

НЕФТЕСЕРВИСНЫЙ ХОЛДИНГ «ТАГРАС»

«ТАТБУРНЕФТЬ»
ИДАРЭЧЕ КОМПАНИЯСЕ»
ЖАВАПЛЫЛЫГЫ
ЧИКЛЭНГӘН
ЖӘМГЫЯТЕ

М.Жәлил ур, 51, Әлмәт шәһәре,
Татарстан Республикасы, 423450



ОБЩЕСТВО
С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
«ТАТБУРНЕФТЬ»

ул. М.Джалиля, д.51, г. Альметьевск,
Республика Татарстан, 423450

Телефон: (8553) 38-90-03; факс: (8553) 38-90-00, e-mail: tbn@tatburneft.ru
P/c 40702810400730001679 ПАО Банк ЗЕНИТ г. Москва, БИК 044525272
ИНН 1644047828, КПП 164401001, К/с № 30101810000000000272

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «УК «ТАТБУРНЕФТЬ» за 2021 год

1. Общие сведения об организации.

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Татбурнефть».

1.2. Сокращенное наименование - ООО «УК «Татбурнефть».

1.3. Место нахождения Общества – 423450, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. М. Джалиля, дом 51.

1.4. Общество зарегистрировано 12 февраля 2008 года, за основным государственным регистрационным номером 1081644000492 (свидетельство серии 16 №004673442 выдано Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 16 по РТ).

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: уведомление №86888 от 12.10.2010 о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика в МИФНС по крупнейшим налогоплательщикам по РТ, присвоен ИНН 1644047828.

1.6. Численность работающих Общества:

на 31.12.2019 г.	2 544 человека;
на 31.12.2020 г.	1 668 человека;
на 31.12.2021 г.	1 433 человек;

Среднесписочная численность работников Общества составляет:

за 2020 г.	2 122 человек;
за 2021 г.	1 280 человек.

1.7. ООО «УК «Татбурнефть» является членом саморегулируемой организации регионального некоммерческого партнерства «Содружество строителей Республики Татарстан».

На основании решения Коллегии СРО РНП «Содружество строителей Республики Татарстан» протокол №95 выдано Свидетельство о допуске №0114.05-2009-1644047828-С-014 от 31 октября 2012 года без ограничения срока и территории его действия.

1.8. Обособленных подразделений Общество не имеет.

1.9. Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Общество с ограниченной ответственностью «ТаграС-Холдинг»	100

1.10. Уставный капитал оплачен в размере 1 176 тыс. руб., что составляет 100%.

1.11. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности:

Основной вид деятельности:

1) 09.10.1 «Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата».

Дополнительные виды деятельности:

2) 09.10.9 «Предоставление прочих услуг, связанных с добычей нефти и газа».

1.12. Информация об органах управления:

Исполняющим обязанности директора является Бурганов Ильдар Флюрович.

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

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2021 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства, в т.ч.:	
-собственные	01.10.2020 г.*
-арендованные	01.10.2020 г.*
Доходные вложения в материальные ценности, в т.ч.:	
-в организации	01.10.2020 г.*
-предоставлено во временное владение	01.10.2020 г.*
Оборудование к установке	Нет в наличии.
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.:	
-незавершенное строительство объектов основных средств	31.12.2021г.
Расходы будущих периодов	31.12.2021 г.
Нематериальные активы	01.11.2021 г.
Материально-производственные запасы	01.10.2021 г.
Незавершенное строительство	31.12.2021 г.
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2021 г.
Финансовые вложения	01.11.2021 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021 г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021 г.
Расчеты с банком по расчетным счетам	31.12.2021 г.
Расчеты с банком по ссудным счетам	31.12.2021 г.
Расчеты с бюджетом	31.12.2021 г.
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2021 г.

По итогам инвентаризации 2021 года расхождений фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета не имеется.

* Инвентаризация по ОС проводится 1 раз в три года.

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляла специализированная организация ООО «ТаграС-БизнесСервис» на основании договора от 16.10.2017 № УК/0874/17. Право подписания бухгалтерской отчётности Общества было предоставлено:

- руководителю учетного дивизиона Татбурнефть Хайрутдинову Ленару Мустакимовичу на основании доверенности от 30.12.2021 № 73.

1.15. Сведения об аудиторе

Официальным аудитором Общества на 2021 год является Акционерное общество «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ».

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях: Член СРО Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11906106131.

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

2.1. Основы составления отчетности.

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

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н;
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета №437 от 30.12.2020г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

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

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2021 по 31.12.2021.

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

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, оцениваются в денежном выражении. Оценка в денежном выражении последствий изменений учетной политики производится на основании выверенных организацией данных на дату, с которой применяется измененный способ ведения бухгалтерского учета. Критерий существенности выражается в процентном отношении – 10% к группе статей.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Стоимость нематериального актива, полученного в процессе создания НИОКР, определяется на основании справки, выданной уполномоченными специалистами (сторонней организацией).

