ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «ТНГ-Ижгеофизсервис»

за 2023 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества Общество с ограниченной ответственностью «ТНГ-Ижгеофизсервис»

1.2. Сокращенное наименование общества ООО «ТНГ-ИГС».

1.3. Место нахождения Общества и юридический адрес: 426039, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Новосмирновская, д.25.

1.4. Общество зарегистрировано 29 сентября 2005 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №8 по Удмуртской за № 18 1679717, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №8 по УР 29.05.2005г за основным государственным регистрационным номером 1051801801600.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 18 №001888099 от 29.09.2005.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год – 250 человека, 2022 год – 270 человек.

1.7. **Информация об обособленных подразделениях**, в том числе филиалов и представительств, приведена в таблице 1.

Таблица 1

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации	Численность ОП по состоянию на 31.12.2023г.
1	ООО «ТНГ-ИГС»	15.11.2010	ИФНС по Свердловскому округу г .Иркутск	381245001	г. Иркутск, ул. Лермонтова,130	1
2	ООО « ТНГ-ИГС»	06.08.2010	ИФНС №1 по Республике Саха Якутия, г. Мирный	143345001	г. Мирный Северная промзона	36
3	ООО « ТНГ-ИГС»	01.01.2018	ИФНС №2 Саха Якутия г. Ленск	141445002	г. Ленск Чаяндинское месторождение	1
4	ООО «ТНГ-ИГС»	01.07.2021	ИФНС №1по Республике Саха Якути	144545001	пгт. Кысыл-Сыр Средневилюйское, Тымтайдахское месторождение	3
5	ООО «ТНГ-ИГС»	01.03.2022	ИФНС № 20 по Иркутской области	380845001	с.Преображенка	1
6	ООО «ТНГ-ИГС»	01.04.2022	УФНС России по Республике Саха (Якутия)	140045001	г.Удачный	1
7	ООО «ТНГ-ИГС»	01.04.2022	УФК по Камчатскому краю	410045001	Кшунска	1
8	ООО «ТНГ-ИГС»	11.05.2022	ИФНС №8 по Хабаровскому краю	272845001	п.Чегдомын	1
9	ООО «ТНГ-ИГС»	07.07.2022	ИФНС №17 по Красноярскому краю	247045001	с.Байкит	1
10	ООО «ТНГ-ИГС»	15.07.2022	ИФНС № 11 по Краснодарскому краю	237045001	х.Крупской	1
11	ООО « ТНГ-ИГС»	11.12.2023	ИФНС №16 по РТ	164445001	г.Бугульма	1
12	ООО «ТНГ-ИГС»	07.04.2023	УФНС России по Республике Саха (Якутия)	140045005	г.Олекминск	3
13	ООО «ТНГ-ИГС»	07.04.23	УФНС России по Республике Саха (Якутия)	140045003	с.Тас-Юрях	3

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ ... 3
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. ... 5
2.1. Основы составления отчетности ... 5
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета ... 5
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» ... 8
3.2. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения» ... 8
3.3. Расшифровка статьи «Запасы» ... 8
3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность». ... 9
3.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты». ... 9
3.6. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» ... 10
3.7 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность». ... 10
3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности. ... 10
3.10. Прочие доходы и расходы ... 11
3.11. Расчеты по налогу на прибыль ... 11
3.12. Непрерывность деятельности ... 11
3.13. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах. ... 12
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ ... 12
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» ... 12
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ... 13
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» .. 13
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» ... 14
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» .. 16
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» ... 16
4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» ... 16
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности» ... 16
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» ... 16
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ... 16
4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» ... 16
4.14. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» ... 17
4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства» ... 17
Приложение № 1 ... 18
Приложение № 2 ... 19
Приложение № 3 ... 20

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации	Численность ОП по состоянию на 31.12.2023г.
14	ООО «ТНГ-ИГС»	07.04.2023	УФНС России по Республике Саха (Якутия)	140045004	с.Нюя	3
15	ООО «ТНГ-ИГС»	07.04.2023	УФНС России по Республике Саха (Якутия)	140045002	с.Тас-Юрях	2

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале согласно выписке, из реестра на 2023год представлен в таблице 2.

