резерва на оплату отпусков и премий	36 048	36 046	-2	-0,01
Прочие доходы (расходы)	2 322	2 178	-144	-6,2
Реализация ОС	50	19 692	19 642	39 284
Реализация прочего имущества	6 116	15 641	9 525	155,74
Реализация путевок				
Содержание офиса				
Списание единовременного займа по соц.ипотеке	303		-303	-100
Списание ОС	1 422	4 463	3 041	213,85
Списание ТМЦ	3 304	7 619	4 315	130,6
Спонсорская помощь				
Судебные издержки	8	263	255	3 187,5
Субсидии в сфере занятости				
Услуги кредитных организаций				
Оценочное обязательство по гарантийным ремонтам		6 199	6 199	0
Штрафы, пени за нарушение хоз. договоров	200	100	-100	-50
Курсовые разницы				
Резерв по сомнительным долгам	706		-706	-100
Страховые взносы				
Прочие статьи				
Итого	65 648	124 932	59 284	90,31

3.16.2. Прочие расходы

Таблица 22 (тыс. руб.)

<i>Вид расходов</i>	<i>2020 год</i>	<i>2021 год</i>	<i>Абсолютное отклонение, тыс. руб</i>	<i>Относительное отклонение, %</i>
Платежи в ГЖФ		6 297	6 297	0
Взносы в компенсационный фонд	326	1 306	980	300,61
Возмещение ущерба	105	20	-85	-80,95
Госпошлина	121	218	97	80,17
Доходы (расходы) от сдачи имущества в аренду	3 374	1 996	-1 378	-40,84
Доходы (расходы) от реализации прочих услуг				
Естественная убыль (в пределах норм)	5 905	2 151	-3 754	-63,57
Затраты (амортизация) по содержанию ОФ непроизводственного назначения	475	425	-50	-10,53
Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности		17	17	0
Налог на имущество	2	2	0	0
Налоги по акту проверки (доначисления)				
НДС	876	2 529	1 653	188,7
Недостачи (излишки, выявленные при инвентаризации)	432		-432	-100

<i>Вид расходов</i>	<i>2020 год</i>	<i>2021 год</i>	<i>Абсолютное отклонение, тыс. руб</i>	<i>Относительное отклонение, %</i>
Платежи по исполнительному производству	112	2 105	1 993	1 779,46
Прибыль (убытки) прошлых лет	1 507	207	-1 300	-86,26
Инвентаризация резерва на оплату отпусков и премий				
Прочие доходы (расходы)	3 352	13 283	9 931	296,27
Реализация ОС		3 440	3 440	0
Реализация прочего имущества	2 862	7 994	5 132	179,32
Реализация путевок	745	2 117	1 372	184,16
Содержание офиса	196	262	66	33,67
Списание единовременного займа по соц.ипотеке	825		-825	-100
Списание ОС	225	556	331	147,11
Списание ТМЦ	3 285	739	-2 546	-77,5
Спонсорская помощь	1 338	4 346	3 008	224,81
Судебные издержки		890	890	0
Субсидии в сфере занятости				
Услуги кредитных организаций	242	372	130	53,72
Оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	201	6 091	5 890	2 930,35
Штрафы, пени за нарушение хоз. договоров	550	264	-286	-52
Курсовые разницы		11	11	0
Резерв по сомнительным долгам	523	561	38	7,27
Страховые взносы	1 751	2 607	856	48,89
Прочие статьи	16 359	21 230	4 871	29,78
Итого	45 689	82 036	36 347	79,55

3.17. *Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды (начисленные)*

Таблица 23 (тыс. руб.)

<i>Наименование налога</i>	<i>2019 год</i>	<i>2020 год</i>	<i>Абсолютное отклонение, тыс. руб.</i>	<i>Относительное отклонение, %</i>	<i>2021 год</i>	<i>Абсолютное отклонение, тыс. руб.</i>	<i>Относительное отклонение, %</i>
Налог на прибыль	107 253	86 910	-20 343	-18,97	84 761	-2 149	-2,47
НДС	294 952	304 085	9 133	3,1	218 929	-85 156	-28,0
Налог на имущество	2 412	2 299	-113	-4,68	2 533	234	10,18
Налог на землю	8 311	8 311	0	0	8 316	5	0,06
НДФЛ	72 843	76 735	3 892	5,34	80 610	3 875	5,05
Страховые взносы	172 954	181 712	8 758	5,06	190 619	8907	4,9
Транспортный налог	5 395	5 293	-102	-1,89	5 399	106	2,0
Водный налог	2	3	1	50	3	0	0
Экологические платежи	423	331	-92	-21,75	446	115	34,74
ИТОГО:	664 545	665 679	1 134	0,17	591 616	-74 063	-11,13

3.18. *Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах*

3.18.1. *Арендованные основные средства*

Таблица 24 (тыс. руб.)