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

Применяется линейный способ начисления амортизации (п.п. 23,28 ПБУ 14/2007).

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 24 ПБУ 14/2007).

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива (п. 29 ПБУ 14/2007). Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.2.2. Учет основных средств

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

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

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

Авансы на приобретение и строительство объектов основных средств учитываются в балансе по статье «Прочие внеоборотные активы»

2.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способов 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 текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка под обесценение проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

2.2.4. Учет расходов на НИОКР

Учет расходов, связанных с выполнением научно – исследовательских, опытно – конструкторских и технологических работ, выполняемых собственными силами, ведется на балансовом счете 08 "Вложения во внеоборотные активы».

Расходы на НИОКР, давшие положительный результат, результаты которых используются в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд учитываются в бухгалтерском учете на балансовом счете 04 «Нематериальные активы» субсчет «НИОКР». При принятии к бухгалтерскому учету расходов на НИОКР отражаются записи по дебету балансового счета 04 «Нематериальные активы» субсчет «НИОКР» и кредиту счета балансового счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» субсчет «Выполнение НИОКР» (Приказ 94н).

При принятии НИОКР для внедрения открывается карточка учета НИОКР и оформляется акт ввода в промышленную эксплуатацию результатов НИОКР.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом, равномерно, в течение срока, указанного в протоколе научно – технического совета.

Списание расходов на НИОКР на расходы по обычным видам деятельности отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту балансового счета 04 «Нематериальные активы» субсчет «НИОКР» (Приказ 94н).

2.2.5. Учет материально-производственных запасов

К материально-производственным запасам относятся сырье, основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, топливо, тара, запасные части, строительные и прочие материалы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по цене поставщика с учетом скидок, вычетов, премий и льгот (ФСБУ 5/2019).

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

Отпуск материалов в производство и иное выбытие отражаются на балансовом счете 10 «Материалы» по учетным ценам.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по фактической себестоимости каждой единицы (ФСБУ 5/2019).

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

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

2.2.6. Учет товаров

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу (п.21 ФСБУ 5/2019).

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по себестоимости единицы запаса, за исключением товаров в розничной торговле.

2.2.7. Учет готовой продукции

Принятие к бухгалтерскому учету готовой продукции, изготовленной для продажи отражается по дебету балансового счета 43 «Готовая продукция» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство.

2.2.8. Учет незавершенного производства

К незавершенному производству относится продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки (п. 63 Приказа 34н). В составе незавершенного производства также отражаются законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги.

Незавершенное производство отражается в балансе в составе строки «Запасы» по фактической производственной себестоимости.

2.2.9. Учет расходов будущих периодов

В состав расходов будущих периодов включаются платежи за предоставленные права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (программ для ЭВМ, баз данных, изобретений, полезных моделей и др.), производимые в виде фиксированного разового платежа на основании лицензионных договоров, договоров коммерческой концессии и других аналогичных договоров.

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

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

2.2.10. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на предстоящую выплату премий за выполнение показателей текущего отчетного периода;
- на оплату предстоящих отпусков.

2.2.11. Учет оценочных резервов

Общество создает и отражает в отчетности:

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

2.2.12. Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

В составе доходов по обычным видам деятельности также отражаются поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов по договорам аренды.

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

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

В Группе для формирования информации о расходах на производство продукции (работ, услуг) применяются балансовые счета рабочего Плана счетов:

- 20 «Основное производство»;
- 23 «Вспомогательное производство»;
- 25 «Общепроизводственные расходы»;
- 26 «Общехозяйственные расходы»;
- 29 «Обслуживающие производства и хозяйства»;

Учет затрат на вышеперечисленных счетах ведется по элементам затрат (статьям), перечень которых разрабатываются совместно со специалистами экономических служб.

Общехозяйственные расходы учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90 «Управленческие расходы» по методу «Директ-костинг».

В составе прочих доходов отражаются доходы, отличные от доходов по обычным видам.

Прочими доходами также являются поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.): стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, и т.п.

Операции по продаже иностранной валюты, курсовые разницы, начисление и списание РСД, прочие операции, отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто по строкам «Прочие доходы» или «Прочие расходы» в зависимости от результата продажи валюты.

В составе прочих расходов отражаются расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности.

2.2.13. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В учетную политику на 2021 год внесены изменения, связанные с ФСБУ 5/2019 "Запасы". Применение новых методов учета перспективно.

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

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

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

В настоящих Пояснениях все цифровые данные в таблицах представлены в тыс. руб.

Основные средства:

В отчетном периоде отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

На 31.12.2021 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Основные средства, полученные по договорам аренды, учитываются по инвентарным номерам по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Лизинговое имущество отсутствует.

