ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 год.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 3

1.1 Полное фирменное наименование Общества 3
1.2 Сокращение наименование Общества 3
1.3 Адрес регистрации Общества 3
1.4. Место фактического нахождения Общества 3
1.5. Сведения о государственной регистрации Общества 3
1.6. Сведения о постановке Общества на налоговый учет 3
1.7. Данные о численности и среднесписочной численности работников Общества: 3
1.8. Данные о наличии обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2025г.: 4
1.9. Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров: 4
1.10. Информация о дочерних и зависимых обществах представлена в таблице: 4
1.11. Органы управления 4
1.12. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности. 4
1.13. Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации приведена в таблице: 6
1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе. 6
1.15. Сведения об аудиторе. 7

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. 7

2.1. Основы составления отчетности 7
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета 8
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета. 14

3. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» 14

3.1. Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы» 11
3.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства» 14
3.3 Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения» 14
3.4. Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы» 15
3.5. Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» 15
3.6. Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы». 15
3.7. Расшифровки строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям». 16
3.8. Расшифровки строки 1230 «Дебиторская задолженность» 16
3.9. Расшифровка строки 1250 "Денежные средства и эквиваленты" 17
3.10. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы» 17
3.11. Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» 17
3.12. Расшифровка строки 1510 “Краткосрочные заемные средства” 18
3.13. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» 19
3.14. Расшифровка строки 1430 и 1540 «Оценочные обязательства». 21
3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности. 22
3.16. Прочие доходы и расходы 23
3.17. Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды (начисленные) 25

3.18. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах 25

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ. 26

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»....26
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».....26
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». 26
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».....27
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». 27
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» 27
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».....30
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи». .30
4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» 30
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельность» 31
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»31
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».....31
4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».....31
4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности».....32
4.15. Экономическая среда, в котором Общество осуществляет свою деятельность.....33
4.16. Корректировка данных предшествующего периода.....34

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ. 34

5.1. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» 34

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИННОВАЦИЯХ И МОДЕРНИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА. 34

6.1. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учёте и раскрытии в бухгалтерской отчётности организации информации об инновациях и модернизации производства». 34

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Татнефтедор» за 2025 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность ООО «Татнефтедор» сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

1. Общие сведения об организации

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

1.5.Сведения о государственной регистрации Общества

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

1.6.Сведения о постановке Общества на налоговый учет

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

1.7.Данные о численности и среднесписочной численности работников Общества:

Среднесписочная численность работников Общества		*Списочная численность работников Общества*	
2023г.	1 066	На 31.12.2023	1 076
2024г.	1 038	На 31.12.2024	917
2025г.	939	На 31.12.2025	976

1.8.Данные о наличии обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2025г.:

Таблица 1

№ п/п	*Наименование ОП*	*Дата регистрации ОП*	*Наименование налогового органа*	*КПП, присвоенное ОП*	*Место нахождения/ регистрации*	*Численность по состоянию на 31.12.2025*
1	Альметьевское Управление автомобильных дорог	08.10.1999	МРИ ФНС РФ №16 по РТ	164402001	423450 РТ, г. Альметьевск, улица Полевая, дом 1а	191
2	Азнакаевское Управление автомобильных дорог	30.09.1999	МРИ ФНС РФ №17 по РТ	164302001	423330 РТ, г. Азнакаево, проезд Дорожников, дом 7	205
3	Бугульминское Управление автомобильных дорог	27.07.2002	МРИ ФНС РФ №17 по РТ	164502001	423231 РТ, г. Бугульма, улица Нефтяников, дом 21	250
4	Нурлатское Управление автомобильных дорог	24.05.1999	МРИ ФНС РФ №12 по РТ	163202001	423040 РТ г. Нурлат, улица Складская, дом13	114
5	Заинское Управление автомобильных дорог	17.12.1999	МРИ ФНС РФ №11 по РТ	164702001	423520 РТ, г. Заинск, улица Объездная, дом14	110

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

Таблица 2

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

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

1.10. Информация о дочерних и зависимых обществах:

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

1.11. Органы управления

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

- Единоличный исполнительный орган общества директор ООО «Татнефтедор» Гарифуллин Рустем Габдулбариевич (утвержден решением единственного участника от 25.04.2024г).
- Совет директоров Общества Уставом не предусмотрен.

1.12. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.

Основной вид деятельности, 42.11 «Строительство автомобильных дорог и автомагистралей»:

1) ремонт федеральных, территориальных автомобильных дорог и промышленных площадок

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

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

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

Общество имеет лицензии:

Таблица 3

Номер	ВХ-43 006240 Переоформ от 05.05.2019
Дата начала действия	08 мая 2019 г.
Вид лицензируемой деятельности	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
Место действия лицензии	Республика Татарстан, Заинский район, Аксаринский с/с, СПК "НУР" 7) Республика Татарстан, Черемшанский район, с. Черемшан, ул. Титова, д. 39 6) Республика Татарстан, г. Нурлат, ул. Складская, д. 13 5) Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Нефтяников, д. 21а 4) Республика Татарстан, г. Елабуга, Набережно-Челнинское шоссе, д. 19 3) Республика Татарстан, Альметьевский район, станция Акташ Куйбышевской железной дороги 2) Республика Татарстан, г. Азнакаево, промбаза, ул. М. Джалиля, д. 64. 1) Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Нефтяников, д. 1/1
Наименование лицензирующего органа	Приволжское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору
Номер	АН 16-000080 от 25.04.2019
Дата начала действия	25 апреля 2019 г.
Вид лицензируемой деятельности	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами
Место действия лицензии	Республика Татарстан, Заинский район, Аксаринский с/с, СПК "НУР" 7) Республика Татарстан, Черемшанский район, с. Черемшан, ул. Титова, д. 39 6) Республика Татарстан, г. Нурлат, ул. Складская, д. 13 5) Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Нефтяников, д. 21а 4) Республика Татарстан, г. Елабуга, Набережно-Челнинское шоссе, д. 19 3) Республика Татарстан, Альметьевский район, станция Акташ Куйбышевской железной дороги 2) Республика Татарстан, г. Азнакаево, промбаза, ул. М. Джалиля, д. 64. 1) Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Нефтяников, д. 1/1
Наименование лицензирующего органа	Средне-Волжское межрегиональное управление государственного автодорожного надзора Федеральной службы по надзору в сфере транспорта
Номер	ТАТ 01606 ВЭ от 31.05.2011г. переоформ. от 26.05.2021г. ТАТ 01607 ВЭ от 31.05.2011г. переоформ. от 26.05.2021г.
Дата начала действия	01 мая 2021 г.
Вид лицензируемой деятельности	Добыча подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения
Место действия лицензии	Республика Татарстан, Альметьевский район, станция Акташ Республика Татарстан, г.Альметьевск, ул.Полевая парк «Дорожник» (скв.1) и ул.Шоссейная, пескобаза (скв.2)
Наименование лицензирующего органа	Управление по недропользованию по Республике Татарстан
Номер	ТАТ 01727 от 24.01.2012г. переоформ. от 22.10.2021г.
Дата начала действия	15 января 2022 г.
Вид лицензируемой деятельности	Добыча подземных вод для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения
Место действия лицензии	Республика Татарстан, г.Бугульма, ул.Нефтяников, д.1/1
Наименование лицензирующего органа	Управление по недропользованию по Республике Татарстан

1.13. Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации приведена в таблице:

Инвентаризация произведена с применение положений ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Таблица 4