<i>Наименование контрагента- арендодателя</i>	<i>Сумма</i>		
	<i>на 31.12.2019</i>	<i>на 31.12.2020</i>	<i>на 31.12.2021</i>
ПАЛАТА ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ ЗАИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА	5 554	5 554	5 554
ТаграС-ТрансСервис (ООО)		1 872	1 872
Татнефть-Актив (ООО)			154
Миньярский карьер ООО	276		
Аскаров Артур Раисович			120
Жабин Андрей Анатольевич	670		670
Осин Владимир Михайлович	1 050		1 349

Наименование контрагента- арендодателя	Сумма		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Садыков Руслан Талгатович	1 240		
Солдатов Антон Анатольевич	610		1 850
Хакимов Марат Дамирович	769		769
Шарифуллин Ленар Замилевич			291
Итого	10 169	7 426	12 629

3.18.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Таблица 25 (тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
-	-	-	-
Итого	-	-	-

3.18.3. Основные средства, сданные в аренду

Таблица 26 (тыс.руб.)

Наименование контрагента - арендополучателя	Сумма		
	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
Миньярский карьер ООО	9 288	-	-
РИНПО (ООО)	4	4	4
ТаграС-ТрансСервис (ООО)	14 298	6 807	1 293
ТрансСервисАзнакаево ООО	597	519	-
ТрансСервисНурлат ООО	1 450	2 204	1 225
УТТ Бугульминское ООО	9 255	6 351	3 543
МИКС ТЭК ООО	-	684	684
БИО-АГРО ООО	-	-	1 340
Итого	34 892	16 569	8 089

3.18.4. ТМЦ в эксплуатации

Таблица 27 (тыс. руб.)

Вид ТМЦ	Сумма		
	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
Материальные ценности в эксплуатации	16 164	24 823	37 083
ИТОГО:	16 164	24 823	37 083

3.18.5. Обеспечения обязательств

Информация об обеспечении обязательств, полученных и выданных приведена в Приложении №8 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтор» за 2021 г.

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).

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 приходится 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 за 2021год.

Таблица 28 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя по договору
	ФКУ "ВОЛГО-ВЯТСКУПРАВТОДОР" 14302Кап.ремонт автодороги Казань-Оренбург, км381+000- км389+000, РТ (ВВУАД)	ГК №Т-54-21 от 11.06.2021. Кап.ремонт а/д Р-239 Казань- Оренбург-Акбулак-граница с Республикой Казахстан на уч.км381+000-км390+000,РТ
1.	Сумма выручки, предъявленной и принятой заказчиком, с начала действия договора (с НДС)	9 877,49
2.	Общая сумма понесенных расходов на 31.12.2021г.	158 610,41
3	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы по состоянию на 31.12.2021г. (с НДС)	270 024,98

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

По состоянию на 31.12.2021г. в учёте организации не имеется активов и обязательств, стоимость которых учтена в иностранной валюте.

4.4. 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.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Российская Федерация 24 февраля 2022 года начала специальную военную операцию, и как следствие произошло резкое ухудшение экономической конъюнктуры, выразившееся в значительном падении курса рубля по отношению к евро и доллару США, а также в значительном росте ключевой ставки ЦБ РФ и последовавшем за ним увеличении рыночных процентных ставок.

Произошел рост процентной ставки по кредитам, связанный с повышением ключевой ставки Банка России до 20% (ставки пересчитываются автоматически согласно пунктов договоров).

Также произошел рост цен на 25-50 % на поставку материалов (запасных частей). Наблюдается задержка в поставках, связанных с транспортной логистикой.

Отсутствует возможность оценить в денежном выражении последствия влияния введенных санкционных ограничений.