Результаты исследований и разработок

Затраты по НИОКР в разрезе договоров на 31.12.2021:

договора	Сумма
НИОКР по дог.УК/1043/17 Разработка технологии и составов ликвидации зон катастроф.поглощения Этап №1	100
НИОКР по дог.УК/1043/17 Разработка технологии и составов ликвидации зон катастроф.поглощения Этап №2	600
НИОКР по дог.УК/1043/17 Разработка технологии и составов ликвидации зон катастроф.поглощения Этап №3	700
НИОКР по дог.УК/1043/17 Разработка технологии и составов ликвидации зон катастроф.поглощения Этап №4	165

Финансовые вложения

Резерв под обесценивание финансовых вложений не создан, так как устойчивое снижение стоимости финансовых вложений не наблюдается (отсутствуют признаки обесценения).

На отчетную дату отсутствуют финансовые вложения, обремененные залогом.

Запасы:

Создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей в связи с наличием оснований на его создание (имеющиеся на складе остатки МПЗ потеряли свои первоначальные свойства, их текущая рыночная стоимость уменьшилась).

Запасы, обремененные залогом, отсутствуют.

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

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Программные продукты	190568	206904	201853

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода		
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	1 395	(475)		(11)		(111)			1 384	(586)
	5110	за 2020 г.	1 317	(367)	166	(88)		(108)			1 395	(475)
в том числе:												
	5100	за 2021 г.	1 384	(475)				(111)			1 384	(586)
нематериальные активы	5110	за 2020 г.	1 296	(367)	88	(11)		(108)			1 384	(475)
	5100	за 2021 г.	11	-		(11)					-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5110	за 2020 г.	21	-	78	(88)					11	-

3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	Исписано за период	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
				затраты за период	Исписано за период	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5150	за 2021 г.	2 346	(2 511)		1 730	2 346
	5160	за 2020 г.	4 144	(3 125)		1 328	2 346
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	5150	за 2021 г.	1 400	(1 565)		165	-
	5160	за 2020 г.	2 061	(994)		333	1400
Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	5150	за 2021 г.	946	(946)		1 565	1 565
	5160	за 2020 г.	2 083	(2 131)		995	946

3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость V	накопленная амортизация O	Поступило +V	выбыло объектов	накопленная амортизация -O	начислено амортизации +O	переоценка			
									Первоначальная стоимость V	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	8 736 989	(6 306 640)	173 488	(189 017)	170 224	(156 015)			8 721 460	(6 292 431)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5210	за 2020 г.	8 489 881	(6 186 771)	544 234	(297 126)	208 942	(328 811)			8 736 989	(6 306 640)
	5200	за 2021 г.	44 907	(42 670)		(1 629)	1 600	(150)			43 277	(41 220)
	5210	за 2020 г.	46 136	(43 541)		(1 229)	1 229	(358)			44 907	(42 670)
	5200	за 2021 г.	61 751	(41 036)	7 969	(11 401)	9 496	(2 556)			58 319	(34 096)
Офисное оборудование	5210	за 2020 г.	61 257	(39 193)	654	(160)	160	(2 002)			61 751	(41 036)
	5200	за 2021 г.	7 588 707	(5385540)	165 519	(138 155)	132 949	(144 273)			7 616 071	(5 396 864)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5210	за 2020 г.	7 333 243	(5288565)	543 580	(288 116)	199 932	(296 906)			7 588 707	(5385540)
	5200	за 2021 г.	74 899	(47 932)		(558)	494	(2 396)			74 341	(49 834)
Передаточные устройства	5210	за 2020 г.	74 961	(45 448)		(63)	63	(2 547)			74 899	(47 932)
	5200	за 2021 г.	50 716			(3 476)					47 239	
Земельные участки	5210	за 2020 г.	50 716								50 716	
	5200	за 2021 г.	537 283	(429505)		(17 424)	12 044	(3 683)			519 859	(421 144)
Здания	5210	за 2020 г.	541 277	(419311)		(3 994)	3 994	(14 189)			537 283	(429505)
	5200	за 2021 г.	345 588	(336 328)		(10 483)	10 056	(1 063)			335 105	(327 335)
Транспортные средства	5210	за 2020 г.	349 095	(329 242)		(3 507)	3 507	(10 593)			345 588	(336 328)
	5200	за 2021 г.	32 804	(23 294)		(5 823)	3 518	(1 895)			26 982	(21 671)
Сооружения	5210	за 2020 г.	32 862	(21 137)		(57)	57	(2 214)			32 804	(23 294)
Другие виды основных средств	5200	за 2021 г.	334	(334)		(67)	67				267	(267)
	5210	за 2020 г.	334	(334)							334	(334)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5200	за 2021 г.	175 169	(72 832)		(30 780)	9 609	(1 336)			144 389	(64 559)
в том числе:	5210	за 2020 г.	193 981	(71 394)		(18 812)	5 588	(7 026)			175 169	(72 832)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5200	за 2021 г.	34 034	(20 968)		(1 978)	1 213	(-)			32 056	(19 755)
	5210	за 2020 г.	34 198	(18 533)		(164)	164	(2 600)			34 034	(20 968)
	5200	за 2021 г.	2 316	(1 754)		(247)	137	(88)			2 069	(1 705)
Офисное оборудование	5210	за 2020 г.	2 402	(1 604)		(86)	69	(219)			2 316	(1 754)
	5200	за 2021 г.	59 203	(36 894)		(11 676)	8 036	(1 008)			47 527	(29 866)
Здания	5210	за 2020 г.	72 893	(37 727)		(13 690)	3 495	(2 662)			59 203	(36 894)
	5200	за 2021 г.	19 412	(6 265)		(223)	223	(218)			19 189	(6 260)
Сооружения	5210	за 2020 г.	21 431	(7 554)		(2 019)	1 860	(571)			19 412	(6 265)
	5200	за 2021 г.	40 563	-		(16 655)					23 908	-
Земельные участки	5210	за 2020 г.	43 416	-		(2 853)					40 563	-
	5200	за 2021 г.	19 640	(6 951)				(22)			19 640	(6 973)
Передаточные устройства	5210	за 2020 г.	19 640	(5 976)				(975)			19 640	(6 951)

