

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Алабуга-2.Нефтехимия»
за 2022 год (тыс.руб.)

1. Сведения об организации

Полное и сокращенное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Алабуга-2.Нефтехимия», ООО "УК"Алабуга-2.Нефтехимия"
Юридический и почтовый адрес	423251, Республика Татарстан, г. Лениногорск, ул. Промышленная, 1а стр.13, пом.1 тел/факс (85595) 2-75-00/4-10-17
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Среднесписочная численность, человек за 2022 г., 2021 г.	34,38.
Ответственность за составление бухгалтерской отчетности за 2022 год несет	Директор Гайфуллин Р.А.
Учредители Общества	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина доля в уставном капитале общества 100%
Аудиторская фирма	ООО «БФ-Аудит»

2. Основные показатели деятельности ООО «УК «Алабуга-2. Нефтехимия»

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

Бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической

устойчивости Общества в текущих условиях и полагает, что Общество будет способно осуществлять свою деятельность в 2023 году.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что влияние сложившейся экономической и политической ситуации в стране и мире не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Учитывая вышеизложенное, руководство Общества считает правомерным подготовку отчетности в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

В 2022 году Общество осуществляло предоставление в наем нежилое имущество (ОКВЭД 68.20.2), а также: строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20). Факты хозяйственной деятельности общества для целей бухгалтерского учета, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место. Выручка за 2022 г. составила 304 500 тыс. руб. (без НДС).

Учет расходов и доходов Общества ведется в разрезе видов деятельности.

**Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг
за 2022 г., 2021г.**

Выручка по договорам строительного подряда, сроки начала и окончания которых приходятся на один отчетный период, признается:

на дату сдачи заказчику отдельного этапа работ, предусмотренного договором.

Выручка отражается в учете:

в отношении доходов от продажи товаров, готовой продукции – по факту перехода права собственности на проданные товары, готовой продукции исходя из условий договора;

в отношении доходов от сдачи в аренду – ежемесячно.

2022г.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Доходы от сдачи в аренду	300 041	98,54
Реализация товаров, материалов, готовой продукции	1 078	0,35
Строительное монтажные работы	3 381	1,11
Итого	304 500	100

2021г.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Доходы от сдачи в аренду	168 758	71,43
Реализация товаров, материалов, готовой продукции	31 816	13,46
Строительное монтажные работы	35 704	15,11
Итого	236 278	100

**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
за 2022г., 2021г.**

2022г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.	Процент к общему объему себестоимости
Расходы от сдачи в аренду	394 927	97,96
Реализация товаров, перепродажа материалов,	789	0,2

готовая продукция		
Строительно-монтажные работы	7 440	1,85
Итого	403 156	100

2021г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.	Процент к общему объему себестоимости
Расходы от сдачи в аренду	134 899	69,41
Реализация товаров, перепродажа материалов, готовая продукция	23 816	12,25
Строительно - монтажные работы	35 642	18,34
Итого	194 357	100

**Затраты на производство за 2022 г.; 2021г.
(расходы на продажу)**

Списание затрат на производство осуществляется, в том отчетном периоде, в котором они имели место. Списание общехозяйственных расходов производится ежемесячно в полном объеме. Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», 20 «Основное производство» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи».

Тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	3001	2 067
Расходы на оплату труда	28149	32 437
Отчисления на социальные нужды	8667	9 435
Амортизация	326 988	82 336
Прочие затраты	117848	137 611
Итого по элементам	484653	263 886
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]):		

незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Себестоимость реализованных товаров	263	17 235
Итого расходы по обычным видам деятельности	484 916	281 121

Прочие доходы и расходы 2022г., 2021г.

2022г.

Стр. 2340 Прочие доходы 307 405 тыс. руб., в т.ч.

- оприходование ТМЦ после ликвидации ОС 20 635 тыс.руб.
- списание субсидий (в части списанной амортизации) 223 583 тыс.руб
- реализация металлолома 20 184 тыс.руб.
- продажа земельного участка 17 499 тыс.руб.
- реализация прочего имущества – 22 646 тыс.руб.

Стр. 2350 Прочие расходы 155 054 тыс. руб., в т.ч.:

- реализация имущества 9 121 тыс.руб.
- реализация металлолома 20 184 тыс.руб.
- резервы по сомнительным долгам 4 174 тыс.руб.
- продажа земельного участка 19 674 тыс.руб.
- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде – 90 140 тыс.руб.
(в т.ч. расходы будущих периодов – 88 542 тыс.руб.)

2021г.

Стр. 2340 Прочие доходы 696 275 тыс. руб., в т.ч.

- оприходование ТМЦ после ликвидации ОС 12 178 тыс.руб.
- реализация металлолома 12 166 тыс.руб.
- реализация ценных бумаг (акций) 37 201 тыс.руб.
- продажа земельного участка 21 167 тыс.руб.
- реализация тепловая энергия в горячей воде, теплоноситель, Пар 30 ата отборный (ПНР) 593 345 тыс.руб.
- штраф по претензиям 12 869 тыс.руб.

Стр. 2350 Прочие расходы 690 349 тыс. руб., в т.ч.:

- реализация ценных бумаг (акций) 12 124 тыс.руб.
- реализация тепловая энергия в горячей воде, теплоноситель, Пар 30 ата отборный (ПНР) 593 345 тыс.руб.