Объект учета	*Номер приказа*	*Дата, на которую проведена инвентаризация*	*Примечания*
Основные средства, в т.ч.:	х	х	х
- собственные	№70 от 25.09.2025г.	01.10.2025г.	Расхождений нет
- арендованные	№70 от 25.09.2025г.	01.10.2025г.	Расхождений нет
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	х
- незавершенное строительство объектов основных средств	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет
Материально-производственные запасы (в том числе МЦ на забалансе) Инертные материалы	№70 от 25.09.2025г.	01.10.2025г. 01.11.2025г.	Излишки и недостачи отражены в бухгалтерском учете. Расхождений нет.
Денежные документы, бланки строгой отчетности	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			
Расчеты с банками по расчетным счетам	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет
Расчеты с бюджетом	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет
Расчеты с внебюджетными фондами			
Оценочные обязательства, в т. ч.	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	х
- вознаграждения по итогам работы за год	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет
-по оплате неиспользованных отпусков	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет
-по расходам на выплату премий	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет.
-по гарантийным ремонтам	№70 от 25.09.2025г.	31.12.2025г.	Расхождений нет

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

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

С 01.01.2018 года ведение бухгалтерского учёта осуществляется ООО «ТаграС-БизнесСервис» на основании договора №3 от 01.01.2018г. С 01.01.2024 года ведение бухгалтерского учета осуществляется специализированной организацией ООО «Оптима-Сервис» на основании Соглашения о замене стороны в договоре №3 от 01.01.2018 г. на оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета.

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

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

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

Ведение бухгалтерского учёта в Обществе осуществляется по автоматизированной форме учёта, с применением компьютерных технологий обработки учётной информации, организован с использованием специализированных бухгалтерских программ «1С:БИТ Строительство», версия 8.3, ред.3.0, «Зарплата и управление персоналом КОРП», версия 8.3, ред.3.1 при соблюдении Законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте (ст.4 Закона № 402-ФЗ) и документов в области регулирования бухгалтерского учёта (ст. 21 Закона № 402-ФЗ) в бухгалтерской программе.

1.15. Сведения об аудиторе.

Решением единственного участника Общества официальным аудитором Общества на 2025 год утверждена Аудиторская фирма АО «Энерджи Консалтинг».

АО «Энерджи Консалтинг" являющееся членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ААС) и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 20.12.2019 за основным регистрационным номером 11906106131.

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

2.1. Основы составления отчетности

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

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, Федеральных стандартов бухгалтерского учета;
- Учетной политики Общества, утвержденной приказом «Об учётной политике для целей бухгалтерского учёта» №110 от 28.12.2024 г., приказом «Об учетной политики для целей налогообложения» №111 от 28.12.2024 г.
- Годовая бухгалтерская отчётность состоит из:
- бухгалтерского баланса,
- отчёта о финансовых результатах

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах:

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

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

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

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

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

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

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчётности не допущено.

Общество квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности строки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренные п.66 (б) ФСБУ 4/2023 в качестве исключения из общего правила о неуказании в отчетности отсутствующей информации, а также руководствуется положениями п. 7.4 ПБУ 1/2008 о применении исключительно требования рациональности к заведомо несущественной информации. Общество приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учёт основных средств.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Основные средства, представляющие собой недвижимость (здания и земельные участки), предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств «Инвестиционная недвижимость» и учитываются обособленно в составе основных средств.

В основные средства включены также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

При признании объектов основных средств Обществом установлен стоимостной лимит сто тысяч рублей за единицу.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, и обесценения.

К элементам амортизации относятся способ начисления амортизации, сроки полезного использования и ликвидационная стоимость.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования. Не подлежат амортизации земельные участки.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается, за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Проверка на обесценение осуществляется при наличии признаков обесценения. Общество оценивает возмещаемую сумму отдельного актива. Обесценение основных средств относится на прочие расходы.

Финансовый результат от выбытия основных средств (разница между доходом и расходом, возникшими в результате выбытия) отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.2.2. Незавершенные вложения во внеоборотные активы.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств и нематериальных активов, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Капитальные вложения в основные средства включают затраты Общества на их: приобретение; создание; улучшение и (или) восстановление (достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция, замена частей, существенные затраты на ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание с периодичностью проведения более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев).

Общество проверяет капитальные вложения в основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», а именно: капитальные вложения тестируются на предмет обесценения в тех случаях, когда имеют место какие-либо события или изменения обстоятельств, которые свидетельствуют о том, что их балансовая стоимость не может быть возмещена. Обесценение капитальных вложений относится на прочие расходы.

Финансовый результат от продажи объектов незавершенных капитальных вложений (разница между доходом и расходом, возникшими в результате продажи) отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Основные средства» и «Прочие внеоборотные активы» в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

2.2.3. Право пользования активами.

Право пользования активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации и убытка от обесценения.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных по состоянию на дату получения предмета аренды; дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства.

Права пользования активами после принятия к учету оцениваются в соответствии с требованиями к учету схожих по характеру использования объектов основных средств в части амортизации и обесценения.

Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

В случае, когда Общество предполагает выкупить предмет аренды после завершения срока аренды, или право собственности на предмет аренды перейдет к Обществу без выкупа после завершения аренды, срок полезного использования предмета аренды определяется исходя из общей продолжительности использования Обществом данного предмета, превышающей срок аренды.

Права пользования активами включаются в состав строки «Прочие внеоборотные активы».

2.2.4. Обязательство по аренде.

Обязательство по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Изменение величины обязательства по аренде в связи с изменениями: условий договора аренды; намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды; величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде, – относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Обязательство по аренде включается в состав долгосрочных и краткосрочных прочих обязательств, и кредиторской задолженности в бухгалтерском балансе, в зависимости от срока погашения (свыше 12 месяцев, до 12 месяцев после отчетной даты включительно).

Начисляемые проценты на обязательство по аренде определяются как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и соответствующей процентной ставки, и представляются в составе строки «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

2.2.5. Учёт нематериальных активов.

Квалификация объектов в составе НМА

На актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относящийся к объектам НМА, стоимостной лимит не устанавливается.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Если договор на приобретение активов в качестве НМА заключен на 12 месяцев, а СПИ данного вида НМА не определён, либо значительно превышает срок договора, то такой актив учитывается обособленно на счете 97 и их учет ведется на забалансовом счете.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы ЭВМ;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);

- лицензии и разрешения;

Устанавливаются следующие группы НМА:

- авторские права, патенты и другие права промышленной собственности;
- компьютерное программное обеспечение;
- лицензии и франшизы;
- нематериальные активы в процессе разработки;
- рецепты, формулы, модели, чертежи и прототипы;
- титульные данные и названия публикуемых изданий;
- фирменные наименования.

В отношении прочих видов НМА все объекты одного вида включаются в одну группу.

Переоценка и обесценение НМА

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 1 декабря по 10 декабря отчетного года.

Амортизация НМА

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 50% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание группу учета НМА и амортизируются линейным способом.

2.2.6. Учёт расходов на НИОКР.

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

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые дали положительный результат и начали использоваться в работе, списываются на расходы по обычны видам деятельности, начиная с месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

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

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

2.2.7. Учёт материалов.

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

В составе запасов также отражены активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для признания их в качестве объектов основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу.

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

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

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

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

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации включаются в фактическую себестоимость запасов, отдельно не учитывают.

Учёт товаров.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится *по средней себестоимости,* определяемой в момент их отпуска.

2.2.8. Учёт готовой продукции.

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

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

2.2.9. Учёт незавершенного производства.

Учет незавершенного производства ведется в разрезе отдельных объектов производства работ или отдельных видов работ и статей затрат.

Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

2.2.10. Учёт расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

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

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

2.2.11. Учет финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

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

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

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

2.2.12. Учёт оценочных обязательств.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

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

2.2.13. Учёт оценочных резервов.