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5230	за 2021 г.	135 951	173 488	(135 451)	(173 488)	500
	5240	за 2020 г.	9 998	670 186	-	(544 234)	135 951

3.5. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (011)	5280	30 697	41 464	105 257
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (011)	5281	147	133	193
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (001)	5283	5 209 249	6 699 687	3 974 892
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 329 835	4 746 226	-
Иное использование основных средств: (залог и др.)	5286	-	-	-

3.6. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
												первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5300	за 2021 г.	10 604	-	-	(10 604)	-	-	-	-	-	-
	5301	за 2020 г.	10 604	-	-	-	-	-	-	-	10 604	-
в том числе:												
НП ООО 'Горизонт'	5300	за 2021 г.	10 404	-	-	(10 404)	-	-	-	-	-	-
	5301	за 2020 г.	10 404	-	-	-	-	-	-	-	10 404	-
ООО 'Татбурнефть-ЛУГР'	5300	за 2021 г.	200	-	-	(200)	-	-	-	-	-	-
	5301	за 2020 г.	200	-	-	-	-	-	-	-	200	-
Краткосрочные - всего	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	10 604	-	-	(10 604)	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020 г.	10 604	-	-	-	-	-	-	-	10 604	-

3.7. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству (руб.)	5512	за 2021 г.	2 184	-	-	-
	5522	за 2020 г.	7 650	(4 946)	2 184	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству (у.е.)	5512	за 2021 г.	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-
Итого	5512	за 2021 г.	2 184	-	-	-
	5522	за 2020 г.	7 650	(4 946)	2 184	-

3.8. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Наименование показателя	Код	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
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	540 044	(96)	7 387 932	(7 409 375)	-	(-)	X	518 601	(96)
	5410	за 2020 г.	592 501	(1 375)	10 804 762	(10 857 218)	2 792	(1 512)	X	540 044	(96)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5400	за 2021 г.	333 140	(96)	2 702 765	(2 708 044)	-	(-)	X	327 861	(96)
	5410	за 2020 г.	389 464	(1 375)	1 975 101	(2 031 424)	2 792	(1 512)	X	333 140	(96)
Товары для перепродажи	5400	за 2021 г.	-	-	17 117	(16 945)	-	-	-	172	-
	5410	за 2020 г.	-	-	63 577	(63 577)	-	-	-	-	-
Основное производство		за 2021 г.	-	-	4 635 930	(4 635 930)	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	1 185	-	8 714 508	(8 715 693)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») *	5400	за 2021 г.	206 904	-	32 120	(48 456)	-	-	-	190 568	-
	5410	за 2020 г.	201 853	-	51 576	(46 524)	-	-	-	206 904	-

* Расходы будущих периодов по срокам погашения более 12 месяцев составляют 184 018 тыс. руб., менее 12 мес. составляют 6 550 тыс. руб.

3.9. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

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

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

Авансы выданные в размере 14 551 тыс. рублей по строке баланса 1232.2 учитываются без НДС.

По статье 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены выданные авансы на приобретение и капитальное строительство ОС.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам (РСД), в том числе:

			Учтена по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность- всего	5501	за 2021г.	68 726	(61 180)	42 301	(37 047)
	5511	за 2020г.	109 721	(101 632)	68 726	(61 180)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5501	за 2021г.			-	-
	5511	за 2020г.			-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5501	за 2021г.	65 794	(61 180)	40 139	(37 047)
	5511	за 2020г.	106 216	(101 632)	65 794	(61 180)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5501	за 2021г.	2 932	-	2 162	-
	5511	за 2020г.	3 505	-	2 932	-
Краткосрочная дебиторская задолженность- всего	5501	за 2021г.	2 987 884	-	1 381 934	-
	5511	за 2020г.	2 028 473	(690)	2 987 884	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	за 2021г.	30 248	-	14 551	-
	5511	за 2020г.	21 376	-	30 248	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5501	за 2021г.	2 869 095	-	1 349 067	-
	5511	за 2020г.	1 922 952	(690)	2 869 095	-
Расчеты по налогам и сборам	5501	за 2021г.	5 015	-	12 723	-
	5511	за 2020г.	76 511	-	5 015	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5501	за 2021г.		-	-	-
	5511	за 2020г.		-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5501	за 2021г.	32	-	33	-
	5511	за 2020г.	228	-	32	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5501	за 2021г.	2 753	-	1 378	-
	5511	за 2020г.	2 558	-	2 753	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5501	за 2021г.	79 614	-	2 366	-
	5511	за 2020г.	3 539	-	79 614	-
Расходы будущих периодов	5501	за 2021г.	1 127	-	1 816	-
	5511	за 2020г.	1 307	-	1 127	-
Итого	5501	за 2021г.	3 056 610	(61 180)	1 424 235	(37 047)
	5511	за 2020г.	2 138 192	(102 322)	3 056 610	(61 180)