- реализация металлолома 12 166 тыс.руб.
- штраф по претензиям 13 029 тыс.руб.
- резервы по сомнительным долгам 34 071 тыс.руб.
- продажа земельного участка 7 858 тыс.руб.
- НДС (АММ Маркетинг) по результату камеральной налоговой проверки 7 677 тыс.руб.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

Актив баланса

3.1.Внеоборотные активы

Стр. 1110 Нематериальные активы.
Нематериальных активов не имеется

Общество применяет ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020 с 1 января 2022 г.

При переходе на применение ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" Общество отражает последствия изменения Учетной политики перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

При переходе на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Общество отражает последствия изменений Учетной политики способом проведения единовременной корректировкой балансовой стоимости объектов основных средств на 31 декабря 2021г. без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности (п.49 ФСБУ 6/2020).

В Обществе ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года (п. 51 ФСБУ 25/2018).

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по каждому договору аренды, в котором Общество является арендатором, единовременно признается ППА и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за прошлые годы не пересчитываются.

Корректировки показателей отчетности, в связи с изменением Учетной
ПОЛИТИКИ

Наименование показателя			Пересчет показателей ФСБУ 6/2020 ФСБУ 25/2018	
АКТИВ	Код	Было на 31.12.2021 г.		Стало на 31.12.2021г.
Основные средства	1150	9 530 032	6 521 967	16 051 999
Отложенные налоговые активы	1180	45 508		45 508
Прочие внеоборотные активы	1190	10 431	18 272	28 703
в том числе, Право пользования активом	11902		18 272	18 272
Итого по разделу I	1100	16 117 458	8 773	16 126 232
БАЛАНС	1600	17 290 443	8 773	17 299 216
ПАССИВ	Код	Было на 31.12.2021 г.	Пересчет показателей ФСБУ 6/2020 ФСБУ 25/2018	Стало на 31.12.2021г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(184 033)	(9 498)	(193 531)
Итого по разделу III	1300	1 685 226	(9 498)	1 675 728
Отложенные налоговые обязательства	1420	102		102
Прочие обязательства	1450	14 242 953	15 322	14 258 274
в том числе, Расчеты по аренде	14501		15 322	15 322
Итого по разделу IV	1400	14 373 752	15 322	14 389 074
Прочие обязательства	1550		2 950	2 950
в том числе, Расчеты по аренде	15501		2 950	2 950
Итого по разделу V	1500	1 231 465	2 950	1 234 415
БАЛАНС	1700	17 290 443	8 773	17 299 216

Стр.1150 Основные средства:

— актив, удовлетворяющий условия п.4 ФСБУ 06/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб.;

— срок полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации;

— активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, принятые к бухгалтерскому учету в качестве объектов ОС до 01.01.2022г., списываются единовременно на 31.12.2021г. по дебету балансового счета «Нераспределенная прибыль прошлых лет»;

— переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

— по всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

— активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, и не превышает 100 000 руб., учитываются в составе расходов.

2022г. стр. 1150 «Основные средства» 22 397 541 тыс.руб.

2021г. стр. 1150 «Основные средства» 16 051 999 тыс.руб.

2020г. стр. 1150 «Основные средства» 9 835 225 тыс.руб.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам).

Группа ОС	Сроки полезного использования, мес.
Здания	368-696
Сооружения	121-252
Машины и оборудование (кроме офисного)	24-301
Офисное оборудование	25-61
Транспортные средства	61-85
Земельные участки	бессрочно
Другие виды основных средств	24-241
Производственный и хозяйственный инвентарь	36-60
Другие виды основных средств	36-60,60-84,84-120,120-180, 180-240,240-300,360.

Ликвидационная стоимость равна нулю, так как не может быть определена.

В состав основных средств входит следующее имущество:

Основные средства Наличие и движение основных средств

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		Единовременная корректировка при переходе на ФСБУ 6/2020		Перевод в инвестиционную недвижимость	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						начислено амортизации	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	4 600 360	(213 004)	279 983	16 713	(236 033)	4 836 565	(432 325)				
	5210	за 2021г.	1 595 601	(256 499)	5 435 782	1 102	(82 422)	7 028 481	(337 817)	(5 475)	(5 140)	(2 421 899)	128
Земельные участки	5201	за 2022г.	50 244		151 987			182 557					
	5211	за 2021г.	332 948		6 707			339 654				(289 410)	0
Сооружения	5202	за 2022г.	3 805 819	(17 131)	12 406	224	(185 226)	3 817 910	(202 134)				
	5212	за 2021г.	340 400	(44 540)	5 210 630	803	(28 978)	5 548 785	(72 714)	(440)	(309)	(1 742 526)	55 892
Здания	5203	за 2022г.	263 106	(92 599)	19 549	15 652	(9 223)	260 355	(86 170)				
	5213	за 2021г.	492 864	(115 560)	2 421	13	(22 351)	494 914	(137 897)	(244)	(5 780)	(231 564)	51 078
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	92 497	(32 357)	1 735	448	(6 291)	93 405	(38 200)				
	5214	за 2021г.	251 578	(42 800)	493	159	(11 559)	251 913	(54 200)	(1 017)	(723)	(158 399)	21 120
Транспортные средства	5205	за 2022г.	2 833	(826)			(283)	2 833	(1 110)				
	5215	за 2021г.	2 833	(543)			(283)	2 833	(826)	0	0		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2022г.	383 954	(68 316)	94 306	205	(34 993)	477 799	(103 103)				
	5216	за 2021г.	172 007	(50 440)	215 299	97	(19 112)	387 208	(69 454)	(3 254)	1 138		

Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	1 907	(1 775)		(200)	184	(17)	1 706	(1 608)			
Офисное оборудование	5217	за 2021г.	2 456	(2 325)		(30)	30	(13)	2 427	(2 309)	(520)	534	
	5208	за 2022г.											
	5218	за 2021г.	515	(291)	232			(126)	747	(417)			
Инвестиционная недвижимость - всего	5220	за 2022г.	2 421 899	(128 090)	137 356	(7 094)	4 971	(87 368)	2 552 161	(210 487)	0	0	2 421 899
в том числе:	5230	за 2021г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельные участки	5221	за 2022г.	289 410	0	44 488				333 898	0			289 410
	5231	за 2021г.							0	0			
Здания	5222	за 2022г.	231 564	(51 078)	42 668	(7 094)	4 971	(14 361)	267 138	(60 468)			231 564
	5232	за 2021г.							0	0			
Сооружения	5223	за 2022г.	1 742 526	(55 892)	50 200			(67 727)	1 792 726	(123 619)			1 742 526
	5233	за 2021г.							0	0			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5224	за 2022г.							0	0			
	5234	за 2021г.							0	0			
Производственный и хозяйственный инвентарь	5225	за 2022г.							0	0			
	5235	за 2021г.							0	0			
Другие виды основных средств	5226	за 2022г.	158 399	(21 120)				(5 280)	158 399	(26 400)			158 399
	5236	за 2021г.							0	0			(21 120)

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заграты за период	Другое выбытие	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	9 370 834	8 277 748	(1 806 592)	(416 929)	15 425 061
в том числе:	5250	за 2021г.	8 496 124	8 586 154	(2 275 662)	(5 435 782)	9 370 834
Оборудование к установке	5241	за 2022г.	0	1 804 972	(1 804 972)	-	0
	5251	за 2021г.	233	1 682 084	(1 682 317)	-	0
Приобретение основных средств	5242	за 2022г.	8 203	418 198	(1 620)	(392 321)	32 460
	5252	за 2021г.	7 967	9 012	(8 776)	(8 776)	8 203
Работы по строительству, реконструкции и модернизации объектов	5243	за 2022г.	9 362 631	6 054 578	-	(24 608)	15 392 601
	5253	за 2021г.	8 487 924	6 895 058	(593 345)	(5 427 006)	9 362 631
Наименование показателя	Код					за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, всего	5260					118	3 518
в том числе: Приготовление трансформаторного маслаTANESCO	5261					118	1 097
в том числе: реконструкция	5262					-	-
Здание цеха по ремонту бурильных и обсадных труб	5263					-	-
Здание цех пластмасс	5264					-	-
Здание гараж-профилактория	5270					-	2 421
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5271					-	-
в том числе:						-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 540 228	6 531 466	1 178 709
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	208 808	279 309	251 720
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	1 504 109	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	11 103	25 357
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

2022г. стр.1170 «Финансовые вложения» 16 тыс.руб.

2021г. стр.1170 «Финансовые вложения» 22 тыс.руб.

2020г. стр.1170 «Финансовые вложения» 12 136 тыс.руб.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс.руб.	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка (резерв под обесценение)	Поступило	выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка (резерв под обесценение)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка (резерв под обесценение)					
Долгосрочные - всего	5301 за 2022г.		2 443	(2 421)	-	(6)	-	-	-	2 437	(2 421)	
	5311 за 2021г.		14 557	(2 421)	10	(12 124)	-	-	-	2 443	(2 421)	
в том числе: вклад в УК	5302 за 2022г.		2 433	(2 421)	-	6	-	-	-	2 437	(2 421)	
	5312 за 2021г.		2 433	(2 421)	10	-	-	-	-	2 433	(2 421)	
В том числе: акции	5303 за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5313 за 2021 г.		12 124	-	-	(12 124)	-	-	-	-	-	

2022 г. стр.1180 «Отложенные налоговые активы» – 41 181 тыс. руб., в т.ч:

— ОНА по убытку, образовавшегося в налоговом учете 24 623 тыс.руб.

— ОНА по резерву сомнительных долгов 15 429 тыс.руб.

Стр.1190 «Прочие внеоборотные активы» 21 612 тыс.руб. в т.ч.:

Услуга по подготовке комплекта документации для получения аккредитации для Индустриального парка 2 046 тыс.руб.,

Услуги по подготовке документов для получения субсидия 4 948 тыс.руб.

Активы в форме права пользования 14 618 тыс.руб.

Внесены изменения в части учета аренды имущества в связи с применением ФСБУ 25/2020 «Бухгалтерский учет аренды» следующего содержания:

в бухгалтерском учете Общества предмет аренды признается в качестве права

пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде на дату получения предмета аренды. Право пользования активом отражается на субсчете "Арендованное имущество (право пользования активом" к счету 01 "Основные средства";

в случаях если условиями договора аренды не предусмотрен переход права собственности к Обществу на предмет аренды и отсутствует возможность выкупа Обществом предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, а также не предполагается в дальнейшем предоставление Обществом предмета аренды в субаренду, то для целей отражения в бухгалтерском учете предмет аренды не признается в качестве ППА и одновременно не признается обязательство по аренде, в любом из следующих случаев:

срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (условие применимо в отношении каждой группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды);

рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей, и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов (условие применимо в отношении каждого предмета аренды) (п.п. 11,12 ФСБУ 25/2018);

Раскрытие информации в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Обществом применяется Средневзвешенные процентные ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях (в целом по Российской Федерации) Бюллетень ЦБ РФ.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам по договору с ООО «Нижнякамская ТЭЦ», ПАО «Нижнякамскшина» составили на 31.12.2022г. 1 733 тыс. руб.