Общество подтверждает способность продолжать непрерывно свою деятельность с учетом указанного события, произошедшего после отчетной даты.

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

Информация об оценочных обязательствах представлена в п.3.14 настоящих Пояснений.
Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

4.5.1. Прочая информация о фактах хозяйственной деятельности

Таблица 29 (тыс.руб.)

Вид условного факта		Примечания
Общество участвует в судебных разбирательствах со следующими контрагентами (по наибольшей сумме задолженности):		
Организация (ответчик)	сумма, тыс. руб.	
ИП Галимов Р.Р.	3 815	Дело №А65-1279/2020, процедура реализации имущества сроком до 05.04.2022г.
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику		Нет, судебных споров по налогам и сборам в 2021 не было
Предъявлено претензий к поставщикам		нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям		нет
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

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

Общество непосредственно контролируется ООО «ТаграС-Холдинг», владеющим 100% в уставном капитале Общества.

Бенефициарным владельцем Общества является Тахаутдинов Шафагат Фахразович.

Связанными сторонами Общества являются общества, входящие в группу ООО «ТаграС-Холдинг», а также негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах работников Общества – Национальный негосударственный пенсионный фонд.

Перечень организаций, которые входят в группу компаний ООО «ТаграС-Холдинг»:

Таблица 30

ООО «УК «ТМС-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»
ООО «ТНГ Групп» и его дочерние общества
ООО «УК «ТаграС-Нефтегазстрой» и его дочерние общества
ООО «УК «Татбурнефть» и его дочерние общества
ООО «УК «Система-Сервис» и его дочерние общества

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

Перечень прочих организаций.

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

Резервов по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных обществ на конец каждого отчетного периода не создавался. Отсутствует сомнительная дебиторская задолженность, нереальная к взысканию и/или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Взаимоотношения со связанными сторонами осуществляются на договорной основе.

Основная сумма дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную дебиторскую и кредиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты. Оплата, согласно условиям договоров, может производиться денежными средствами, векселями и путем зачета встречного однородного требования.

Операции между Обществом, участником, связанными сторонами и стоимостные показатели по незавершенным операциям приведены в Приложении № 2 к настоящим Пояснениям.

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

Таблица 31 (тыс. руб.)

Связанная сторона	Виды операций	Сумма (в т.ч. НДС)		
		2019 г.	2020 г.	2021 г.
ООО «ТаграС-Холдинг» (доля участия 100%, осуществление контроля)	Общая сумма операций, в т.ч.:	179 767	201 695	184 795
	- приобретение товаров, работ, услуг;	4 618	4 537	4 537
	- продажа товаров, работ, услуг;	149	158	258
	- перечисление дивидендов;	175 000	197 000	180 000
ГК ООО "Таграс-Нефтегазстрой"	Общая сумма операций, в т.ч.:	2 266	4 296	1 915
	- приобретение товаров, работ, услуг;	2 266	3 848	1 915
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	448	-
ГК ООО "Татинтек"	Общая сумма операций, в т.ч.:	19 791	11 334	11031
	- приобретение товаров, работ, услуг;	10 266	11 334	11031
	- продажа товаров, работ, услуг;	9 525	-	-
ГК ООО "УК "Система-Сервис"	Общая сумма операций, в т.ч.:	15 200	9 490	788
	- приобретение товаров, работ, услуг;			327
	- продажа товаров, работ, услуг;	15 200	9 490	461
ГК ООО "УК "Татспецтранспорт"	Общая сумма операций, в т.ч.:	14 386	39 287	37 361
	- приобретение товаров, работ, услуг;	13 311	32 532	37 332
	- продажа товаров, работ, услуг;	1 075	6 755	29
ГК ООО "ТаграС-РемСервис"	Общая сумма операций, в т.ч.:	6 205	117	5 823
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	117	-
	- продажа товаров, работ, услуг;	6 205	-	5 823
ГК ООО "Татбурнефть"	Общая сумма операций, в т.ч.:	-	-	838
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	838
ГК ООО "ТНГ-Групп"	Общая сумма операций, в т.ч.:	8 259	262	457
	- приобретение товаров, работ, услуг;	231	172	447
	- продажа товаров, работ, услуг;	8 028	90	10
	Общая сумма операций, в т.ч.:	58 282	150 712	146 098