Таблица 2

№ п/п	Наименование акционера / участника	Доля в уставном капитале, %
1	ООО ТНГ-Групп»	100%

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Дочерние и зависимые общества отсутствуют

1.11. Совет директоров Уставом не предусмотрен.

1.12. На основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 88 от 20.01.2006 единоличным исполнительным органом общества является ООО «ТНГ-ГРУПП» в лице Генерального директора Шарипова Яна Галимовича.

1.13. Основной вид деятельности Общества является проведение геологических работ и промыслово-геофизических исследований в структурных, разведочных и эксплуатационных скважинах с целью изучения геологического строения вводимых в разработку месторождений полезных ископаемых и обеспечение прироста их добычи.
Код по ОКВЭД 2 09.10 – предоставление услуг в области добычи нефти и природного газа.

1.14. Для осуществления основного вида деятельности Общество им948еет следующие лицензии:

– Лицензия № ВМ-00-014752 деятельность, связанная с обращением ВМ промышленного назначения выданная 22.05.2014 Рос технадзором бессрочная,
– Лицензия № ПВ-00-006346 (В) от 25.02.2011 срок действия до 25 февраля 2016 года на осуществление деятельности по применению взрывчатых материалов промышленного назначения на основании этой лицензия оформлена лицензия №ВМ-00-014752 бессрочная,
– Эксплуатация радиационного источника №ВО-03-209-3229 выдана 20.01.2017 срок действия до 20.01.2022.

1.15. Информация о проведенной в 2023 году инвентаризации

Инвентаризации имущества и обязательств приведена в таблице 3.

Таблица 3

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечание
Основные средства, в т. ч.:	01.10.2023	
- собственные	-	
- арендованные	01.10.2023	Расхождений нет
Расходы будущих периодов	31.12.2023	Расхождений нет
Материально-производственные запасы	01.10.2023	Расхождений нет
Незавершенное производство	01.11.2023	Расхождений нет
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	30.12.2023	Расхождений нет
Финансовые вложения	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	Расхождений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023	Расхождений нет
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2023	Расхождений нет
Расчеты с бюджетом	31.12.2023	Расхождений нет

Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2023	Расхождений нет

1.16. Организация бухгалтерского учета в Обществе.
Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Лицами, ответственными за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества в проверяемом периоде, являлись:
- ООО «ТНГ–Групп» в соответствии с договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 20.01.2006г № 88 в лице директора Лагузина Дмитрия Геннадьевича на основании доверенности №1-ю от 01.01.2024г сроком действия 31.12.2025г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется специалистами специализированной организации ООО «ТБС» на основании договора № ПР 19-103/2177 от 01.11.2019 года. Право подписания бухгалтерской отчетности Общества предоставлено директору ООО «ТНГ-Ижгеофизсервис» Лагузину Дмитрию Геннадьевичу на основании доверенности №1-ю от 01.01.2024 г.

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» №509 от 29.12.2017.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из: бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023г.

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

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

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет материально-производственных запасов
При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы учета. При отпуске горюче-смазочных материалов в производство и ином выбытии, их оценка производиться по средней стоимости.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Расходы по погрузке материалов и товаров в транспортные средства и их транспортировке, которые включаются в состав ТМЦ

Отходы (металлом, аккумуляторы, отработанные масла), образующие в подразделениях приходуются по цене возможного использования и отражается проводкой Д.10.01 «Сырье и материалы» К 91.01.

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

2.2.2. Учет товаров

Товарно-материальные ценности, приобретенные специально для последующей продажи другим организациям и своим работникам, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости на счете 41.01«Товары на складах»; приобретенные для розничной торговли на счете 41.02 «Товары в розницу».

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.
При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска.

2.2.3. Учет незавершенного производства

Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

Незавершенное производство отражается в разделе «Оборотные активы» бухгалтерского баланса по группе статей «Запасы» отдельной строкой «Незавершенное производство» и представляет собой дебетовое сальдо по субсчету 20.03 к счету 20 «Основное производство». Учет незавершенного производства ведется в разрезе договоров, отдельных объектов производства и статей затрат

2.2.4. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам

А) платежи за предоставленные права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007);

Б) расходы на получение лицензий и приобретение иных так называемых «конкурентных» прав, т.е. прав, предоставляющих интерес одновременно и для других лиц, получить которые можно только «вместо» организации-правообладателя, например, лицензии на пользование участками недр, расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков

В) расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда (п.16ПБУ2/2008)

Г) дополнительные расходы по займам (п.8 ПБУ15/2008)

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

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

2.2.5. Учет оценочных обязательств
Общество создает следующие оценочные обязательства:
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на предстоящую выплату премий за выполнение показателей текущего отчетного периода;
- на оплату предстоящих отпусков.