тыс.руб.

Наименование ППА	Право пользования активом на 31.12.2022	Право пользования активом на 31.12.2021
ППА Земельные участки, здания, сооружения	14 618	18 272

Итого внеоборотных активов: 22 460 351 тыс. руб.

2021 г. стр.1180 «Отложенные налоговые активы» – 45 508 тыс. руб., в т.ч:
— ОНА по убытку, образовавшегося в налоговом учете 26 562 тыс.руб.
— ОНА по резерву сомнительных долгов 17 606 тыс.руб.

Стр.1190 «Прочие внеоборотные активы» 28 703 тыс.руб.. в т.ч.:

Услуга по подготовке комплекта документации для получения аккредитации для Индустриального парка 4 699 тыс.руб., Услуги по подготовке документов для получения субсидия 5 731 тыс.руб.

Активы в форме права пользования 18 272 тыс.руб.

Итого внеоборотных активов: 16 126 232тыс. руб.

2020 г. стр.1180 «Отложенные налоговые активы» – 43 009 тыс. руб., в т.ч:
— ОНА по убытку, образовавшегося в налоговом учете 26 562 тыс.руб.
— ОНА по резерву сомнительных долгов 11 343 тыс.руб.

Стр.1190 «Прочие внеоборотные активы» 13 895тыс.руб., в т.ч.:

Услуга по подготовке комплекта документации для получения аккредитации для Индустриального парка 7 352 тыс.руб., Услуги по подготовке документов для получения субсидия 6 514 тыс.руб.

Итого внеоборотных активов: 9 904 265 тыс. руб.

3.2.Оборотные активы.

Стр. 1210 «Запасы»

При отпуске материалов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней (скользящей).

При отпуске товаров, готовой продукции - по стоимости приобретения.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс.руб.	
			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 2022г	5 774	-	426 572	(426 892)	-	-	-	-	5 453	-
	5420	за 2021г.	20 379	-	793 556	(808 161)	-	-	-	-	5 774	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г	4 311	-	24 423	(24 221)	-	-	(1 406)	-	3 106	-
	5421	за 2021г.	326	-	611 629	(605 958)	-	-	(1 686)	-	4 311	-
Готовая продукция	5402	за 2022г	-	-	-	(27)	-	-	2 374	-	2 347	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	(1 677)	-	-	1 677	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г	1 463	-	-	(263)	-	-	(1 200)	-	-	-
	5423	за 2021г.	7 291	-	11 408	(17 236)	-	-	-	-	1 463	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	12 762	-	-	(12 762)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г	-	-	402 149	(402 381)	-	-	232	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	170 519	(170 528)	-	-	9	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2022 г. стр.1220 «НДС по приобретенным ценностям» 372 тыс.руб.
 2021 г. стр.1220 «НДС по приобретенным ценностям» 34 тыс.руб.
 2020 г. стр.1220 «НДС по приобретенным ценностям» 260 тыс.руб.

2022 г. стр. 1230 «Дебиторская задолженность» – 838 805 тыс. руб.
 2021 г. стр. 1230 «Дебиторская задолженность» – 1 065 975 тыс. руб.
 2020 г. стр. 1230 «Дебиторская задолженность» – 691 016 тыс. руб.

в т.ч.:

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочных в краткосрочные	перевод из дебиторской в кредиторскую	перевод из кредитной в дебиторскую	перевод из учтенной по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	80 345	-	88 750	-	57 585	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	76 861	-	81 298	-	52 855	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)							
прочая	5542	-	-	106	-	9	-
беспроцентные займы	5543	3 484	-	4 084	-	2 600	-
	5544	-	-	3 262	-	2 121	-

Стр.1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» 0 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка(резерв по сомнительным долгам)		выбыло (погашено)	начисление процентов в		Текущей	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка(резерв по сомнительным долгам)
							(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)			
Краткосрочные всего	5301	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	
Займы выданные	5303	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5313	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	

По состоянию на 31.12.2022 года по стр. 1250 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов» составляет 10 553 тыс.руб. Структура денежных средств представлена в таблице:

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
Денежные средства на расчетных счетах	10 349
Денежные средства на валютных счетах (курс ЕВРО на 31.12.2022г. 75,6553 руб.)	170
Денежные средства в кассе	34
Денежные средства в пути	0

По состоянию на 31.12.2021 года по стр. 1250 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов» составляет 10 909 тыс.руб. Структура денежных средств представлена в таблице:

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
Денежные средства на расчетных счетах	10 684
Денежные средства на валютных счетах (курс ЕВРО на 31.12.2021г. 84,0695 руб.)	189
Денежные средства в кассе	36
Денежные средства в пути	0

По состоянию на 31.12.2020 года по стр. 1250 остаток денежных средств и денежных эквивалентов составляет 5 699 тыс.руб. Структура денежных средств представлена в таблице:

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.
Денежные средства на расчетных счетах	5 496
Денежные средства на валютных счетах (курс ЕВРО на 31.12.2020г. 90,6824 руб.)	204
Денежные средства в кассе	0
Денежные средства в пути	0

2022г. Стр.1260 Прочие оборотные активы составляют 251 тыс. руб. в т. ч:
-Страхование ДМС – 209 тыс. руб.

2021г. Стр.1260 Прочие оборотные активы составляют 90 292 тыс. руб. в т. ч:
Экспертно-аналитич.сопровождение при предоставлении субсидий 21 875 тыс. руб. в т.ч.:
-Инженерные изыскания ОЭЗ - 9 509 тыс.руб.