<i>Связанная сторона</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Сумма (в т.ч. НДС)</i>		
		<i>2019 г.</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2021 г.</i>
ГК УК ООО "ТаграС - ТрансСервис"	- приобретение товаров, работ, услуг;	56 991	143 609	143 320
	- продажа товаров, работ, услуг;	1 291	7 103	2 778
ГК УК ООО "ТаграС- Энергосервис"	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	29 824	7 501	33 103
	- приобретение товаров, работ, услуг;	29 691	5 384	33 103
	- продажа товаров, работ, услуг;	133	2 117	-
ГК УК ООО "ТМС групп"	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	2 601	6 147	19 492
	- приобретение товаров, работ, услуг;	789	1 344	10 072
	- продажа товаров, работ, услуг;	1 812	4 803	9 420
ООО «ТаграС-БизнесСервис»	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	35 408	24 886	31 463
	- приобретение товаров, работ, услуг;	35 107	24 886	31 463
	- продажа товаров, работ, услуг;	301	-	-
ООО «Форт-Консалтинг»	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	-	8 579	7 920
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	8 579	7 920
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	-
ООО «ТаграС-Бизнес Тревел»	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	-	-	268
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	268
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	-

4.6.2. Сальдо расчетов со связанными сторонами представлено в таблице.

Таблица 32 (тыс. руб.)

<i>Дебиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон</i>	<i>2019 год</i>	<i>2020 год</i>	<i>2021 год</i>
ООО «ТаграС-Холдинг»	36	16	54
ГК ООО "Таграс-Нефтегазстрой"	1 474	983	
ГК ООО "Татинтек"	258		
ГК ООО "УК "Система-Сервис"	15 141	120	198
ГК ООО "УК "Татспецтранспорт"	11	1 270	-
ГК ООО "ТНГ-Групп"	887	-	-
ГК УК ООО "ТаграС - ТрансСервис"	1 265	979	187
ГК УК ООО "ТМС групп"	42	1 278	580
ГК УК ООО "ТаграС- Энергосервис"	46	943	-
<i>Кредиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон</i>	<i>2019 год</i>	<i>2020 год</i>	<i>2021 год</i>
ООО «ТаграС-Холдинг»	1 093	1 134	1 134
ГК ООО "Таграс-Нефтегазстрой"	188	-	10
ГК ООО "Татинтек"	998	2 857	1 249
ГК ООО "УК "Система-Сервис"	-	-	43
ГК ООО "УК "Татспецтранспорт"	1 218	3 509	753
ГК ООО "ТНГ-Групп"	-	10	-
ГК УК ООО "ТаграС - ТрансСервис"	11 909	10 465	6 436
ГК УК ООО "ТМС групп"	229	429	2 275
ГК УК ООО "ТаграС- Энергосервис"	515	7 906	1 321
ООО «ТаграС-БизнесСервис»	4 189	2 013	2 608
ООО «Форт-Консалтинг»	-	418	2 183

Негосударственный пенсионный фонд

Таблица 33 (тыс. руб.)

№	Название фонда	2019г.	2020 г.	2021г.
1	Национальный негосударственный пенсионный фонд	2 290	3 163	3 338

4.6.3. Состав основного управляющего персонала ООО «Татнефтедор»:

Таблица 34

Название должностей сотрудников, включаемых в основной управленческий персонал		
2019	2020	2021
Директор	Директор	Директор
Главный инженер	Главный инженер	Главный инженер
Заместители директора	Заместители директора	Заместители директора
Начальники УАДов	Начальники УАДов	Начальники УАДов

4.6.4. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

Таблица 35 (тыс. руб.)

Виды оплат	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Краткосрочные вознаграждения (суммы, выплаченные в течение отчетного периода)	31 546	35 799	36 584
в т.ч.: - оплата труда за отчетный период	23 875	26 835	27 173
- налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, начисленные на оплату труда	5 745	6 471	6 684
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	1 926	2 493	2 727
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг	-	-	-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, выплаченные в течении отчетного периода), 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))	-	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-	-

Выплаты ревизионной комиссии за 2019, 2020 и 2021 года не осуществлялись.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

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

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».

В 2021 году Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

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

Отрасль осуществления деятельности ООО «Татнефтедор» 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 ООО «Татнефтедор» в 2021 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 2021 год.