Информация о суммах просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице.
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 635		-		-	
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	690		-		-	

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	4 945	-	-	-	-	-

3.10. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о суммах кредиторской задолженности (по видам) на 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.

У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

3.11. Займы полученные

Займодавец	Займы, привлекаемые Обществом				проценты по привлеченным займам за период			
	на начало периода	поступление заемных средств	выбытие заемных средств	на конец периода	на начало периода	Начисление процентов	Погашение процентов	на конец периода
2021 год								
ООО «Татбурнефть-ЛУТР»	45 263		(45 263)	-				
ООО "Татинтек"	300 000		(300 000)	-		6 839	(6 839)	
ПАО Росбанк	350 000		(350 000)	-	1 283	5 255	(6 538)	
УК ООО "ТМС групп"	400 000		(400 000)	-	8 900	9 388	(18 288)	
Филиал "Приволжский" ПАО Банк ЗЕНИТ	410 000		(410 000)	-				
ТаграС Холдинг	450 000	900 000	(450 000)	900 000	4 065	46 984	(19 784)	31 265
ПАО Банк ЗЕНИТ		710 000	(460 000)	250 000		29 542	(29 542)	
Итого	1 955 263	1 610 000	(2 415 263)	1 150 000	14 248	98 009	(80 992)	31 265
2020 год								
ООО «Татбурнефть-ЛУТР»	45 263			45 263				
ООО "Татинтек"	-	350 000	(50 000)	300 000		10 305	(10 305)	
ООО "УК "Татспецтранспорт"		380 000	(380 000)			3 545	(3 545)	
ПАО РОСБАНК	200 000	550 000	(400 000)	350 000	817	10 643	(10 177)	1 283
УК ООО "ТМС групп"		400 000		400 000		8 900	-	8 900
Филиал "Приволжский" ПАО Банк ЗЕНИТ	200 000	1 230 000	(1 020 000)	410 000		25 241	(25 241)	
ТаграС Холдинг	-	960 000	(510 000)	450 000		12 021	(7 956)	4 065
Итого	445 263	3 870 000	(2 360 000)	1 955 263	817	70 655	(57 224)	14 248

Займ полученный от ООО «ТаграС-Холдинг» – действует до погашения последнего транша 31.03.2022г.

Кредит полученный от Банка ЗЕНИТ - договор кредитной линии лимитом на 465 млн. действует до погашения последнего транша 27.05.2022 г.

3.12. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства и резервы предстоящих расходов»

Субконто	На	Оборот за период		На	Оборот за период		На
	31.12.2019	Дебет погашено	Кредит признано	31.12.2020	Дебет погашено	Кредит признано	31.12.2021
	кредит			кредит			кредит
Резерв на вознаграждение по итогам года	-	-	-	-	75 449	75 449	-
Резерв на выплаты отпускных	98 790	235 103	226 362	90 049	136 782	128 574	81 841
Резерв на выплаты премии за прошлый год	53 694	382 613	383 526	54 607	254 500	225 900	26 007
Итого	152 484	617 716	609 888	144 656	466 731	429 923	107 848

3.13. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»

Уставный капитал Общества составляет 1 176 тыс. руб.

3.14. Расшифровка статьи 1370 «Нераспределенная прибыль»

Остаток нераспределенной прибыли на 31.12.2019 года равен 2 489 901 тыс. руб.
За 2020 год получен убыток 863 382 тыс. руб.

Остаток нераспределенной прибыли на 31.12.2020 года равен 1 626 518 тыс.руб
За 2021 год получена прибыль 1 241 940 тыс. руб.

Остаток нераспределенной прибыли на 31.12.2021 года равен 2 868 459 тыс. руб.

3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В 2021 году не заключались договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (договора мены).