- Разработка проекта планировки территории ОЭЗ - 45 583 тыс. руб.
- Разработка документации для создания ОЭЗ - 5 000 тыс. руб.
- Экспертное сопровождение доработки документов по ОЭЗ - 5 000 тыс. руб.
- Подготовка карты территории с описанием границ особой экономической зоны "Алма" 1 574 тыс.руб.

2020г. Стр.1260 Прочие оборотные активы составляют 87 046 тыс. руб. в т. ч:

Экспертно-аналитич.сопровождение при предоставлении субсидий 21 875 тыс. руб. в т.ч.:

- Инженерные изыскания ОЭЗ - 9 509 тыс.руб.
- Разработка проекта планировки территории ОЭЗ - 45 583 тыс. руб.
- Разработка документации для создания ОЭЗ - 5 000 тыс. руб.
- Экспертное сопровождение доработки документов по ОЭЗ - 5 000 тыс. руб.

Итого по оборотным активам: 2022г. 855 435 тыс.руб.; 2021г. 1 172 984 тыс.руб.; 2020 г. 804 400 тыс.руб.

ИТОГО АКТИВ: 2022г. 23 315 786 тыс.руб., 2021г. 17 299 216 тыс.руб., 2020г. 10 708 665 тыс.руб.

Пассив баланса

3.3. Капитал и резервы за 2022г., за 2021г., 2020г.

2022г.стр.1310 «Уставный капитал» составляет 112 778тыс.руб.

2021г.стр.1310 «Уставный капитал» составляет 112 778тыс.руб.

2020г.стр.1310 «Уставный капитал» составляет 112 778тыс.руб.

2022г.стр.1350 «Добавочный капитал составляет» 2 082 155 тыс.руб.

в т.ч.:

Финансовая помощь без.увеличения УК (по решению единственного участника): 2 050 881 тыс.руб.

2021г.стр.1350 «Добавочный капитал» составляет 1 756 480 тыс.руб.

в т.ч.:

Финансовая помощь без.увеличения УК (по решению единственного участника): 1 725 206 тыс.руб.

2020г.стр.1350 «Добавочный капитал» составляет 1 756 480 тыс.руб.

в т.ч.:

Финансовая помощь без.увеличения УК (по решению единственного участника): 1 725 206 тыс.руб.

2022г. стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»
-231 184 тыс.руб.(убыток).

2021г. стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»
-193 531 тыс.руб.(убыток).

2020г. стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»
-164 818 тыс.руб.(убыток).

Итого по капиталам и резервам:

2022г. 1 963 750 тыс.руб.; 2021г. 1 675 728 тыс.руб.; 2020г. 1 704 441 тыс.руб.

Размер чистых активов на 2020г. 1 704 441тыс.руб.. на 2021г. 1 675 728 тыс.руб., на 2022 г. 1 963 750 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные обязательства

2022г. стр.1410 «Заемные средства» 431 914 тыс. руб.

2021г. стр.1410 «Заемные средства» 130 698 тыс. руб.

2020г. стр.1410 «Заемные средства» 14 868 тыс. руб.

2022г.стр.1420 «Отложенные налоговые обязательства» 1 615 тыс.руб., в т.ч.:

— по амортизации Основных средств, готовой продукции, материалов,

2021г.Стр.1420 Отложенные налоговые обязательства 102 тыс.руб., в т.ч.:

— по амортизации Основных средств 80 тыс.руб.,

2020г.Стр.1420 Отложенные налоговые обязательства 1 703тыс.руб., в т.ч.:

— по реализации недвижимого имущества (отгрузка без перехода права собственности)1 572 тыс.руб.,

2022 г. стр.1450 «Прочие обязательства»

Субсидии полученные из бюджета Республики Татарстан на возмещение затрат по созданию, модернизации и (или) реконструкции объектов инфраструктуры – 19 854 937 тыс. руб., в том числе субсидии, полученные на возмещение затрат по созданию внеоборотных активов, введенных в эксплуатацию в 2021-2022 г. - 4 914 621 тыс. руб.

В т.ч. «Обязательства по аренде»

Наименование контрагента/номер договора	Арендованное обязательство на 31.12.2022	Арендованное обязательство на 31.12.2021
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	5 214	8 695
ПАО «Нижекамскшина»	6 841	6 627
Итого	12 055	15 322

2021 г. стр.1450 «Прочие обязательства»

Субсидии полученные из бюджета Республики Татарстан на возмещение затрат по созданию, модернизации и (или) реконструкции объектов инфраструктуры - 14 242 953 тыс. руб., в том числе субсидии, полученные на возмещение затрат по созданию внеоборотных активов, введенных в эксплуатацию в 2021 г. - 4 916 534 тыс. руб.

2020 г. Стр.1450 «Прочие обязательства»

Субсидии полученные из бюджета Республики Татарстан на возмещение затрат по созданию, модернизации и (или) реконструкции объектов инфраструктуры – 8 321 173 тыс. руб.

Итого по долгосрочным обязательствам:

2022г. 20 300 521 тыс.руб.; 2021г. 14 389 074 тыс.руб.; 2020г. 8 337 744 тыс.руб.

3.5 Краткосрочные обязательства

2022г. стр. 1510 «Заемные средства» 822 431 тыс.руб.

2021г. стр. 1510 «Заемные средства» 883 112 тыс.руб.

2020г. стр.1510 «Заемные средства» 514 671тыс.руб.