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 отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

4.10. 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 отчетности в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства не сворачиваются.

Общество исчисляет налоговую базу по налогу на прибыль по итогам каждого отчетного (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. Общество исчисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли в каждом отчетном периоде (п.2 ст.285 НК РФ).

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 отчетного периода.

4.10.1. Информация о расчётах по налогу на прибыль.

Таблица 36 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2019	2020	2021
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	2300	357 799	427 911	373 608
Ставка налога		20%	20%	20%
Условный расход по налогу на прибыль (99)		71 560	85 583	74 722
Постоянные налоговый доход (расход) (99)		(10 994)	(3 780)	(9 666)
Отложенный налог на прибыль	2412	24 699	(2 456)	373
Итого текущий налог на прибыль	2411	(107 253)	(86 910)	(84 761)
Налоговая база по налогу на прибыль		536 266	434 550	423 805

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

Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам. Информация представлена в Приложении №5 Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2021 г. в разделе «Дебиторская задолженность».

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

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

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

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости, в частности:

- депозиты до востребования;
- срочные депозиты сроком размещения не более 3-х месяцев;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные);
- договоры займа с условием возврата по первому требованию заимодавца и др.

Перечисления денежных средств и соответствующие им результирующие строки в Отчете о движении денежных средств раскрываются без учета оборотов по НДС.

В разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций», величина денежных средств, выплаченных поставщикам за основные средства, показана без учета НДС. Сумма НДС отражена в разделе «Денежные потоки от текущих операций» свернуто.

Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков, а также перечисления в бюджет показаны свернуто.

Свернутая сумма НДС отражена по строке 4119 «Прочие поступления».

По статье 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены, в том числе перечисленные отчисления во внебюджетные фонды, НДФЛ и прочие удержания, удержанный из заработной платы работников.

В разделе «Денежные потоки от финансовых операций», показана величина полученных от связанных предприятий займов, выплата дивидендов.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет:

- а) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- б) полученных и неиспользованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- г) денежных средств в аккредитивах.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет открытые кредитные линии:

по кредитному договору №0802/2/2021/0587 от 29.04.2021, заключенному с АК БАРС БАНК, с лимитом не более 500 000 тыс. руб. Последний срок для получения транша не позднее 21.04.2023;

по кредитному договору №0802/2/2021/1866 от 14.09.2021, заключенному с АК БАРС БАНК, с лимитом не более 200 000 тыс. руб. Последний срок для получения транша не позднее 13.09.2021;

по кредитному договору №0802/5/2017/360 от 21.04.2017, заключенному с АК БАРС БАНК, с лимитом не более 1 000 000 тыс. руб. Последний срок для получения транша не позднее 20.03.2025;

по кредитному договору №0802/5/2018/108 от 12.02.2018, заключенному с АК БАРС БАНК, с лимитом не более 500 000 тыс. руб. Последний срок для получения транша не позднее 31.12.2028;

по кредитному договору №0802/3/2021/3096 от 29.12.2021, заключенному с АК БАРС БАНК, с лимитом не более 79 770 тыс. руб. Последний срок для получения транша не позднее 01.10.2022;

по кредитному договору №0802/3/2021/3296 от 29.12.2021, заключенному с АК БАРС БАНК, с лимитом не более 79 774 тыс. руб. Последний срок для получения транша не позднее 01.10.2022.

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.

Общество не может в полной мере гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, 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.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированные юристы, ведется мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу, не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность и финансовое положение Общества.

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

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

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, изменение процентных ставок и прочие ценовые риски.

5. Информация об экологической деятельности организации.

5.1. 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.

Предприятием соблюдаются установленные нормативы образования отходов (I-IV классов) и лимиты на их размещение. Производится отдельный сбор образующихся отходов по видам, классам опасности для обеспечения их переработки, безопасного размещения и рационального использования в качестве вторичного сырья.

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;
- 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.

5.1.1. Раскрытие информации об экологической деятельности организации

Таблица 37 (тыс. руб.)

Наименование мероприятий	2019г.	2020г.	2021г.
Плата за негативное воздействие на окружающую среду (экологические платежи)	206	331	446
Вывоз и утилизация отходов	817	704	1 086

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».

Информация о модернизации основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства приведена в таблице.