Выручка и себестоимость по видам деятельности

№	Наименование деятельности	2020 год			2021 год		
		выручка	Себестоимость	упр. расходы	выручка	Себестоимость	упр. расходы
1	Строительство скважин	8 343 545	8 728 195	535 173	4 788 208	4 634 478	403 357
2	Прочая реализация	36 369	7 161		70 402	1 452	
	Итого	8 379 914	8 735 356	535 173	4 858 610	4 635 930	403 357

Затраты на производство

Наименование показателя	2020 год	2021 год
Материальные затраты	1 996 724	1 069 848
Расходы на оплату труда	1 564 395	986 472
Отчисления на социальные нужды	474 886	287 669
Амортизация	337 848	158 196
Прочие затраты, в том числе:	4 900 542	2 520 766
- Услуги сторонних организаций	4 839 267	2 448 746
Итого по элементам	9 274 395	5 022 951
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(3 866)	16 336
незавершенного производства, готовой продукции и др.	1 185	-
РБП	(5 051)	16 336
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 270 529	5 039 287

3.16. Прочие доходы и расходы

Информация о видах прочих доходов и расходов раскрыта в Отчете о финансовых результатах.

Расшифровка прочих внереализационных расходов:

Наименование статьи	2020г.	2021г.
Взносы в ННПФ	108	-
Взносы в ГЖФ	21 793	10 895
Материальная помощь	6 153	4 409
Расходы социального характера	34 240	22 429
Контрактные надбавки работникам профкома	2 700	1 410
Расходы по содержанию столовой	52 830	30 436
Прочие	7 131	8 017
Итого	124 955	77 596

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы, резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материальных ценностей, результат от продажи доли в уставном капитале, переуступка долга отражены свернуто.

3.17. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с пунктом 25 ПБУ 18/02, при наличии в отчетном периоде расхождений между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров, в Пояснениях раскрывается следующая информация, тыс. руб.:

№ п/п	Содержание	2021 год			2020 год		
		Сумма	%	Итого	Сумма	%	Итого
1	Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 ОФР), Условный расход по налогу на прибыль	1 187 753	20	237 551	(1073424)	20	(214 685)
2	Постоянные разницы	(1 446 925)	20	(289 385)	35 462	20	7 092
3	Временные разницы ОНА (б.сч.09) в т.ч.:	239 156	20	47 831	1004531	20	200 906
	а) основные средства	(6 824)	20	(1 365)	27 909	20	5 582
	б) расходы будущих периодов, а именно:	282 812	20	56 562	1 017 840	20	203 568
	убыток текущего периода	292 876	20	58 575	985 497	20	197 099
	убыток от реализации имущества	(10 064)	20	(2 013)	32 344	20	6 469
	в) резервы предстоящих расходов	(36 807)	20	(7 361)	(7 828)	20	(1 566)
	- резерв на выплату отпускных	(8 207)	20	(1 641)	(8 741)	20	(1 748)
	-резерв на выплату премий	(28 600)	20	(5 720)	913	20	183
	г) материалы	(66)	20	(13)	(669)	20	(134)
	д) доходные вложения в мат.цен.	41	20	8	2 107	20	421
	е) убыток текущего периода	-	20	-	-	-	-
4	Временные разницы ОНО (б.сч.77) в т.ч.	20 015	20	4 003	33 430	20	6 686
	а) внеоборотные активы	1 400	20	280	661	20	132
	б) материалы	11 137	20	2 227	7 394	20	1 479
	в) доходные вложения в мат.цен.	280	20	56	(17 985)	20	(3 597)
	г) резервы по сомнительным долгам	-	20	-	690	20	138
	д) основные средства	7 817	20	1 563	37 239	20	7 448
	е) нематериальные активы	(619)	20	(124)	1 137	20	227
5	Налог на прибыль (1+2+3+4)			0			0

3.18. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.18.1. Арендованные основные средства

Контрагенты	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
ООО "Радиорешения"	-	846	1 269
Индивидуальный предприниматель Бурнаев Виктор Герасимович	-	1 554	1 554
ООО Учебный Центр "ЗНАНИЕ"	290		
ООО "Новые инвестиции"	1 365		
ООО "Оренбургнефтемаш"	3 050		
ООО «Татнефть- Актив»	5 191 011	6 697 287	3 972 069
ООО «ЗАВОД КЭС»	12 000		
УК ООО «ТМС- Групп»	1 533		
Итого	5 209 249	6 699 687	3 974 892

3.18.2. Основные средства, полученные на безвозмездной основе.

Получены на безвозмездной основе ОС от УФ по РТ (Минземимущество) руб. защитные сооружения в г. Азнакаево, г. Альметьевске, г. Елабуге, г. Лениногорске в размере 4 939 тыс.