Общество создает:

- резерв по сомнительным долгам.

2.2.14. Доходы и расходы.

Порядок признания доходов по обычным видам деятельности

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

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете признается кредиторская задолженность, а не выручка.

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

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

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

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

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

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

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

Цеховые затраты, накопленные в течение месяца на счете 25 «Общепроизводственные расходы», подлежат распределению – они относятся на себестоимость производства продукции,

работ, услуг текущего месяца пропорционально прямым затратам. Балансовый счет 25 по всем субсчетам закрывается ежемесячно и остатка на конец месяца не имеет.

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

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

2.2.15. События после отчётной даты.

Существенным событием признается:

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

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2025г. связаны в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «"Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

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

3.1 Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы»

Информация приведена в приложении №3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

3.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Информация приведена в Приложении №4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

В 2023-2025 годах в Обществе не было приобретения основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

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

В Обществе по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Таблица 5 (тыс.руб.)

Период	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
Основные средства, переведенные на консервацию			
Основные средства, переданные в залог	230 166	230 166	230 166
Авансы, на приобретение основных средств	11 723	1 182	

3.3. Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения»

Информация приведена в Приложении №5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

3.4. Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы»

Таблица 6 (тыс. руб.)

Вид актива	*Дебет*	*Кредит*	*Начислено*	*Погашено*	*Дебет*	*Кредит*
	на 31.12.2023		*за 2024 год*		*на 31.12.2024*	
Внеоборотные активы						
Готовая продукция	11		11	4	18	
Материалы	18		40	13	45	
Незавершенное производство	6		4	7	3	
Основные средства	4 116		1 513	1 628	4 001	
Оценочные обязательства и резервы	30 716		5 497	8 729	27 484	
Расходы будущих периодов	3 075		1 092	1 393	2 774	
Резервы сомнительных долгов	11 756		3 235		14 991	
Убыток текущего периода			51 522	51 522		
Арендные обязательства	1 625		271	542	1 354	
Итого	**51 323**		**63 185**	**63 838**	**50 670**	

Вид актива	*Дебет*	*Кредит*	*Начислено*	*Погашено*	*Дебет*	*Кредит*
	на 31.12.2024		*за 2025 год*		*на 31.12.2025*	
Внеоборотные активы						
Готовая продукция	18		15	7	26	
Материалы	45		160	40	165	
Незавершенное производство	3		38	3	38	
Основные средства	4 001		561	1 803	2 759	
Оценочные обязательства и резервы	27 484		68 036		95 520	
Расходы будущих периодов	2 774		74	942	1 906	
Резервы сомнительных долгов	14 991				14 991	
Убыток текущего периода			75 795	75 795		
Арендные обязательства	1 354		497	120	1 731	
Итого	**50 670**		**145 176**	**78 710**	**117 136**	

3.5.Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Таблица 7 (тыс.руб.)

Период	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
Авансы, на приобретение основных средств	11 723	1 182	-
дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	4 437	10 937	13 418

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

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении №6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

Обществом создан резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов на 509 тыс.руб.

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

Таблица 8 (тыс.руб.)

Наименование группы	Остаток на 31.12.2023 г.	Произведено расходов за отчётный период	Списано расходов за отчётный период	Остаток на 31.12.2024 г.	Произведено расходов за отчётный период	Списано расходов за отчётный период	Резерв под обесценение	Остаток на 31.12.2025 г.
Сырье и материалы	656 378	2 980 108	2 757 838	878 648	2 863 396	3 052 231	492	689 321
Топливо	11 869	250 416	250 718	11 567	212 116	213 567		10 116
Запасные части	84 959	191 484	202 650	73 793	202 884	201 010		75 667
Прочие материалы	26 716	30 156	36 513	20 359	26 949	30 585		16 723
Строительные материалы	11 186	31 377	25 055	17 508	36 499	37 707		16 300
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	4 261	11 430	10 166	5 525	8 400	9 235		4 690
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	16 668	11 901	12 776	15 793	9 610	13 055	17	12 331
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1		1	0				0
ИТОГО:	**812 038**	**3 506 872**	**3 295 717**	**1 023 193**	**3 359 854**	**3 557 390**	**509**	**825 148**

3.6.2. Запасы в залоге

Таблица 9 (тыс.руб.)

	Остаток на отчетную дату		
	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Запасы, не оплаченные на отчетную дату (товары в залоге)	127 284	127 284	127 484

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

По данной строке отражен НДС с сумм по приобретенным ценностям.

Таблица 10 (тыс.руб.)

НДС стр.1220	*На 31.12.2023г.*	*На 31.12.2024г.*	*На 31.12.2025г.*
НДС при приобретении основных средств			
НДС по приобретенным нематериальным активам			
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	13 581		
НДС по приобретенным услугам	52 999		
НДС при строительстве основных средств			
ИТОГО	**66 580**		

3.8. Расшифровки строки 1230 «Дебиторская задолженность»

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

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

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

Информация приведена в Приложении №7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

3.8.1. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности.

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование контрагента и вид обязательства	*Сумма задолженности*		
	На 31.12.2023г.	*На 31.12.2024г.*	*На 31.12.2025г.*
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, в т.ч.	386 034	737 582	426 533
Краткосрочная, в т.ч.:	386 034	737 582	426 533
Задолженность покупателей и заказчиков, в т.ч. по основным контрагентам:	166 148	669 104	350 036
ОАО «Алексеевскдорстрой»	92 128	625 917	284 239
ООО ГК Втормет		1 105	-
ООО «Карбон-Ойл»		24 261	49 036
ООО «Лидердорстрой+»		4 373	2 190
АО «Новосибирскавтодор»		5 188	-
ООО «НЕФТЕДОРСТРОЙ»		-	4 635
ООО ТСК Юлдаш		3 661	-
ООО «СтройБарс»	41 890		
АО «Шешиастройсервис»	14 979		
АО «СМП-Нефтегаз»	7 372		
ОАО ДСТ №5	3 929	347	-
ООО СК Континент	2 697		
ООО УК ТМС ГРУПП			639
ФФР Альм.муниц.района			6 656
Авансы выданные, в том числе по основным контрогентам:	149 609	10 347	9 095
ОАО «РЖД»	1 156	794	730
ООО «ОСК»	8 833	-	-
ООО «Трактерра Групп»	3 863	-	-
ООО Фирма Гидромонтаж	48 603	-	-
ООО «Форт Консалтинг»	2 187	-	-
ООО «АВИРС16»	6 771	-	-
ООО «ДорСтройСервис»	12 767	-	-
ООО «ДСРТ»	5 530	-	-
ООО «РЕМНЕФТЕСТРОЙ»	13 701	-	-
ООО СИП	1 143	-	-
Татэнергосбыт-Альм.отделение	1 040	520	438
ООО «Техно-Плюс»	30 913	-	-
АО «ЦЕМРОС»	6 506	789	-
ООО МК ОМЕГА	-	3 724	-
КРИСТАЛЛ ООО СЗ	-	1 823	-
ООО «Строммашина-Индустрия»	-	-	1 740
АО Татэнергосбыт Бугульма)	-	-	969
ООО «ТРАНСПРОЕКТСЕРВИС	-	-	943
Переплаты по налогам и сборам	58 111	36 526	52 317
Переплата по страховым взносам	1 934	538	615
Расчеты с подотчетными лицами	2	496	16
Расчеты по прочим операциям		707	547
Расчеты по предоставленным займам	4 019	3 678	5 870
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч. по основным контрагентам:	6 210	16 185	8 668

3.9.Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и эквиваленты»

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

Денежные эквиваленты.