2022г. стр.1520 «Кредиторская задолженность» 217 420 тыс.руб

2021г. стр.1520 «Кредиторская задолженность» 346 020 тыс.руб

2020г. стр.1520 «Кредиторская задолженность» 145 658 тыс.руб

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г	130 698	932 311		(901 389)		(631 095)			431 914
	5571	за 2021г	14 868	118 065		(0)		(2 235)			130 698
в том числе: кредиты	5552	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г	130 698	932 311				(631 095)			431 914
	5573	за 2021г	14 868	118 065		(0)		(2 235)			130 698
Прочая (проценты)	5554	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г	1 229 133	81 016		(901 389)		631 095			1 039 852
	5580	за 2021г	660 329	7 472 943		(6 906 374)		2 235			1 229 133
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г	268 265	72 821		(134 067)					207 019
	5581	за 2021г	77 023	263 284		(72 042)					268 265
авансы полученные	5562	за 2022г	64 826	91		(64 787)					130
	5582	за 2021г	59 308	65 170		(59 652)					64 826
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г	8 668	8 104		(8 668)					8 104
	5583	за 2021г	6 886	8 942		(7 160)					8 668
Оплата труда	5565	за 2022г	4 052			(2006)					2 046
	5585	за 2021г	1968	4 052		(1 968)					4 052
займы	5565	за 2022г	883 112			(691 776)		631 095			822 431
	5585	за 2021г	514 671	7 130 499		(6 764 293)		2 235			883 112
прочая	5566	за 2022г	210			(88)					122
	5586	за 2021г	473	996		(1 259)					210

Проценты к уплате	5567	за 2022г	-								
	5587	за 2021г	-								
Итого	5550	за 2022г	1 359 831	1 013 327		(901 392)					1 471 766
	5570	за 2021г	675 197	7 591 008		(6 906 374)	-	X	X	X	1 359 831

2022 г. стр.1540 «Оценочные обязательства» – 8 396 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 332	10 714	(4 650)	-	8 396
в том числе: резерв на оплату отпусков		2 332	3 540	(4 180)	-	1 692
Резерв на годовую премию		-	7 174	(470)	-	6 704

На оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2022 г. за обществом числится оценочное обязательство в размере 1 692 тыс. руб. приходящееся на количество неиспользованных дней отпуска сотрудников, 6 704тыс. руб. годовую премию.

2021 г. стр. 1540 «Оценочные обязательства» – 2 332 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 150	8 560	(6 786)	(5 592)	2 332
в том числе: резерв на оплату отпусков		1 659	5 072	(3 298)	(1 101)	2 332
Резерв на годовую премию		4 491	3 488	(3 488)	(4 491)	0

На оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2021 г. за обществом числится оценочное обязательство в размере 2 332 тыс. руб. приходящееся на количество неиспользованных дней отпуска сотрудников.

2020 г. стр. 1540 «Оценочные обязательства» – 6 150тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 012	6 150	(1 012)		6 150
в том числе: резерв на оплату отпусков		1 012	1659	(1012)		1 659
Резерв на годовую премию			4 491			4 491

На оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2020 г. за обществом числится оценочное обязательство в размере 6 150 тыс. руб. приходящееся на количество неиспользованных дней отпуска сотрудников, годовую премию.

стр.1550 «Прочие обязательства»

В т.ч. «Обязательства по аренде»

Наименование контрагента/номер договора	Арендное обязательство на 31.12.2022	Арендное обязательство на 31.12.2021
ООО «Нижекамская ТЭЦ»	1 413	1 276
ПАО «Нижекамскшина»	1 854	1 674
Итого	3 267	2 950

Итого по краткосрочным обязательствам:

2022г. 1 051 515 тыс.руб., 2021г. 1 234 415 тыс.руб., 2020г. 666 480тыс.руб.

ИТОГО ПАССИВ:

2022г. 23 315 786 тыс.руб., 2021г. 17 299 216 тыс.руб., 2020г. 10 708 665 тыс.руб.

По итогам 2022 года убыток до налогообложения составляет (29 798) тыс. руб. Структура сформированного текущего налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (затратным методом) представлена в таблице:

Показатель	Сумма (тыс.руб.)
Условный доход по налогу на прибыль	5 960
Постоянные разницы	36 915
Постоянный налоговый расход(доход)	7 383
Временные разницы	29 200

Изменение отложенного налогового актива	(4 327)
Изменение отложенного налогового обязательства	(1 513)
Текущий налог на прибыль	(2 014)

Возникновение постоянных разниц связано с тем, что расходы, признанные в бухгалтерском учете, не принимаются в налоговом учете.

По итогам 2021 года убыток до налогообложения составляет (23 317) тыс. руб. Структура сформированного текущего налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (затратным методом) представлена в таблице:

Показатель	Сумма (тыс.руб.)
Условный доход по налогу на прибыль	4 663
Постоянные разницы	2 810
Постоянный налоговый расход(доход)	562
Временные разницы	20 510
Изменение отложенного налогового актива	2 499
Изменение отложенного налогового обязательства	1 602
Текущий налог на прибыль	0

4. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

1) Контроль и значительное влияние на общество юридическим и (или) физическим лицом:

-ПАО «Татнефть» им.В.Д.Шашина доля в уставном капитале общества 100%; в лице Генерального директора ПАО «Татнефть» им.В.Д.Шашина Маганова Н.У. (имеет возможность контролировать действия Общества).

2) Дочерние общества:

-ООО"СК-ИЮВ",

-ООО «Завод Ленмаш».

3) Контрагенты, входящие в одну группу лиц, к которой принадлежит само Общество:

(ООО «Татнефть-Актив», ООО «Альметьевские тепловые сети», ООО «АгроИдея», ООО «Нижекамская ТЭЦ, АО «ТАНЕКО» и д.р.).