3.18.3. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
- ГВЖФ при президенте РТ	8	8	8
- ООО ПСК "Стандарт"	230	230	230
- ООО «Благоустройство и озеленение»	26	26	26
- ООО «Завьяловоспецсервис»	201	201	201
- ООО «Промпродсервис»	72	72	72
- ООО «Строительная компания «Центр»	3 084	3 084	3 084
- ООО «ТБНГ- Бурение»	8 025	8 025	8 025
- ООО «Фоско»	11 561	11 561	11 561
- ООО «Эледоз»	165	165	165
- ООО СП «Алина-Лейсан-К»	42	42	42
ООО "МУН - ТЕХНОЛОГИЯ"		676	676
ООО "Нефтетрубный завод"		5 095	5 095
Итого:	23 414	29 185	29 185

3.18.4. Обеспечения полученные

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Обязательства поручителей по выданным займам работникам	111 438	69 364	41 506
Итого	111 438	69 364	41 506

3.18.5. Обеспечения выданные

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Предприятие является поручителем АБ «Девон-Кредит» (Зенит) за полученные займы работниками	4 227	319	319
Итого	4 227	319	319

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 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

В 2021 году положительные курсовые разницы по операциям перерасчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, по официальному курсу валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату составили 4 282 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 3 513 тыс. руб. Сальдо пересчета 769 тыс. руб. отражено в Отчете о финансовых результатах в свернутом виде в составе прочих доходов.

В бухгалтерском балансе рублевый эквивалент валютных остатков на начало и конец года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

<i>Валюта</i>	<i>31 декабря 2020 года</i>	<i>31 декабря 2021 года</i>
<i>Доллар США</i>	<i>73,8757</i>	<i>74,2926</i>
<i>Евро</i>	<i>90,6824</i>	<i>84,0695</i>

4.3. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

В связи с санкциями, примененными к России рядом государств, общество оценило возможное влияние данных обстоятельств на свою хозяйственную деятельность как минимальные по следующим причинам:

- валютные счета и займы у компании на отчетную дату отсутствуют;

- поставки товаров и услуг иностранными контрагентами не осуществлялись и не планируются;

- иностранные покупатели отсутствуют;

- запреты госорганов на совершение операций обществом отсутствуют.

В связи с вышеизложенным, влияние основных негативных факторов общество не рассматривает как критическое для своей деятельности и отслеживает ситуацию, чтобы адекватно реагировать на возможные риски.

4.4. Раскрытие информации «Информация об условных активах и обязательствах»

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

Имеются начатые в 2021 году и не завершенные на 01.01.2022 судебные разбирательства.

Информация об условных активах и обязательствах

Вид условного актива и обязательства	Примечания
Завершена выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

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

4.5. Раскрытие информации «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.

На 31.12.2021 года задолженности участников по выплате вклада в уставный капитал не имеется.

На конец отчетного года ООО «УК «Татбурнефть» не имеет дочерних и управляемых обществ.

Принадлежащие доли уставного капитала НП ООО «Горизонт» проданы согласно договоров купли-продажи от 07 октября 2021 года в размере 99,9% обществу с ограниченной ответственностью «ТНГ-групп», в размере 0,1% - ООО «ТНГ-ЛенГИС.

Доля уставного капитала ООО «Татбурнефть-ЛУТР» в размере 100% реализована ООО «ТаграС-РемСервис» по договору купли-продажи от 28 сентября 2021 года.

Кроме того, связанными сторонами являются предприятия группы ООО «ТаграС-Холдинг».

№	Наименование предприятия (Группы)
1	ООО ТаграС-РемСервис, и его дочерние общества
2	ООО УК «ТМС-Групп», и его дочерние общества
3	ООО «ТаграС- Энергосервис», и его дочерние общества
4	ООО ТаграС- ТрансСервис, и его дочерние общества
5	ООО УК Татспецтранспорт, и его дочерние общества
6	ООО Татнефтедор
7	ООО ТНГ-Групп, и его дочерние общества
8	ООО УК Система-Сервис, и его дочерние общества
9	ООО Татинтек, и его дочерние общества
10	ООО «ТаграС- БизнесСервис»

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующем периодах.