Модернизация основных средств

Таблица 38 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Принято к учету в качестве основных средств
Приобретение оборудования в связи с увеличением объемов работ	за 2019 год	
	за 2020 год	-
	за 2021 год	-
Приобретение оборудования в связи с внедрением новой технологии	за 2019 год	20 980
	за 2020 год	112 974
	за 2021 год	38 791

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

Директор _____ Р.Г. Гарифуллин

Руководитель учетного
дивизиона Татнефтедор _____ И.Ф. Халитов
Дов. №209 от 01.01.2022г.

«01» марта 2022 года

Приложение №1 к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
И т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано, передано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	10 974	180 612	(0)	(177 024)	14 562
	за 20 <u>20</u> г. ²	9 569	272 682	()	(271 277)	10 974
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	9 194	22 729	()	(17 361)	14 562
Капитальное строительство	за 20 <u>20</u> г. ²	5 766	21 552	()	(18 124)	9 194
Приобретение оборудования в связи с увеличением объемов работ	за 20 <u>21</u> г. ¹	0		()	()	0
	за 20 <u>20</u> г. ²	0		()	()	0
Приобретение оборудования в связи с внедрением новой технологии	за 20 <u>21</u> г. ¹	1 780	37 011	()	(38 791)	0
	за 20 <u>20</u> г. ²	3 803	110 951	()	(112 974)	1 780
Адресная замена изношенного оборудования	за 20 <u>21</u> г. ¹		120 872	()	(120 872)	0
	за 20 <u>20</u> г. ²		140 179	()	(140 179)	0
прочее						

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

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	677	1 290
в том числе:		
Здания		
Сооружения и передаточные устройства	677	
Машины и оборудование		1 290
Транспортные средства		

Производственный и хозяйственный инвентарь		
Земельные участки объекты природопользования		
прочее		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	0	0
в том числе:		
Здания	()	()
Сооружения и передаточные устройства	()	()
Машины и оборудование	()	()
Транспортные средства	()	()
Производственный и хозяйственный инвентарь	()	()
Земельные участки объекты природопользования	()	()
прочее		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	8 089	16 569	34 892
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	12 629	7 426	10 169
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию	231 978	786 925	724 384
Иное использование основных средств (зalog и др.)	220 792	182 588	269 335