4) Исполнительный орган - директор Гайфуллин Р.А.

Взаимоотношения со связанными сторонами осуществляются на договорной основе. При расчётах со связанными сторонами применялись договорные цены, такие же, как и при расчётах со сторонними обществами. Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных обществ на конец отчётного периода составляет 74 466 тыс.руб в том числе :

ООО «АгроИдея» 74 057 тыс.руб,

ООО «Татнефть-Актив» 400 тыс.руб.

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

Информация по связанным сторонам

Период:
2022 г.

тыс. руб.

Связанная сторона	Сумма (с НДС), тыс. руб.	Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2022г.	Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2022г.
Реализация товаров (работ, услуг)			
УПРС ПАО "Татнефть" им.В.Д.Шашина	0	0	-

ПАО «Татнефть им. В.Д. Шашина» (аренда) (ЦОБ)	8 187	1 943	-
ООО «Энергошинсервис (реализация пара, воды)	2 480	207	-
ООО «АгроИдея» (аренда помещений)	8	72 580	-
ООО Завод Ленмаш» (аренда)	7 190	884	-
ООО «Татнефть-Актив» (аренда)	2 283	754	-
ООО «Танеко» (аренда имущества)	77 301	4 994	-
ООО «Татнефть-Энергосбыт» (аренда)	3 569	266	-
ООО «Нижекамская ТЭЦ»(аренда)	135 870	11 281	-
Покупка товаров (работ, услуг)			
ООО "Татнефть-Актив» (покупка имущества, покупка земли аренда оборудования)	140 752		-
ООО"СК-ИЮВ» (кап.ремонт,аренда оборудования)	39 816		142
ООО «Нижекамская ТЭЦ»(приобретение оборудования, аренда имущества)	3 622		1 414
ПАО «Татнефть им. В.Д. Шашина» (УРПС) (смп, оборудование, пиры)	7 197 765		194 698
ПАО «Татнефть им. В.Д. Шашина» (АТП) (транспортные услуги)	2 457	15	
ООО"Нижекамшина» (аренда зем.участков)	781	234	
ООО «Нижекамский завод грузовых шин» (аренда зем.участков)	79	15	
ООО «Торговый дом Кама» (аренда зем.участка)	344	29	
ООО «Татнефть-АЗС Центр»	143 329		-

ООО «Танеко»	2 091		174
Прочие операции			
Займы полученные			-
ПАО «Татнефть им.В.Д.Шашина»	7 650 305		1 254 346
Займы выданные			
ПАО «Татнефть им.В.Д.Шашина»	495 824	162 335	-

Срок возврата полученных займов от ПАО «Татнефть им.В.Д.Шашина»:

Займ №0002/2021/6209/ТН-УКАНХ/И от 03.12.2021г. в сумме 118 065 тыс.руб. с 01.04.2023-01.04.2038г.

Займ №0002/2022/4685/ТН-УКАНХ/И от 12.08.2022г. в сумме 366 493 тыс.руб. до 28.02.2028г.

Займ №0002/2022/1809/ТН-УКАНХ/И от 08.04.2022г. в сумме 602 799 тыс.руб. до 30.11.2028г.

Займ №0002/2022/3185/ТН-УКАНХ/И от 09.06.2022г. в сумме 213 218 тыс.руб. до 30.06.2062г.

Информация о бенефициарных владельцах: ПАО «Татнефть им В.Д.Шашина» является публичным акционерным обществом, акции которого и ценные бумаги которого, конвертируемые в его акции, публично размещаются (путем открытой подписки) или публично обращаются на условиях, установленных законами о ценных бумагах.

У Общества отсутствует контролирующий участник, так как у головной компании группы ПАО «Татнефть» нет какого-либо контролирующего акционера.

Общество в 2022 году выплатило основному управленческому персоналу (директор) краткосрочное вознаграждение: оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск в пользу основного управленческого персонала в сумме – 5 281 тыс.руб. (5 135 тыс.руб. за 2021 г.) ДМС в размере 90 тыс.руб. (90 тыс.руб. за 2021г.)

5. Прочие сведения

ООО «УК «Алабуга-2.Нефтехимия» не имеет никаких планов или намерений прекращения какого-либо вида деятельности.

В 2023 году в ООО «УК «Алабуга-2. Нефтехимия» прогнозируется завершение крупного инвестиционного проекта «Реконструкция установленных энергетических котлоагрегатов ТГМЕ-464 Нижнекамской ТЭЦ для сжигания нефтяного кокса в виде пыли с установки замедленного коксования ОАО «ТАНЕКО». Основные средства, созданные в рамках проекта, будут введены в эксплуатацию до конца 2023 года с последующей сдачей в аренду ООО «Нижнекамская ТЭЦ».

Также в 1 половине 2023 года завершаются:

инвестиционный проект «Приобретение металлообрабатывающего оборудования» с последующей сдачей в аренду ООО «Спецтехника-Альметьевск»;

инвестиционный проект «Приобретение растворных узлов и спецтехники» с последующей сдачей в аренду ООО «Союз-Агро».

Ожидаемый рост выручки благодаря сдаче в аренду новых основных средств на 2023 год составит 439 млн.руб., а на 2024 год – 547 млн.руб. В результате ожидаемое улучшение финансового результата (чистой прибыли) составит 7 млн.руб. в 2023 году и 11 млн.руб. в 2024 году.