Таблица 12 (тыс. руб.)

депозит	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025	получено процентов в 2025 году
СБЕРБАНК РОССИИ	131 343	215 630	100 150	24 165
АК БАРС БАНК			366 499	61 769
ГАЗПРОМБАНК	30 000	250 000	205 000	26 805
итого	**161 343**	**465 630**	**671 649**	**112 739**

Наличия и движения денежных средств в иностранной валюте нет.

3.10. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»

Таблица 13 (тыс.руб.)

НДС стр.1220	*На 31.12.2023г.*	*На 31.12.2024г.*	*На 31.12.2025г.*
НДС по авансам выданным	24 565	1 320	1 469
Не предъявленная к оплате начисленная выручка	148 092		
Недостачи и потери от порчи ценностей	8 226	139	139
ИТОГО	**180 883**	**1 459**	**1 608**

3.11. Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Таблица 14 (тыс. руб.)

Вид обязательства	*Дебет*	*Кредит*	*Дебет*	*Кредит*	*Дебет*	*Кредит*
	на 31.12.2023				*на 31.12.2024*	
Внеоборотные активы		1	1			
Готовая продукция		9	1	32		40
Материалы		202	133	183		252
Недостачи и потери от порчи ценностей		603	603			
Незавершенное производство		80	80	14		14
Нематериальные активы		614	98	710		1 226
Основные средства		165 686	53 153	87 884		200 417
Расходы будущих периодов		50	22	510		538
Проценты по обязательствам		566	73	123		616
Итого		**167 811**	**54 164**	**89 456**		**203 103**
	на 31.12.2024				*на 31.12.2025*	
Внеоборотные активы						
Готовая продукция		40	32	72		80
Материалы		252	197	705		760
Недостачи и потери от порчи ценностей						
Незавершенное производство		14	14	5		5
Нематериальные активы		1 226	181			1 045
Основные средства		200 417	28 059	14 309		186 667
Расходы будущих периодов		538	194	246		590
Резервы по сомнительным долгам				399		399
Проценты по обязательствам		616	61	49		604
Итого		**203 103**	**28 738**	**15 785**		**190 150**

3.12. Расшифровка строки 1510 "Краткосрочные заемные средства".

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	*Сумма кредита на 31.12.2023*	*Сумма кредита на 31.12.2024*	*Сумма кредита на 31.12.2025*
ПАО «АК БАРС БАНК», в т.ч	123 683	188 288	
- сумма кредита	123 683	188 288	
- сумма процентов		3 890	
ООО «ТаграС-Холдинг», в т.ч.	523 000	270 000	180 000
- сумма займа	523 000	270 000	180 000
- сумма процентов			

3.13. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация приведена в Приложении №8 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

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

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

3.13.1. Информация о наличии и движении кредиторской задолженности

Таблица 16 (тыс. руб.)

Наименование контрагента	*Сумма задолженности, тыс. руб.*		
	на 31.12.2023г.	*на 31.12.2024г.*	*на 31.12.2025г.*
Краткосрочная, в т.ч.:	**692 021**	**1 745 985**	**1 090 136**
Поставщики и подрядчики	478 590	1 085 929	591 380
в т.ч. по основным контрагентам			
ООО «АВИРС16»	4 048	-	-
ООО «АВТОТРАНССТРОЙ»	1 207	-	-
ООО «Автохимсервис»	1 151	1 125	1 526
ООО «АГК»	4 521	4 575	5 538
ООО «АЗНАКАЕВСКАЯ ПМК»	345	-	-
ООО «АЙТЕКС»	1 978	238	-
ООО «АК ЮЛ»	41 267	28 107	3 316
ООО «АКМ-СТРОЙ»	-	1 275	2 311
ООО «АКТИВ ПРОГРЕСС»	624	2 587	3 365
ООО «АЛМАЗ и КО»	4 157	5 599	-
ООО «АСТ»	-	24 029	1 563
ООО «АЛЬЯНС-ТРЕЙД»	8 829	704	-
ООО «АМКАР»	30 155	4 671	2 887
ООО «БС-ПЛАТФОРМА»	-	1 221	1 010
ООО УК ВАРИАНТ А	-	1 836	-
ООО ЧОП «Витязь»	1 958	2 087	122
ООО «ВОЛГАДОРСТРОЙ»	1 205	-	-
ООО «ГТС»	19 855	-	-
ООО «Дорзнак 116»	80	1 122	-
ООО «ДОРОЖНЫЕ ОПЦИИ»	-	16 441	529
ООО «Дорожный мастер»	14 295	421	614
ООО «ДОРСТРОЙ»	-	6 384	6 705
ООО «ДорСтройСервис»	730	27 758	16 692
ООО «ДОРТРАНС»	1 256	-	-
ООО «ДСТ»	-	9 511	19 046
ООО «ЖИЛ СЕРВИС»	1 189	-	-
ООО «ЗАВОД КДМ»	17 714	10 281	15 036
ООО «ИНЖЕНЕРНЫЕ РЕШЕНИЯ»	1 972	-	-
ООО «ИНТНР-СТРОЙ»	12 589	43 721	9 514
ООО «ИНТЭКСО»	1 199	-	-
ООО «Карат-Терминал»	926	1 291	785
ООО «КАРСАЙ»	-	4 313	-
АО «Кировградский завод твердых сплавов»	-	5 017	-
ООО «Кировец Трак»	189	410	465
ООО «КОЛЬЦО»	-	2 147	423
ООО «СК Континент»	3 079	-	-
ООО «СЗ КРИСТАЛЛ»	2 213	5 841	412
ООО «ЛЕНДОРСТРОЙ»	984	2 430	4 656
ООО «Лидердорстрой+»	1 931	2 190	2 190
АО «ЛОНМАДИ»	-	1 577	-
ООО «МЕГА-М»	7 205	-	-
ООО «Миньярский карьер»	12 973	264	15 357