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>20</u> г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
и т.д.			
третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (группы, виды)			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	589 811	(0)	6 963 570	(6 817 184)	0	0	х	736 197	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²	465 010	(0)	6 581 910	(6 457 109)	0	0	х	589 811	(0)
в том числе: Сырье и материалы (10.01)	за 20 <u>21</u> г. ¹	440 569	(0)	1 649 482	(1 540 944)	0	0	0	549 107	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²	340 206	(0)	1 535 674	1 435 311)	0	0	0	440 569	(0)
Топливо (10.03)	за 20 <u>21</u> г. ¹	5 435	(0)	160 599	(158 931)	0	0	0	7103	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²	5 362	(0)	154 546	154 473)	0	0	0	5435	(0)
Прочие материалы	за 20 <u>21</u> г. ¹	50 580	(0)	230 077	(220 697)	0	0	0	59960	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²	42 522	(0)	196 172	(188 114)	0	0	0	50580	(0)
затраты в незавершенном производстве	за 20 <u>21</u> г. ¹	55 690	(0)	3 777 946	(3 744 770)	0	0	0	88 866	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ¹	47 511	(0)	3 720 700	(3 712 521)	0	0	0	55 690	(0)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 20 <u>21</u> г. ¹	28 460	(0)	1 139 564	(1 147 940)	0	0	0	20 084	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ¹	18 890	(0)	972 929	(963 359)	0	0	0	28 460	(0)
расходы будущих периодов	за 20 <u>21</u> г. ¹	9 077	(0)	5 902	(3 902)	0	0	0	11 077	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ¹	10 519	(0)	1 889	(3 331)	0	0	0	9 077	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	0	0	0
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>			
	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	127284	127284	127284
в том числе:			
<i>сырье и материалы</i>	127284	127284	127284
	0	0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	создание (+); списание (-) резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	7 069	(4 911)	1 182	0	(0)	(0)	-864	(1 893)	5 494	(4 047)
	за 20 <u>20</u> г. ²	8 230	(5 232)	2 045	0	(0)	(0)	-321	(2 885)	7 069	(4 911)
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	5 597	(4 911)	1 182		()	()	-864	(1 007)	4 908	(4 047)
Займы, ипотека	за 20 <u>20</u> г. ²	5 872	(5 232)	2 045		()	()	-321	(1 999)	5 597	(4 911)
ссуды на приобрете- ние квартир до ипотеки	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()	0	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()	0	(0)
прочие	за 20 <u>21</u> г. ¹	1 472	()			()	()		(886)	586	(0)
(в т.ч. страхование)	за 20 <u>20</u> г. ²	2 358	()			()	()		(886)	1 472	(0)
прочие											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	157 107	(71 667)	5 561 451	0	(5 604 966)	(0)	-2 430	0	113 592	(69 237)
	за 20 <u>20</u> г. ²	227 065	(73 660)	4 917 436	0	(4 987 494)	(0)	-1 993	0	157 007	(71 667)
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	45 091	(14 498)	4 955 640		(4 980 874)	()	-2 490		19 857	(12 008)
Покупатели и заказчики	за 20 <u>20</u> г. ²	117 873	(15 862)	4 157 797		(4 230 579)	()	-1 364		45 091	(14 498)
Авансы выданные	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 209	(120)	496 551		(487 625)	()	-12		13 135	(108)
	за 20 <u>20</u> г. ²	27 933	(249)	604 229		(627 953)	()	-129		4 209	(120)
прочее	за 20 <u>21</u> г. ¹	74 296	(57 049)	38 809		(51 706)	()	72		61 399	(57 121)
в том числе страхование	за 20 <u>20</u> г. ²	63 122	(57 549)	52 032		(40 858)	()	-500		74 296	(57 049)
Налоги и сборы	за 20 <u>21</u> г. ¹	33 511	()	70 451		(84 761)	()			19 201	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²	18 137	()	103 378		(88 104)	()			33 411	(0)
Лизинговые (арендные) платежи	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()			0	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()			0	(0)
прочие											
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	164 176	(76 578)	5 562 633	0	(5 604 966)	(0)	-3 294	х	119 086	(73 284)
	за 20 <u>20</u> г. ²	235 295	(78 892)	4 919 481	0	(4 987 494)	(0)	-2 314	х	164 076	(76 578)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	73 299	17	77 459	881	87 397	8 505
в том числе:						
покупатели и заказчики	12 007		15 302	805	17 086	1 224
авансы выданные	125	17	197	76	7 530	7 281
прочие дебиторы	61167		61960		62781	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	за 20 <u>20</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: (вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	за 20 <u>20</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	349 793	7 416 418	0	(7 319 174)	(210)	0	446 827
	за 20 <u>20</u> г. ²	327 562	8 978 714	0	(8 955 832)	(651)	0	349 793
в том числе: Поставщики и подрядчики	за 20 <u>21</u> г. ¹	285 364	3 575 191		(3 664 766)	(64)	0	195 725
	за 20 <u>20</u> г. ²	225 482	3 730 293		(3 669 998)	(413)	0	285 364
Авансы полученные	за 20 <u>21</u> г. ¹	351	2 286 655		(2 286 477)	(146)	0	383
	за 20 <u>20</u> г. ²	802	2 769 097		(2 769 310)	(238)	0	351
Расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>21</u> г. ¹	9 261	315 798		(313 184)	()	0	11 875
	за 20 <u>20</u> г. ²	9 812	1 489 128		(1 489 679)	()	0	9 261
Прочее	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 409	72 627		(65 620)	()	0	9 416
	за 20 <u>20</u> г. ²	35 967	22 245		(55 803)	()	0	2 409
Займы	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	353 588		(199 704)	()	0	153 884
	за 20 <u>20</u> г. ²	0	189 365		(189 365)	()	0	0
Заработная плата	за 20 <u>21</u> г. ¹	35 566	621 926		(605 227)	()	0	52 265
	за 20 <u>20</u> г. ²	37 742	595 320		(597 496)	()	0	35 566
Задолж-сть перед гос.и внебюджет. фондами	за 20 <u>21</u> г. ¹	16 842	190 633		(184 196)	()	0	23 279
	за 20 <u>20</u> г. ²	17 757	183 266		(184 181)	()	0	16 842
и т.д.								
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	349 793	7 416 418	0	(7 319 174)	(210)	х	446 827
	за 20 <u>20</u> г. ²	327 562	8 978 714	0	(8 955 832)	(651)	х	349 793