2.2.6. Учет оценочных резервов.
Общество создает при наличии оснований:
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

2.2.7. Доходы и расходы
Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:
- от реализации работ и услуг;
- от реализации товаров.
Все остальные доходы и расходы являются прочими.

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

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

Выручка признается в бухгалтерском учете при соблюдении условий признания, установленных п. 12 ПБУ 9/99. Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не выполняется хотя бы одно из условий признания, то в бухгалтерском учете предприятий «ТНГ-Групп» признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Выручка признается в бухгалтерском учете на момент перехода права собственности в соответствии с условиями заключенных договоров.

При выполнении работ, оказании услуг выручка признается в момент подписания всеми сторонами акта сдачи-приемки работ (оказания услуг) по договору, либо иного документа, подтверждающего факт выполнения работ (оказания услуг).

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

Учет расходов
Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», распределяются в дебет субсчетов 20.01. в разрезе партий и договоров (этапов) пропорционально сумме фактических затрат, сформировавшейся с учетом общепроизводственных расходов.

2.2.8. 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 %.

2.2.9. Условные факты хозяйственной деятельности
Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.2.10. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в учетную политику на 2023 год не вносились.

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

3.1 Основные средства

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

На 31.12.23 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатации и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Доходные вложения в материальные ценности у Общества отсутствуют.

Произведено затрат на приобретение основных средств в 2022-191,0тыс.руб. в 2023-8262,0 тыс.руб.

Право пользования активом на 2022 составили -158799 тыс.руб. в 2023-120345,0 тыс.руб.

3.2. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

По состоянию на 31.12.2023 отсутствуют финансовые вложения.
По состоянию на 31.12.2022 отсутствуют финансовые вложения.

3.3. Расшифровка статьи «Запасы»

Расшифровка данной статьи баланса приведена в Приложении № 1к настоящим Пояснениям.

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

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 таблицах.

Долгосрочные расходы будущих периодов

Таблица 4 (тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2021	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Программный продукт	97	73	92
ИТОГО	**97**	**73**	**92**

Краткосрочные расходы будущих периодов

Таблица 5 (тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату

	На 31.12.2021	На 31.12.2022	На 31.12.2023
программный продукт	457	206	152
ИТОГО	**457**	**206**	**152**

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность».

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

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

Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам (РСД).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

В бухгалтерском балансе сальдо по авансам в дебиторской задолженности отражено без учета НДС.

По статье 1231 отражена дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты – ссуды, выданные работникам на приобретение квартир.

Информация о резерве по сомнительным долгам, а также о суммах просроченной дебиторской задолженности отражена в таблицах.

Таблица 6 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31.12.2021			на 31.12.2022			на 31.12.2023		
		Отражена в бух. балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД	Отражена в бух. балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД	Отражена в бух. балансе	Учтенная по условиям договоров	величина РСД
Долгосрочная дебиторская задолженность										
прочие дебиторы и кредиторы	1231.4	3941	6906	2965	2122	4271	2149	735	735	0
Краткосрочная дебиторская задолженность										
покупатели и заказчики	1232.1	197900	197900	0	181582	181582	0	207602	207602	0
авансы выданные	1232.2	4450	4450	0	1398	1398	0	9042	9042	0
прочие дебиторам и	1232.4	3256	3256	0	15269	15269	0	28565	28565	0
ИТОГО				**2965**			**2149**			**948**

Информация о суммах просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице.

Таблица 7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2021		На 31.12.2022		На 31.12.2023	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
ВСЕГО	**33686**	**33686**	**48678**	**48678**	**28901**	**28901**
В том числе Расчеты с покупателями и заказчиками	31209	31209	48403	4843	26627	26627
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	2032	2032	252	252	2271	2271
Прочая	445	445	23	23	3	3

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

На 31.12.2021 года денежные средства в размере 1398 тыс. руб. в составе денежных средств.
На 31.12.2022 года денежные средства в размере 13107 тыс. руб. в составе денежных средств.
На 31.12.2023 года в балансе отражены денежные средства в размере 66405 тыс. руб. в составе денежных средств.