Связанные стороны – операции

№ п/п	Наименование организаций (группы) / Наименование операций	2020г.	2021г.	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2021
		<i>объем операций с НДС</i>		<i>стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям</i>	
1	ООО «ТаграС-Холдинг»				
	Продажи		-		-
	Закупки	9 050	9 050	(2 262)	(2 262)
	Расчеты по выплате доходов (дивиденды)	-	-	-	-
	Займы полученные	960 000	900 000	(450 000)	(900 000)
	Займы погашенные	510 000	450 000		
Организации (группы) Холдинга «ТаграС»					
2	ООО «ТаграС-РемСервис» и его дочерние общества (далее ДО)				
	Продажи	75 713	27 575	74 693	4 618
	Закупки	128 771	24 153	(9 849)	(45)
3	ООО «УК «ТМС- Групп» и ДО				
	Продажи	8 451	1 668	342	138
	Закупки	323 272	205 739	(44 751)	(48 366)
	Займы полученные	400 000		(400 000)	-
	Займы погашенные		400 000		
4	ООО «ТаграС-Энергосервис» и ДО				
	Продажи	861	262	121	61
	Закупки	164 837	114 848	(34 200)	(46 343)
5	ООО «ТаграС- ТрансСервис» и ДО				
	Продажи	185	138	-	-
	Закупки	348 888	199 709	(48 604)	(37 521)
6	ООО «ТНГ - Групп» и его ДО				
	Продажи	1 156	1 230	231	100
	Закупки	171 490	90 498	(24 878)	(13 025)
7	ООО «УК «Система- Сервис» и ДО				
	Продажи	3 846	2 606	1 061	282
	Закупки	251 957	52 096	(82 823)	(12 453)
8	ООО «УК «Татспецтранспорт» и ДО				
	Продажи	-	-	-	-
	Закупки	1 517 918	683 811	(713 739)	(85 070)
	Займы полученные и погашенные	380 000			
9	ООО «Татинтек» и его ДО				
	Продажа	28	-	-	-
	Закупки	48 047	34 411	(6 603)	(8 302)
	Займы полученные	350 000		(300 000)	-
	Займы погашенные	50 000	300 000		
10	ООО «ТаграС- БизнесСервис» и ДО				
	Продажа	364	81	-	-
	Закупки	88 842	84 586	(8 531)	(8 457)
11	ООО «Татнефтедор» и его ДО				
	Продажа	-	-	-	-
	Закупки	-	838	-	-
12	НП ООО «Горизонт» (с 01.02.2022г. ООО «ТНГ-Геонавигация»)				
	Продажи	8 770	7 149	15 276	922
	Закупки	470 698	353 780	(784 796)	(6 126)
13	ООО «Татбурнефть-ЛУТР»				
	Продажи	10 411	71 339	6 454	50 896
	Закупки	824 477	360 513	(476 123)	4
	Займы полученные				
	Займы погашение		45 263	(45 263)	-

Вся 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, производится денежными средствами. При расчетах со связанными сторонами применялись единые рыночные цены, такие же, как и при расчетах со сторонними обществами. Взаимоотношения со связанными сторонами осуществлялись на договорных условиях.

Обществом перечислены в 2020 году суммы софинансирования в АО «ННПФ» в размере 5 821 тыс. руб., в 2021 году – 3 457 тыс. руб.

Основному управляющему персоналу Общества (директор, его заместители, исполнительная дирекция управляемых обществ) были начислены следующие вознаграждения:

виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб.	
	за 2020 год	за 2021 год
краткосрочные вознаграждения, в том числе оплата труда:	18 795	15 913

4.6. Раскрытие информации «Учет государственной помощи»

В 2021 году Фондом социального страхования выделены средства на финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в сумме 1 013 тыс. руб.

4.7. Информации по прекращаемой деятельности

Общество работает стабильно, существенных угроз не было, финансовая отчетность составлена на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем. Таким образом, предполагается, что Общество будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

4.8. Информация об участии в совместной деятельности

ООО «УК «Татбурнефть» не является участником договора о совместной деятельности.

4.9. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления.

ООО «УК «Татбурнефть» не является участником договора доверительного управления.

4.10. Информация «Изменения оценочных резервов»

№ п/п	Содержание	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2021 г.
1	Резерв под снижение стоимости МПЗ	1 375	96	96
2	Резерв по сомнительным долгам	107 267	61 180	37 047

4.11. Информация «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

В отчетном периоде Общество не осуществляло корректировок сравнительных показателей прошлых периодов.

4.12. Информация «Отчет о движении денежных средств»

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам показаны без НДС.

Потоки по перечислению и возврату ошибочно перечисленных денежных средств показаны свернуто.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет:

- а) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- б) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- в) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам), полученные заемные средства краткосрочны и будут погашены в течение 12 месяцев после отчетной даты;
- г) денежных средств (эквивалентов), недоступных для использования;
- д) денежных средств в аккредитивах.

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет пять расчетных (рублевых) счета. Заблокированных счетов нет.

4.13. Информация об экологической деятельности организации

ООО «УК «Татбурнефть» за 2021 год перечислило платежей за негативное воздействие на окружающую среду в размере 351 тыс. руб.

4.14. Информация об инновациях и модернизации производства

В 2022 не планируется НИОКР.

4.15. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности

В течение 2021 года COVID-19 не оказал существенного отрицательного влияния на работу производственных подразделений, персонала, а также цепочки поставок и сбыта Общества. Здоровье и безопасность сотрудников остаются главной задачей Общества. В связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой Общество реализовало комплекс профилактических мер по предупреждению рисков для жизни и здоровья персонала на производственных и офисных объектах. Влияние коронавируса на финансовые результаты деятельности Общества в 2021 году в основном было ограничено дополнительными расходами на финансирование данных мероприятий.

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

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

- возможность изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок,

- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, а также влияние курса иностранной валюты, изменение процентных ставок и прочие ценовые риски.

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

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

Причины возникновения репутационных рисков связаны с уменьшением числа заказчиков организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдению сроков поставок продукции, выполнения работ и т.д. Подверженность этим рискам оценивается Обществом как низкая.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с

соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

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

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

Общество не подвержено риску ликвидации, так как чистые активы положительные, деятельность ведётся, Общество работает стабильно.

Директор

25 февраля 2022 года



И.Ф.Бурганов