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	362	765	3 336
в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	167	448	2 357
<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	195	317	979
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты	1 797 147	1 674 152
Расходы на оплату труда	652 932	611 959
Отчисления на социальные нужды	202 370	187 874
Амортизация	208 065	191 850
Прочие затраты	959 249	1 091 557
Итого по элементам	3 819 763	3 757 392
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-26 800	-16 307
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 792 963	3 741 085

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	104 551	190 716	(130 263)	(42 246)	122 758
В том числе: <i>резерв на вознаграждение по итогам года</i>	0	47 344	(47 344)	()	0
<i>резерв предстоящих расходов на премии</i>	44 869	68 756	(8 827)	(36 046)	68 752
<i>оценочное обязательство по единовременным выплатам к отпуску</i>			()	()	0
<i>резерв предстоящих расходов на отпуска</i>	38 165	68 525	(69 747)	()	36 943
<i>оценочное обязательство по гарантийным ремонтам</i>	21 517	6 091	(4 345)	(6 200)	17 063
<i>резерв предстоящих расходов на выходное пособие</i>	0		()	()	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	1 677 855	1 726 600	1 948 023
В том числе: <i>банковские гарантии</i>	1 673 808	1 721 689	1 942 791
<i>поручительства третьих лиц в обеспечение задолженности по договорам займа с работниками</i>	4 047	4 911	5 232
Выданные - всего	153 297	6	316
В том числе: <i>кредитным договорам и соглашениям на предоставление банковской гарантии</i>	153 297		
<i>поручительства в обеспечение задолженности по кредитным договорам работников</i>		6	316

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	0		0	
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего 20 г. ¹ 20 г. ² в том числе: (наименование цели) 20 г. ¹ 20 г. ² и т.д.	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
			()	
			()	
			()	
			()	
			()	

Примечания

- 1. Указывается отчетный год.
- 2. Указывается предыдущий год.
- 3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- 7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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

Сведения об операциях, совершенных ООО "Татнефтедор" со связанными сторонами в 2021 году

№ п/п	Характер отношений	Наименование юридического лица; ФИО физического лица	вид операций	Объем операций в 2021 году (без НДС)		Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2021 операциям (с НДС)			Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов
				объем полученных товаров, работ, услуг	объем реализованных товаров, работ, услуг	Дебиторская задолжен- ность	Величина образованных резервов по сомнительным долгам	Кредитор-ская задолжен-ность	
1	осуществление контроля	ООО"ТаграС-Холдинг"	услуги	3 781	215	51		1 134	денежными средствами
			дивиденды		180 000				денежными средствами
2	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК "ТаграС-РемСервис"	услуги		4 853				денежными средствами
2	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК "ТаграС-Энергосервис"	услуги	27 578				1 321	денежными средствами
3	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК "ТаграС-ТрансСервис"	услуги	119 433	2 315	186		6 436	денежными средствами
4	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК"Татспецтранспорт"	капремонт, услуги	31 111	24			753	денежными средствами
5	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК"ТаграС Нефтегазстрой"	капремонт, услуги, материалы	1 596				10	денежными средствами
6	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО"Татинтек"	тех.обесп-е, программа, капремонт	9 171				1 249	денежными средствами
7	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК"ТМС-Групп"	ОС, материалы, услуги	8 394	9 281	580		2 275	денежными средствами
8	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК"Татбурнефть"	услуги		698				денежными средствами
9	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО УК"Система- Сервис"	услуги	273	459	198		43	денежными средствами
10	прочая связанная сторона	Группа компаний ООО "ТНГ ГРУПП"	услуги	447	8				денежными средствами
11	прочая связанная сторона	ТаграС-БизнесСервис ООО	услуги	26 348				2 608	денежными средствами
12	прочая связанная сторона	ООО "Форт-Консалтинг"	услуги	6 600				2 183	денежными средствами
13	прочая связанная сторона	ТаграС-Бизнес-Тревел ООО	услуги	214		3			денежными средствами
		ИТОГО		234 946	197 853	1 015	0	18 012	

тыс.руб.