3.6. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность».
Информация о суммах кредиторской задолженности (по видам) на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Кредиторская задолженность».

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

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. сумма просроченной кредиторской задолженности составляет- 42678,0 тыс. руб., на 31.12.2022г. сумма просроченной кредиторской задолженности составляет – 33788,0 тыс. руб., на 31.12.2023г. сумма просроченной кредиторской задолженности составляет- 53440,0 тыс. руб.

3.7 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».

Дебиторская задолженность в части авансов полученных отражена в бухгалтерской отчетности без НДС.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. сумма просроченной дебиторской задолженности составляет- 33686,0 тыс. руб., на 31.12.2022г. сумма просроченной дебиторской задолженности составляет – 48678,0 тыс. руб., на 31.12.2023г. сумма просроченной дебиторской задолженности составляет- 28901,0 тыс. руб.

3.8. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»
Информация о движении оценочных обязательств отражена в таблице.

Таблица 8 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**23140**	**37774**	**(40663)**		**20251**
в том числе: Резерв на выплату вознаграждений	10360	8530	(10401)		8489
Резерв на выплату отпусков	12780	29244	(30262)		11762

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.
Информация о доходах в разрезе их видов отражена в Отчете о финансовых результатах.

В 2023 году не заключались договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (договора мены). По условиям договоров оплата осуществляется денежными средствами или взаимозачетом.

Выручка и себестоимость по видам деятельности

Таблица 9 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2022 год		2023 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Геофизические исследования скважин	735226	674002	756240	714000
2	Реализация товаров	0	0	-	-
Итого		735226	674002	756240	714000

Информация о расходах по обычным видам деятельности **(затраты на производство)** в разрезе элементов затрат представлена в таблице.

Таблица 11 (тыс. руб.)

	2023 год	2022 год
Материальные затраты	181546	187169
Расходы на оплату труда	206504	211694
Отчисления на социальные нужды	60807	61791

Амортизация	142015	128182
Прочие затраты	138758	171520
Итого по элементам	**729630**	**760356**
Изменение остатков (прирост{-}):незавершенного производства, готовой продукции и др.		(33826)
Изменение остатков (уменьшение {+}):незавершенного производства, готовой продукции и др.	45998	372
Итого расходы по обычным видам деятельности	**775628**	**726902**

В состав прочих затрат включены следующие расходы:

Таблица 12 (тыс. руб.)

Наименование расхода	**2022 год**	**2023 год**
Полевое довольствие	4104	11261
Арендная плата	97430	3182
Услуги сторонних организаций	40788	11391
Прочие	29198	112924

3.10. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах детализирована в Отчете о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах свернуто отражены следующие операции:

Таблица 14 (тыс. руб.)

№	**операция**	**Прочий доход**	**Прочий расход**	**Свернутое представление информации в ОФР за 2023 год**	
				доход	**расход**
1	Курсовые разницы	1	2		1
2	Удержания за спецодежду	129	22	107	
3	Поступления и расходы от выбытия материалов	6965	6362	603	

3.11. Расчеты по налогу на прибыль

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

В отчете о финансовых результатах под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Расход (доход) по налогу на прибыль складывается из текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль, определяемого за отчетный период как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Информация о расчетах по налогу на прибыль представлена в таблице.

Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование показателя	**Код**	**2023 год**	**2022 год**
1	**2**	**3**	**3**
Прибыль до налогообложения	2300	(43880)	(23215)
Налог на прибыль	2410	7689	2925
в том числе текущий налог на прибыль	2411	(3237)	
отложенный налог на прибыль	2412	10927	2925
Прочее	2460		(178)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(36191)	(20468)

3.12. Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12 2021 г. стоимость чистых активов составила – 72 226 тыс. руб.
По состоянию на 31.12 2022 г. стоимость чистых активов составила – 1 748 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2023 г. стоимость чистых активов составила - (34 433) тыс. руб.