Наименование контрагента	*Сумма задолженности, тыс. руб.*		
	на 31.12.2023г.	*на 31.12.2024г.*	*на 31.12.2025г.*
АО МППБИО+	1 446	1 446	-
ООО «НЕВА-ПРИНТ»	4 751	-	-
ООО «НЗЦМ»	127	-	-
АО «ННК»	-	11 141	-
ООО «НУР»	1 999	-	-
ООО «МК ОМЕГА»	5 200	5 195	8 301
ООО «ОПТИМА-СЕРВИС»	-	3 441	3 367
ООО «ОСНОВА-М»	-	1 901	-
ООО «ОСК»	2 551	-	-
ООО «ТД ОСНОВНЫЕ РЕСУРСЫ»	7 901	43 853	-
ООО «Охотный Ряд Плюс»	1 329	979	1 515
ООО «ПО СТРОЙМИКС»	-	1 710	-
ООО «Предприятие ПИК»	-	14 902	-
ООО «ПРО-РЕСУРС»	-	2 437	2 042
АО «ПРОММАШ ТД»	2 503	462	-
АО «ПТС АЗНАКАЕВСКОЕ»	206	212	203
ООО «РБР 16»	3 239	-	-
ООО «РА РеНеР»	1 210	-	700
ООО «РЕМНЕФТЕСТРОЙ»	-	10 262	2 182
ООО «РИ-АЛ»	47	47	-
ИП КФХ Рослов Владимир Алексеевич	-	3 738	-
ООО «СБП ПО»	-	143 749	-
ООО «Сельхозснаб Альмет»	1 190	292	889
ООО «СЕРВИСДОРСТРОЙ НПО»	-	13 183	1 783
ООО «Сервисный центр-2»	1 402	865	38
ООО «СЕРВИСНЫЙ ЦЕНТР-3»	7 333	2 792	9 185
ООО «СИМАР»	3 661	3 661	3 661
ООО «СМК-19»	6 114	-	-
ООО «СМУ-8»	2 660	1 264	-
ООО «СПЕЦ-КАР»	-	10 322	212
ООО «СПЕЦТЕХПРОЕКТ»	34 451	10 983	-
ООО «Спецтехпроект ТД»	-	331 623	78 377
ООО «СТ»	1 478	4 864	795
ООО «СТК»	255	1 094	1 173
ООО «СТРОЙ СЕРВИС»	-	21 879	25 712
ООО «СТРОЙГАРАНТ»	2 827	2 744	6 304
ООО «СК СТРОЙДИНАМИКА»	-	2 094	-
ООО «Строймонтаж-Сервис»	2 437	2 258	4 693
ООО «СТРОЙПРОМСНАБ»	4 148	4 166	51
ООО «СтройСервис»	6 676	-	-
ООО «ТаграС-БизнесСервис»	3 038	-	-
ООО «ТаграС-ТрансСервис»	18 207	8 215	23 075
ООО «ТаграС-Холдинг»	1 499	1 611	1 743
ООО «ТаграС-Энергосервис»	358	278	103
ООО «ТАСКШЕРИНГ РУС»	4 099	18 714	188
ООО «Татнефть-АЗС Центр» Альм.филиал	25 125	26 766	28 398
ООО «Татнефть-АЗС Центр» Бавл.филиал	2 055	1 169	3 296
УК Татспецтрнспорт	49	90	322
ООО «ТАТНЕФТЬ УРС»	1 564	180	81
ООО «Техно Транс»	-	1 436	-
ООО «ТЕХНО-ПЛЮС»	31 935	6 312	6 312
ООО «ТЭКО»	2 954	-	-
ООО «Точинвест»	-	20 098	-
ООО «ТПК ГБЦ»	-	9 900	-
ООО «ТРЕСТ КАМДОРСТРОЙ»	-	15 147	682
ООО «ТРЕК»	-	2 366	-
ООО УПНМ	354	3 112	6 271
ООО «ФИРМА ГИДРОМОНТАЖ»	-	44 797	8 143
ООО «ФОРСАТ»	12 530	2 993	3 046
ООО «ФОРТ КОНСАЛТИНГ»	10 387	-	-

Наименование контрагента	*Сумма задолженности, тыс. руб.*		
	на 31.12.2023г.	*на 31.12.2024г.*	*на 31.12.2025г.*
Хамидуллина А.С. ИП	7 919	3 714	-
ООО «ЧОП XX1-век»	1 713	-	119
ООО «Челныагроснаб»	5 992	-	-
ООО «ЭКОДОРСНАБ-РЕГИОНАЛЬНОЕ РЕШЕНИЕ»	1 113	-	-
ООО «ЭКРАН»	1 822	1 348	1 348
ООО «Электропромсбыт Н.Челны»	1 075	-	-
ООО «ЭМБИКА»	1 095	-	1 062
ООО «ЭНЕРГОСТРОЙМОНТАЖ»	-	18 678	2 239
ООО «ЮСМИ»	8 434	24	-
ООО «БЛАГОУСТРОЙСТВО»	-	-	3 949
ООО «ГИДРОСТАРТ ТЕХНОЛОГИИ»	-	-	7 331
ООО ГК БЕЛДОРТЕХНИКА	-	-	5 625
ООО «ИНФРАТЕСТ ПЛЮС»	-	-	4 124
ООО «КАПИТАЛ СТРОЙ СЕРВИС»	-	-	6 391
ООО «КАРЬЕР ВОСТОЧНЫЙ»	-	-	7 485
ООО «КОНТРОЛЬ МАШИН»	-	-	5 330
ООО «ЛИНДА»	-	-	3 503
ООО «Металлвектор»	-	-	2 238
ООО «НЕФТЕДОРСТРОЙ»	-	-	3 908
ООО «НИК»	-	-	16 361
ООО «ПРОМРЕСУРС»	-	-	10 017
ООО ПТГ	-	-	3 400
ООО «РЕАМЕД»	-	-	10 217
ООО ЧОО САКЧЫ	-	-	2 018
ООО «СМОЛ МАШ»	-	-	64 800
ООО ТПК МТЗ-ТАТАРСТАН	-	-	11 761
ООО «ЭНЕРГОМОНТАЖСТРОЙ»	-	-	2 239
ООО «КЛАКСОНМОТОРС»	-	-	1 585
ООО «СМП-НЕФТЕГАЗ»	-	-	2 204
ООО «Стальком»	-	-	4 037
ООО «СТИНР»	-	-	3 674
ООО «СтройБарс»	-	-	5 262
ООО «ТРАНС-СЕРВИС»	-	-	2 746
ООО ФН СИСТЕМЫ	-	-	4 050
Задолженность перед персоналом организации	81 608	70 276	119 296
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	103 772	31 261	48 287
Задолженность по налогам и сборам	15 553	176 897	272 210
Задолженность по арендным платежам	263	199	199
Авансы полученные	467	378 555	49 077
Прочие кредиторы	11 768	2 868	9 687
в т.ч.			
- расчеты с подотчетными лицами	141	89	130
- расчеты с персоналом по прочим операциями	-	-	-
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами	11 628	2 779	9 557

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

Информация приведена в Приложении №8 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

Таблица 17 (тыс. руб.)

Оценочные обязательства	**Сальдо на отчетную дату**		
	на 31.12.2023	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2025**
Долгосрочные обязательства, в т.ч.	**54 871**	**19 106**	**47 214**
-оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	54 871	19 106	47 214
Краткосрочные обязательства, в т.ч.	**96 291**	**83 169**	**325 013**
-оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	6 039	2 834	3 204

-резерв предстоящих расходов на премии	17 052	15 875	241 376
-резерв предстоящих расходов на отпуска	73 200	64 460	80 433

3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчётности в форме «Отчёт о финансовых результатах».

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

Таблица 18 (тыс. руб.)

№	*Вид деятельности*	*Выручка за 2024год*	*Выручка за 2025год*	*Абсолютное отклонение*	*Относительное отклонение, %*
1	Ремонтные работы	7 334 646	8 359 937	1 025 291	12,26
2	Реализация материалов	69 943	16 873	-53 070	-314,53
3	Реализация продукции собственного производства	144 825	74 221	-70 604	-95,13
4	Транспортные услуги (разгрузочно-погрузочные работы)	20 278	29 034	8 756	30,16
5	Прочее	2 981	608	-2 373	-390,30
	ИТОГО:	**7 572 673**	**8 480 673**	**908 000**	**10,71**

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

Таблица 19 (тыс. руб.)

№	*Вид деятельности*	*Себестоимость за 2024 год*	*Себестоимость за 2025 год*	*Абсолютное отклонение*	*Относительное отклонение, %*
1	Ремонтные работы	6 496 147	6 809 657	313 510	4,60
2	Реализация материалов	58 956	11 279	-47 677	-422,71
3	Реализация продукции собственного производства	110 538	53 786	-56 752	-105,51
4	Транспортные услуги (разгрузочно-погрузочные работы)	7 385	11 945	4 560	38,17
5	Прочее				
	ИТОГО:	**6 673 026**	**6 886 667**	**213 641**	**3,10**

Информация о затратах на производство приведена в Приложении №10 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

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

Таблица 20 (тыс. руб.)