Программа развития ООО «УК «Алабуга-2. Нефтехимия» также направлена на рост загрузки площадей (увеличение количества площадей в аренде), снижение издержек, в результате чего прогнозируемое улучшение финансового результата составит до 5 млн.руб. в год.

Развитие ООО «УК «Алабуга-2. Нефтехимия» в интересах Группы Татнефть включает использование текущих и новых площадей под перспективные корпоративные инвестиционные проекты, сформированные из предложений служб компании:

Организация новых видов производств на площадках ООО «УК «Алабуга-2. Нефтехимия»;

Привлечение к релокации на территории индустриальных и промышленных парков ООО «УК «Алабуга-2. Нефтехимия» контрагентов - действующих поставщиков ПАО "Татнефть", расположенных за пределами РТ (по изготовлению комплектующих для производства и ремонта нефтепромыслового оборудования);

Размещение VMI-складов на территории индустриальных и промышленных парков.

С целью повышения эффективности использования существующих помещений и земельных участков рассматривается:

Перепрофилирование складских помещений в г. Лениногорск в производственные.

Обозначенные направления находятся в проработке с целью выбора наиболее эффективного варианта для реализации в ООО «УК «Алабуга-2. Нефтехимия».

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

В 2022 году были получены субсидии из бюджета Республики Татарстан на возмещение затрат по созданию, модернизации и (или) реконструкции объектов инфраструктуры на общую сумму 5 835 568 тыс.руб.:

- 1) по соглашению №168 от 31.08.2021 г., доп. соглашение № 142/168 от 30.09.22г. в размере 2 600 117 тыс.руб.
- 2) по соглашению №168 от 31.08.21, доп. соглашение № 167/168 от 23.12.22г. в размере 3 235 451 тыс.руб.

В 2021 году были получены субсидии из бюджета Республики Татарстан на возмещение затрат по созданию, модернизации и (или) реконструкции объектов инфраструктуры на общую сумму 5 921 779 тыс.руб.:

- 1) по соглашению №168 от 31.08.2021г. в размере 363 964 тыс. руб.
- 2) по соглашению №169 от 31.08.2021г. в размере 479 850 тыс. руб.
- 3) по соглашению №168 от 31.08.2021 г., доп. соглашение №277/168 от 21.12.21г. в размере 4 393 527 тыс.руб.
- 4) по соглашению №169 от 31.08.21, доп. соглашение № 278/169 от 22.12.21г. в размере 684 438 тыс.руб.

Субсидии, полученные на возмещение затрат по созданию внеоборотных активов, введенных в эксплуатацию в 2021 г. составили 4 916 534 тыс. руб.

Согласно Учетной Политики Общества доходы будущих периодов, в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, представляются в бухгалтерском балансе: в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств, в отчете о

финансовых результатах доходы будущих периодов, отнесенные на финансовый результат представлены в виде отдельной статьи доходов.

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют:

- открытые, но не использованные кредитные линии;
- денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- поручительства третьих лиц, полученные организацией, неиспользованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита;
- денежные средства (или их эквиваленты), по состоянию на отчетную дату недоступные для использования;
- средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

Условные обязательства и активы отсутствуют.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются недополученные суммы по заключенным договорам займа с ПАО «Татнефть» имени В.Д.Шашина:

0002/2022/4685/ТН-УКАНХ/И от 12.08.2022 (для покупки имущества у ООО "Татнефть-АЗС" на сумму 376 429 тыс. руб., остаток недополученной суммы 233 079 тыс. руб. до 28.02.2028 г.

0002/2022/1809/ТН-УКАНХ/И от 08.04.2022г.(закупка оборудования для ООО"СпецтехникеАльметьевск) на сумму 650 295 тыс. руб., остаток недополученной суммы – 365 392 тыс. руб. до 30.11.2028 г.

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

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

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.

Российское налоговое законодательство допускает возможность различного толкования одних и тех же норм законодательства и подвержено частным изменениям. Возможность изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок. Возможность изменения правил таможенного контроля и пошлин в части увеличения пошлин.

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой.

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.

Рыночные риски связаны с возможностью неблагоприятных последствий для организации при изменении рыночной конъюнктуры: процентные ставки, курсы иностранных валют.

Колебания курса иностранной валюты по отношению к рублю может негативно отразится на экспортно-импортные операции (при росте курса иностранных валют – риск увеличения стоимость импортного оборудования, что приведет к увеличению задолженности поставщику).

Подверженность этим рискам оценивается Обществом как средне - высокая.

Обществом риск ликвидности оценивается как низкий.

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.

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 настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. В отчетном периоде происходило резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования.

Общество в отчетном периоде не осуществлялись валютные операции, расчеты в валюте и условных единицах не производило и не планирует.

Таким образом, влияние курсов валют не оказало существенного влияния на деятельность Общества.

Общество не привлекает заемные средства в банковском секторе, таким образом, изменение ставки рефинансирования не повлияло на финансовые результаты Общества.

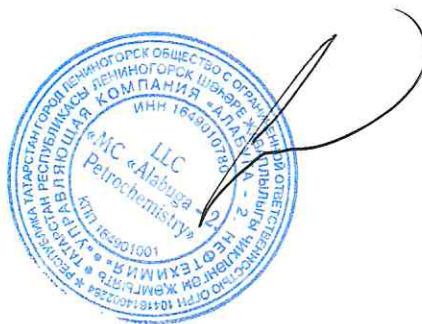
Международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Общество и его руководство не находится в санкционных списках, основные поставщики и покупатели также не находятся в данных списках.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Директор

11.03.2023 г.



Р.А. Гайфуллин