Обществом за 2023 год получен убыток в сумме минус 36 191 тыс. руб. и на эту дату стоимость его чистых активов имела отрицательную величину и составляла минус 34 433 тыс. руб., а краткосрочные обязательства превышали оборотные активы на 182 096 тыс. руб.

Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Согласно планам Общества, в следующие отчетные периоды предусматривается получение положительной операционной прибыли и чистой прибыли на ежегодной основе, что позволит, по мнению руководства, увеличить в дальнейшем величину чистых активов общества и привести в соответствие с требованиями законодательства.

Предоставление гранта в 2023-2025 годах на реализацию проекта «Разработка модульного динамичного испытателя пластов на кабеле для проведения оценки гидродинамических параметров пласта и отбора представленных проб», служит основанием для получения чистой прибыли.

3.13. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.

3.13.1. Арендованные основные средства

Таблица 18 (тыс. руб.)

Наименование арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.2021	на 31.12.2022	на 31.12.2023
ООО « ТНГ-ГРУПП»	1243705	1297502	1161291
Итого	**1 044 522**	**1 243 558**	**1 297 355**

3.1.2. Обеспечения полученные

Таблица 19 (тыс. руб.)

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2021	на 31.12.2022	на 31.12.2023
Поручительство (залог) под выданный заем на покупку квартиры	11 131	11 131	2 241

3.13.3. Основные средства, находящиеся на ответственном хранении

Таблица 20 (тыс. руб.)

	Сумма		
	на 31.12.2021	на 31.12.2022	на 31.12.2023
по договору с ООО « ТНГ-ГРУПП» №3986/2735 от 30.11.2012	185725	137422	156513
по договору с ООО « ТНГ-ГРУПП» №2071 от 01.10.2015	2169	2169	2169
по договору с ООО « ТНГ-ГРУПП» №608 –Аот 15.04.2018г	79	79	79
итого	**187973**	**139670**	**158761**

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»

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности (на 31.12.2023), составил 89,6883 руб. за 1 дол. США.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

Валюта	*31 декабря 2022 года*	*31 декабря 2023 года*
Доллар США	*70,3375*	*89,6883*

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

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и на результаты деятельности Общества.

По состоянию на 31 декабря 2023 года и подписания бухгалтерской отчетности задолженность по выплате дивидендов погашена.

Общество не располагает иными сведениями о событиях, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

4.4. 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 рисками правового характера 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 низка.

Причины возникновения репутационных рисков связаны с уменьшением числа заказчиков организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдению сроков 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.

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

В связи с санкциями, примененными к России рядом государств, значительно изменилась макроэкономическая ситуация и возникли дополнительные риски, которые могут оказать влияние на деятельность хозяйствующих субъектов. Влияние основных негативных факторов Общество не рассматривает как критическое для своей деятельности, но отслеживает ситуацию, чтобы адекватно реагировать на возможные риски.

На деятельность Общества в 2023 году внешние факторы в виде СВО российских войск на Украине, санкции не оказали существенного влияния вследствие осуществления деятельности Обществом на территории РФ и отсутствием импорта из «недружественных стран».

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

Информация об оценочных обязательствах представлена в пункте 3.6 настоящих Пояснений.

Судебные разбирательства, а также не разрешенные разногласия с налоговыми органами, внебюджетными фондами отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют условные активы.

В таблице раскрыта информация об условных обязательствах (активы).

Таблица 22

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	да
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Продлена лицензия на эксплуатацию радиационных источников. Срок действия: с 20.01.2017 по 20.01.2022
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

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

Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связных сторонах» операцией между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность и связной стороной считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (не зависимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность и связной стороной.

Операцией со связной стороной могут быть:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Общество прямо контролирует ООО «ТНГ-Групп» (юридический адрес: г.Бугульма, ул. Климента Ворошилова, д.21), является единственным участником Общества (доля 100%), осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества.

ООО «ТНГ-Групп» непосредственно контролируется ООО «Экспертно-Аналитический Центр» (дата наступления основания 31.03.2016 г.)

100% участником ООО «Экспертно-аналитический центр» является ООО «ТаграС-Холдинг».