Вид деятельности	*2024 год*			*2025 год*		
	Выручка без НДС	*Себестоимость*	*Прибыль(+),убыток (-)*	*Выручка без НДС*	*Себестоимость*	*Прибыль(+),убыток (-)*
Ремонтные работы	7 334 646	6 496 147	838 499	8 359 937	6 809 657	1 550 280
Реализация материалов	69 943	58 956	10 987	16 873	11 279	5 594
Реализация продукции собственного производства	144 825	110 538	34 287	74 221	53 786	20 435
Транспортные услуги (разгрузочно-погрузочные работы)	20 278	7 385	12 893	29 034	11 945	17 089
Прочее	2 981		2 981	608		608
ИТОГО:	**7 572 673**	**6 673 026**	**899 647**	**8 480 673**	**6 886 667**	**1 594 006**

3.16. Прочие доходы и расходы

3.16.1. Прочие доходы

Таблица 21 (тыс. руб.)

Вид доходов	*2024 год*	*2025 год*	*Абсолютное отклонение, тыс. руб*	*Относительное отклонение, %*
Платежи в ГЖФ				
Взносы в компенсационный фонд				
Возмещение ущерба	1 421	3 122	1 701	54,48
Госпошлина	7	6	-1	-16,67
Доходы (расходы) от сдачи имущества в аренду	474	1 666	1 192	71,55
Доходы (расходы) от реализации прочих услуг	303	279	-24	-8,60
Естественная убыль (в пределах норм)				
Затраты (амортизация) по содержанию ОФ непроизводственного назначения				
Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности	174	21	-153	-728,57
Налог на имущество				
Налоги по акту проверки (доначисления)				
НДС				
Недостачи (излишки, выявленные при инвентаризации)	17 008	42 643	25 635	60,12
Пересортица товаров		1 510	1 510	100,00
Платежи по исполнительному производству	57		-57	0
Прибыль (убытки) прошлых лет	1 008	1 141	133	11,66
Инвентаризация резерва на оплату отпусков и премий	4 331	11 780	7 449	63,23
Прочие доходы (расходы)	2 946	2 935	-11	-0,37
Реализация ОС	2 470	5 679	3 209	56,51
Реализация прочего имущества	15 985	4 649	-11 336	-243,84
Реализация путевок				
Содержание офиса				
Списание единовременного займа по соц.ипотеке				
Списание ОС	4 110	1 431	-2 679	-187,21
Списание ТМЦ	6 247	6 552	305	4,66
Спонсорская помощь				
Судебные издержки	10 221	615	-9 606	-1 561,95
Субсидии в сфере занятости				
Услуги кредитных организаций				
Оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	39 511		-39 511	0
Штрафы, пени за нарушение хоз. договоров		350	350	100
Курсовые разницы				
Резерв по сомнительным долгам	89		-89	0

Вид доходов	*2024 год*	*2025 год*	*Абсолютное отклонение, тыс. руб*	*Относительное отклонение, %*
Страховые взносы				
Прочие статьи	69		-69	0
Итого	**106 431**	**84 379**	**-22 052**	**-26,13**

3.16.2. Прочие расходы

Таблица 22 (тыс. руб.)

Вид расходов	*2024 год*	*2025 год*	*Абсолютное отклонение, тыс. руб*	*Относительное отклонение, %*
Амортизация				
_Платежи в ГЖФ	6 297	6 297	0	0
_Безвозмездная передача	51	0	-51	0
Взносы в компенсационный фонд	456	666	210	31,53
Возмещение ущерба	1	43	42	97,67
Госпошлина	214	814	600	73,71
Доходы (расходы) от сдачи имущества в аренду	195	1 115	920	82,51
Доходы (расходы) от реализации прочих услуг				
Естественная убыль (в пределах норм)	5 496	26 017	20 521	78,88
Затраты (амортизация) по содержанию ОФ непроизводственного назначения	87	101	14	13,86
Дебиторская задолженность с истекшим сроком давности		74	74	100
Налог на имущество	2	2	0	0
Налоги по акту проверки (доначисления)		1	1	100
НДС	923	4 261	3 338	78,34
Недостачи (излишки, выявленные при инвентаризации)	4 673	32 846	28 173	85,77
_Пересортица товаров	1 137	0	-1 137	0
Платежи по исполнительному производству	4 491	9 167	4 676	51,00
Прибыль (убытки) прошлых лет	1 787	1 754	-33	-1,88
Инвентаризация резерва на оплату отпусков и премий				
Прочие доходы (расходы)	18 714	7 471	-11 243	-150,49
Реализация ОС				
Реализация прочего имущества	16 115	4 371	-11 744	-268,68
Реализация путевок	4 038	4 213	175	4,15
Содержание офиса				
Списание единовременного займа по соц.ипотеке				
Списание ОС	3 448	1 389	-2 059	-148,24
Списание ТМЦ	125	25	-100	-400,00
Спонсорская помощь	10 409	22 218	11 809	53,15
Судебные издержки	8 939	4 313	-4 626	-107,26
Субсидии в сфере занятости				
Услуги кредитных организаций	488	796	308	38,69
Оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	6 484	31 743	25 259	79,57
Штрафы, пени за нарушение хоз. договоров	2 698	942	-1 756	-186,41
Курсовые разницы				
Резерв по сомнительным долгам	4 890	12 228	7 338	60,00
Резерв под обесценение материальных ценностей		509	509	100,00
Страховые взносы	6 597	7 128	531	7,45
Прочие статьи	39 673	50 283	10 610	21,10
Итого	**148 428**	**230 787**	**82 359**	**35,69**

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

Таблица 23 (тыс. руб.)

Наименование налога	*2023 год*	*2024 год*	*Абсолютное отклонение, тыс. руб.*	*Относительное отклонение, %*	*2025 год*	*Абсолютное отклонение, тыс. руб.*	*Относительное отклонение, %*
Налог на прибыль	96 562	73 916	-22 646	-30,68	292 895	218 979	74,76
НДС	444 656	407 326	-37 330	-9,16	593 819	186 493	31,41
Налог на имущество	2 702	2 709	7	0,26	2 686	-23	-0,86
Налог на землю	7 592	4 566	-3 026	-66,27	4 569	3	0,07
НДФЛ	142 407	143 933	1 526	1,06	167 641	23 708	14,14
Страховые взносы	337 290	345 056	7 766	2,25	391 133	46 077	11,78
Транспортный налог	6 157	6 086	-71	-1,17	6 053	-33	-0,55
Водный налог	5	4	-1	25	9	5	55,56
Экологические платежи	386	492	106	21,54	863	371	42,99
ИТОГО:	**1 037 757**	**984 088**	**-53 669**	**-5,45**	**1 459 668**	**475 580**	**32,58**

3.18. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.18.1. Арендованные основные средства

Таблица 24 (тыс. руб.)

Наименование контрагента- арендодателя	**Сумма**		
	на 31.12.2023	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2025**
Жабин Андрей Анатольевич	794		
Осин Владимир Михайлович	1 349		
Солдатов Антон Анатольевич	1 850		
Хакимов Марат Дамирович	950		
Шарифуллин Ленар Замилевич	314		
Степанов Руслан Викторович	300		
АО «Автострада»	6 101	2 166	2 166
Итого	**11 658**	**2 166**	**2 166**

3.18.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Таблица 25 (тыс. руб.)

Наименование контрагента	**Сумма**		
	на 31.12.2023	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2025**
-	17 469	17 469	17 469
Итого	**17 469**	**17 469**	**17 469**

3.18.3. Основные средства, сданные в аренду

Таблица 26 (тыс.руб.)