Согласно Федеральному закону от 23 июня 2016 г. N 215-ФЗ все компании обязаны иметь информацию о своих бенефициарных владельцах, хранить ее и документально подтверждать достоверность этих данных.
АО «ОЛИМП Ю» Москва, ИНН 7729399555, ОГРН 1027739427704 является собственником, а также единоличным исполнительным органом ООО «ТаграС-Холдинг» владеющий долей акций 26,12%.
Тахаутдинов Шафагат Фахразович, ИНН 164400939805- доля владения акций 99,0099%
Тахаутдинов Шафагат Фахразович имеет преобладающее участие в капитале (более 25%) и отвечает признакам бенефициарного владельца ООО «ТаграС-Холдинг».

Список связанных сторон представлен в Приложении № 2 к настоящим Пояснениям.

Операции со связанными сторонами представлены в Приложении № 3 к настоящим Пояснениям.

При расчетах со связанными сторонами применялись договорные цены, такие же, как и при расчетах со сторонними организациями.

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

Резервов по сомнительным долгам по дебиторской задолженности со связанными обществами на конец каждого отчетного периода не создавался ввиду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности, нереальной к взысканию и/или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Негосударственные пенсионные фонды
ООО «ТНГ-ИГС» заключило договор от 11.07.2006 №А-498 на страхование работников общества с Негосударственным пенсионным фондом г. Альметьевска.

Перечень основного управляющего персонала - Главный инженер.

Информация о выплатах основному управленческому персоналу Общества представлена в таблице.

Таблица 23 (тыс. руб.)

Наименование выплат	2022г.	2023г.
краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
Оплата труда	1421	446
Оплата очередных отпусков	46	123
Вознаграждение за выслугу лет		
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг		
прочие		
Итого	1467	569
Отчисления в бюджет и внебюджетные фонды с выплат в пользу управленческого персонала	446	173
Резервы (оценочные обязательства) в части выплат в пользу управленческого персонала		
долгосрочные вознаграждения, в том числе:	**нет**	**нет**
Вознаграждение по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждение в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		
Итого	**1913**	**742**

Выплаты ревизионной комиссии за 2022-2023 годы не осуществлялись.

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

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»
В 2023 не было получено денежных средств из бюджета .

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

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

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»
В 2023 году не было изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность, за исключением резерва по сомнительным долгам.
Информация об этом отражена в пункте 3.3 настоящих Пояснений.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»
Исправления существенных ошибок в бухгалтерском учете и отчетности за предшествующие отчетные периоды в отчетном периоде не было, Общество не вносило в связи с этим корректировки в отчетность.

4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»
Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют финансовое положение Общества в разрезе текущей деятельности. Денежные потоки от инвестиционной и финансовой деятельности отсутствуют.
Косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков показаны свернуто.

По состоянию на 31.12.2023г. Общество не имеет:
а) открытых, но не использованных кредитных линий;
б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
д) денежных средств (эквивалентов), недоступных для использования;
е) денежных средств в аккредитивах.

При составлении Отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывалась в рубли по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

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

Приобретение (создание) объектов, модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, внедрения и освоения новых технологий производства, связанных с экологической деятельностью, не проводилось.

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

Информация об экологической деятельности организации представлена в таблице.

Таблица 24 (тыс. руб.)

№ п/п	наименование платежа	2022 год	2023год
1	платежи за утилизацию отходов	0	0
2	платежи за негативное воздействие на окружающую среду	2	0
	Итого	**2**	**0**

Экологическая деятельность в Обществе осуществляется в рамках требований экологического законодательства. Все необходимые проектно-разрешительные документации согласованы с природоохранными органами.

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

В отчетном периоде затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в Обществе не было.

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

29.03.2024

Директор _____ Лагузин Д.Г.
(доверенность от 01.01.2024 № 1-ю)

М.П.



Приложение № 1
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	112224		1018948	(1057436)				73736	
	5420	за 2022 г.	67287		1047195	(1002258)				112224	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	59425		198102	(190591)			119552	66936	-
	5421	за 2022 г.	47944		199339	(187858)			133300	59425	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.									-
	5422	за 2022 г.									-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.									-
	5423	за 2022 г.	96			(96)					
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.									-
	5424	за 2022 г.									-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	52520		820605	(866568)				6556	
	5425	за 2022 г.	18693		847579	(813752)				52520	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.									-
	5426	за 2022 г.									-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы"	5507	за 2023 г.	279		241	(276)				244	
	5527	за 2022 г.	554		277	(562)				279	