Наименование контрагента - арендополучателя	**Сумма**		
	на 31.12.2023г.	**на 31.12.2024г.**	**на 31.12.2025г.**
РИНПО (ООО)			
ТаграС-ТрансСервис (ООО)	790	790	790
ТрансСервисАзнакаево ООО			
ТрансСервисНурлат ООО	753		
УТТ Бугульминское ООО	2 954	1 538	1 538
МИКС ТЭК ООО			
БИО-АГРО ООО	1 340		
Итого	**5 837**	**2 328**	**2 328**

3.18.4. ТМЦ в эксплуатации

Таблица 27 (тыс. руб.)

Вид ТМЦ	Сумма		
	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
Материальные ценности в эксплуатации	63 940	75 494	86 421
ИТОГО:	**63 940**	**75 494**	**86 421**

3.18.5. Основные средства менее 100 000 руб.

Таблица 28 (тыс. руб.)

Вид ОС	Сумма		
	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
Основные средства менее 100 000 руб.	3 239	27 447	27 405
ИТОГО:	**3 239**	**27 447**	**27 405**

3.18.6. Обеспечения обязательств

Информация об обеспечении обязательств, полученных и выданных приведена в Приложении №9 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету.

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что:

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

Для признания выручки по договору, сроки начала и окончания работ по которому приходятся на разные отчетные годы, применен способ "по мере готовности". Способ «по мере готовности» предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются, исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

По состоянию на 31.12.2025 года в учете организации не имеется выручка по договорам строительного подряда, учет по которым ведется в соответствии с ПБУ 2/2008.

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

По состоянию на 31.12.2025г. в учёте организации не имеется активов и обязательств, стоимость которых учтена в иностранной валюте.

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

В январе 2026 года получены кредиты в сумме:
-104 183,050 тыс. руб. по кредитному договору №3/26/0044 от 23.01.2026г. с АК Барс банком;
-22 323,794 тыс. руб. по кредитному договору №3/26/0048 от 23.01.2026г. с АК Барс банком;
-40 096,687 тыс. руб. по кредитному договору №3/26/0064 от 23.01.2026г. с АК Барс банком;
-35 622 тыс. руб. по кредитному договору №3/26/0065 от 23.01.2026г. с АК Барс банком.

Общество не располагает информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

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

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

4.5.1. Прочая информация о фактах хозяйственной деятельности

Таблица 29 (тыс.руб.)

Вид условного факта		*Примечания*
Общество участвует в судебных разбирательствах со следующими контрагентами (по наибольшей сумме задолженности):		
Организация (ответчик)	**сумма, тыс. руб.**	
ООО «СИМАР»	4 568	иск принят АС РТ 27.06.2024г. Дело №А65-13811/2024
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику		Нет, судебных споров по налогам и сборам в 2025 году не было
Предъявлено претензий к поставщикам		нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям		нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности		нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств		нет
Обеспечения под собственные обязательства		нет
Риски неисполнения обязательств		нет

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

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

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с законодательством РФ и учетной политикой Общества, но с ограничением информации о бенефициарных владельцах, раскрытие которых привести к потерям экономического характера и урону деловой репутации Общества, его контрагентов, и (или) связанных с ним сторон (подп. «д» п. 46 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»).

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

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

Таблица 30

ООО «УК «ТМС-Групп» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-РемСервис» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-ЭнергоСервис» и его дочерние общества
ООО «ТаграС-ТрансСервис» и его дочерние общества
ООО «ТНГ Групп» и его дочерние общества
ООО «УК «Система-Сервис» и его дочерние общества
ООО «БС-Платформа» и его дочерние общества

Перечень прочих организаций.

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

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

Взаимоотношения со связанными сторонами осуществляются на договорной основе.

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

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

4.6.1. Операции между Обществом и связанными сторонами (оказывающими существенное влияние на деятельность Общества), проведенные в отчетном периоде, представлены в таблице 32.

Таблица 31 (тыс. руб.)

Связанная сторона	*Виды операций*	*Сумма (в т.ч. НДС)*		
		2023 г.	*2024 г.*	*2025 г.*
ООО «ТаграС-Холдинг» (доля участия 100%, осуществление контроля)	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*570 195*	*133 274*	*273 153*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	5 994	6 444	6 973
	- продажа товаров, работ, услуг;	425	526	555
	- получение займов;	362 000	-	-
	- проценты по полученным займам;	61 776	62 304	47 625
	- перечисление дивидендов;	140 000	64 000	218 000
ГК ООО "УК "Система-Сервис"	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*14 744*	*1 065*	*1 275*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	713	804	997
	- продажа товаров, работ, услуг;	14 031	261	278
ГК ООО "ТаграС-РемСервис"	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*12 575*	*252*	*8 214*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	1 443	-	6 388
	- продажа товаров, работ, услуг;	11 132	252	1 826
ГК ООО "ТНГ-Групп"	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*280*	*509*	*775*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	280	509	775
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	-
ГК УК ООО "ТаграС - ТрансСервис"	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*196 232*	*189 549*	*239 817*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	188 445	188 014	239 267

Связанная сторона	*Виды операций*	*Сумма (в т.ч. НДС)*		
		2023 г.	*2024 г.*	*2025 г.*
	- продажа товаров, работ, услуг;	4 428	1 535	550
	- поступление прав пользования активами	3 359	-	-
ГК УК ООО "ТаграС-Энергосервис"	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*14 414*	*8 260*	*5 817*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	14 414	8 260	5 745
	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	72
ГК УК ООО "ТМС групп"	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*63 131*	*5 260*	*3 397*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	371
	- продажа товаров, работ, услуг;	63 131	5 260	3 026
ООО «БС-Платформа»	*Общая сумма операций, в т.ч.:*	*93 897*	*54 622*	*81 734*
	- приобретение товаров, работ, услуг;	93 794	54 420	81 616
	- продажа товаров, работ, услуг;	103	202	118

4.6.2. Сальдо расчетов со связанными сторонами представлено в таблице.

Таблица 32 (тыс. руб.)

Дебиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон	***На 31.12.2023***	***На 31.12.2024***	***На 31.12.2025***
ООО «ТаграС-Холдинг»	122	130	152
ГК ООО "УК "Система-Сервис"	45	-	-
ГК ООО "ТНГ-Групп"	-	-	-
ГК УК ООО "ТаграС - ТрансСервис"	198	67	30
ГК УК ООО "ТМС групп"	193	278	639
ГК УК ООО "ТаграС- Энергосервис"	-	-	-
ГК ООО "ТаграС-РемСервис"	-	76	316
ООО «БС-Платформа»	2 624	29	63
Кредиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон	***На 31.12.2023***	***На 31.12.2024***	***На 31.12.2025***
ООО «ТаграС-Холдинг»	1 499	1 611	1 743
ГК ООО "УК "Система-Сервис"	57	60	121
ГК ООО "ТНГ-Групп"	-	-	-
ГК УК ООО "ТаграС - ТрансСервис"	18 658	9 850	23 075
ГК УК ООО "ТМС групп"	-	-	-
ГК УК ООО "ТаграС- Энергосервис"	979	279	103
ГК ООО "ТаграС-РемСервис"	832	-	-
ООО «БС-Платформа»	13 591	4 662	6 420
Задолженность по заемным средствам перед связанными сторонами	***На 31.12.2023***	***На 31.12.2024***	***На 31.12.2025***
ООО «ТаграС-Холдинг»	523 000	270 000	180 000
Обязательства по аренде перед связанными сторонами	***На 31.12.2023***	***На 31.12.2024***	***На 31.12.2025***
ООО «ТаграС-ТрансСервис»	1 893	-	1 793

Негосударственный пенсионный фонд

Таблица 33 (тыс. руб.)