Приложение № 2
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

СПИСОК СВЯЗАННЫХ СТОРОН

Основное Общество
ООО «ТНГ Групп» является единственным участником Общества (доля 100%), осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества
Генеральный директор ООО «ТНГ Групп» -. С 2017 года Шарипов Ян Галимович
Юридические лица, имеющие право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал вкладов, долей Общества и имеющие возможность определять решения, принимаемые Обществом
ООО «Экспертно-Аналитический Центр» (100% уставного капитала ООО «ТНГ Групп»)
ООО «ТаграС-Холдинг» (100% уставного капитала ООО «Экспертно-Аналитический Центр»)
Бенефициарным владельцем ООО «ТНГ-Групп» и его дочерних обществ является Тахаутдинов Шафагат Фахразович
Юридические лица, контролируемые одним и тем же юридическим лицом, что и Общество (группа ООО «ТНГ Групп»)
ООО «ТНГ-ЛенГИС» (Республика Татарстан, г. Лениногорск)
ООО «ТНГ-КомиГИС» (Республика Коми, г. Усинск)
ООО «ТНГ-Юграсервис» (Тюменская область, ХМАО – Югра, Нижневартовский район, г. Лангепас)
ООО «ТНГ-Геосейс» (Республика Татарстан, г. Бугульма)
ООО «ТНГ-Ленское» (Иркутская область, г. Усть-Кут)
ООО «ТНГ-Универсал» (Республика Татарстан, г. Бугульма)
ТОО «ТНГ-Орал гео» (Республика Казахстан, г. Уральск)
TNG SHIV GEO SERVICES LIMITED (Индия, г. Дели)
Узбекско-Российское Совместное предприятие «UZTATGEOSERVIS» (Республика Узбекистан, г. Ташкент)
Открытое акционерное общество «TAHARA PetroleumServicesCompany (TNG-Libya)» - «Совместное предприятие» (Великая Социалистическая Народная Ливийская Арабская Джамахирия, г. Триполи)
ООО «Узеньпромгеофизика» (Республика Казахстан, Мангистауская область, г. Жанаозен)
Совместное предприятие «TNGEXPLOIL» в форме общества с ограниченной ответственностью (Ангола, г. Луанда)
THG EXPLORATIONPRIVAIT LIMITED Индия,г.Дели
THE AFRIKAN TNG GRUP MAGHREB SARL Марокко г. Касабланка
Юридические лица, контролируемые ООО «ТаграС-Холдинг»
ООО «УК «ТМС-Групп» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-РемСервис» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-ТрансСервис» и его дочерние общества
ООО «Татнефтедор»
ООО «УК «ТаграС-Нефтегазстрой» и его дочерние общества
ООО «УК «Система-Сервис» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-БизнесСервис»

Приложение № 3
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующем периодах.

Реализация продукции, товаров, работ, услуг и оказание услуг, работ участвующим обществам (условия завершения расчетов по факту). Форма оплаты денежная.

Операции с основным обществом

N	Наименование предприятий / Наименование операций	Обороты без НДС 2022	Сальдо расчетов на 31.12.2022 с НДС		Обороты без НДС 2023	Сальдо расчетов на 31.12.2023 с НДС	
			дебет	кредит		дебет	кредит
1	**ООО ТНГ-Групп**						
	Продажи (без НДС)	203561	29463		362947	112591	
	Закупки (без НДС)	108470		119362	131639		192725
	Выплата дивидендов	50000					

Прочие связанные стороны

N	Наименование предприятий /Наименование операций	Обороты 2022	Сальдо расчетов на 31.12.2022		Обороты 2023г.	Сальдо расчетов на 31.12.2023	
			дебет	кредит		дебет	кредит
1	**Организации, которые контролируются одним и тем же юридическим лицом, что и Общество – Дочерние и зависимые Общества ООО «ТНГ-Групп»**						
	продажи	164	0		389	0	
	закупки	36196		8824	9058		57
2	**Организации, которые контролируются одним и тем же юридическим лицом, что и Общество - Сервисные компании, входящие в состав группы ООО «Таграс-Холдинг»**						
	продажи	-			-		
	закупки	7992		150	19890	99	
3	**Негосударственный пенсионный фонд**						
	закупки	110		3	70	8	