№	Название фонда	2023г.	2024г.	2025г.
1	Национальный негосударственный пенсионный фонд	4 457	3 796	3 400

4.6.3. Состав основного управляющего персонала ООО «Татнефтедор»:

Таблица 34

Название должностей сотрудников, включаемых в основной управленческий персонал		
2023	2024	2025
Директор	Директор	Директор
Главный инженер	Главный инженер	Главный инженер
Заместители директора	Заместители директора	Заместители директора
Начальники УАДов	Начальники УАДов	Начальники УАДов

4.6.4. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

Таблица 35 (тыс. руб.)

Виды оплат	*2023 г.*	*2024 г.*	*2025 г.*
Краткосрочные вознаграждения (суммы, выплаченные в течение отчетного периода)	58 005	52 955	92 702
в т.ч.: - оплата труда за отчетный период	43 884	38 287	71 580
- налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, начисленные на оплату труда	10 192	10 093	16 007
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	3 929	4 575	5 115
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг	-	-	-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, выплаченные в течении отчетного периода), в т.ч.	4 165	4 529	4 875
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами))	4 165	4 529	4 875
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-	-

Выплаты ревизионной комиссии за 2023, 2024 и 2025 года не осуществлялись.

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

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

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

В 2025 году Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Налоговый учёт ведётся методом начисления.

Общество применяет общий режим налогообложения.

При составлении бухгалтерской отчётности в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства не сворачиваются.

Общество исчисляет налоговую базу по налогу на прибыль по итогам каждого отчётного (налогового) периода на основе данных налогового учёта (ст. 313 НК РФ).

Отчетными периодами признаются месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года. Общество исчисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли в каждом отчетном периоде (п.2 ст.285 НК РФ).

Согласно новой редакции ПБУ 18/02 под текущим налогом на прибыль понимается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах

Величина налога на прибыль (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчётного периода.

4.9.1. Информация о расчётах по налогу на прибыль.

Таблица 36 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2023	2024	2025
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	2300	528 003	288 965	732 136
Ставка налога		*20%*	*20%*	*25%*
Условный расход по налогу на прибыль (99)		(105 601)	(57 793)	(183 034)
Постоянные налоговый доход (расход) (99)		(13 684)	(21 581)	(30 443)
Отложенный налог на прибыль	2412	(22 737)	(35 945)	(79 418)
Итого текущий налог на прибыль	**2411**	**(96 559)**	**(73 916)**	**(292 895)**
Налоговая база по налогу на прибыль		482 808	369 579	1 171 581

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

Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

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

Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам. Информация представлена в Приложении №7 Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Татнефтедор» за 2025 г. в разделе «Дебиторская задолженность».

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет:

а) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;

б) полученных и неиспользованных для получения кредита поручительств третьих лиц;

г) денежных средств в аккредитивах.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет задолженность по полученным займам по соглашению №945 от 18.12.2013г:
подтверждение №63 от 22.12.2025г., заключенное с ООО «ТаграС-Холдинг», на сумму 70 000 тыс.руб. Дата возврата займа 31.03.2026г.;
подтверждение №64 от 22.12.2025г., заключенное с ООО «ТаграС-Холдинг», на сумму 110 000 тыс.руб. Дата возврата займа 31.03.2026г.;

Арендодатель отражает арендные платежи, полученные по договорам операционной аренды, в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4112«Поступления арендных платежей...».

Арендодатель отражает арендные платежи, полученные по договорам финансовой аренды, в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4111«Поступления от продажи...».

Арендатор учитывает платежи по договорам краткосрочной аренды и аренды объектов с низкой стоимостью в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4121 в составе платежей поставщикам.

Арендатор раздельно учитывает платежи по договорам долгосрочной аренды:

а) погашение обязательства по аренде—обособленно в разделе «Денежные потоки от финансовых операций»;

б) платежи процентов по арендным обязательствам—в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4123 в составе процентов по долговым обязательствам.

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

Общество не располагает информацией о финансовых, правовых, страновых и региональных, репутационных и других рисках, которые могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

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

Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведённых рисков находятся вне контроля Общества.

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

Российское налоговое законодательство допускает возможность различного толкования одних и тех же норм законодательства и подвержено частным изменениям.

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

Подверженность Общества репутационным рискам, связанных с уменьшением числа покупателей вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдению сроков поставок продукции, выполнения работ и т.д. оценивается как низкая.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

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

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

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 приведённых 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.

4.15. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Российская экономика находится под негативным влиянием постоянной политической напряженности в регионе и международных санкций против определенных российских компаний и граждан.

Общество учитывает последствия санкций для своей деятельности и осуществляет их постоянный мониторинг, а также проводит анализ влияния санкционного режима на финансовое положение и результаты своей деятельности.

В 2025 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной, которая продолжает ухудшаться с февраля 2022 года и остается крайне нестабильной.

Обострение геополитической ситуации привело к резкому росту валютных обменных курсов по сравнению с обменными курсами, действовавшими на конец 2021 года, повышению ключевой ставки Банка России, которые впоследствии снизились, росту цен на нефть и газ, и к падению российского фондового рынка.

Экономическая среда существенно не повлияла на хозяйственную деятельность Общества и его финансовое положение. Руководство полагает, что им принимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Общества в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Тем не менее, сложно предсказать эффекты, которые могут возникнуть в результате сложившейся экономической ситуации, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

4.16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

Информация о корректировках показателей форм бухгалтерской отчетности Общества

Таблица 37 (тыс.руб.)

Код строки	Наименование строки	На 31.12.2023г.			На 31.12.2024г.		
		Сумма до коррек-тировки	Сумма коррек-тировки	Сумма с учетом коррек-тировки	Сумма до коррек-тировки	Сумма коррек-тировки	Сумма с учетом коррек-тировки
1190	Прочие внеоборот-ные активы	11 723	4 437	16 160	1 182	10 937	12 119
1230	Дебиторская задолженность	390 471	-4 437	386 034	748 519	-10 937	737 582

5. Информация об экологической деятельности организации.

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

Государственную помощь на экологическую деятельность Общество не получало.

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

В целях постоянного планомерного уменьшения влияния производства на окружающую среду ежегодно проводятся мероприятия по следующим направлениям:

- заключение договоров на утилизацию отходов производства и потребления с предприятиями, имеющих соответствующие лицензии на данный вид деятельности;
- расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду;
- заключение договоров на прием сточных вод и контроль над исполнением требований приема сточных вод в систему канализации.

5.1.1. Раскрытие информации об экологической деятельности организации

Таблица 38 (тыс. руб.)

Наименование мероприятий	2023г.	2024г.	2025г.
Плата за негативное воздействие на окружающую среду (экологические платежи)	580	492	863
Вывоз и утилизация отходов	3 278	3 005	4 510

6. Информация об инновациях и модернизации производства.

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

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

Модернизация основных средств

Таблица 39 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Принято к учету в качестве основных средств
Приобретение оборудования в связи с увеличением объемов работ	за 2023 год	23 108
	за 2024 год	9 266
	за 2025 год	-
Приобретение оборудования в связи с внедрением новой технологии	за 2023 год	309 101
	за 2024 год	34 774
	за 2025 год	24 943

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

Директор _____ Гарифуллин Рустем Габдулбариевич

«27» февраля 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	50 236	(4 426)	17 892	-	-	(6 104)	-	-	-	-	-	68 128	(10 530)
	За 2024 г.	41 935	-	8 301	-	-	(4 426)	-	-	-	-	-	50 236	(4 426)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	50 236	(4 426)	17 892	-	-	(6 104)	-	-	-	-	-	68 128	(10 530)
	За 2024 г.	41 935	-	8 301	-	-	(4 426)	-	-	-	-	-	50 236	(4 426)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	57 599	45 810	41 935
в том числе: Другие НМА	57 599	45 810	41 935
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	13 554	-	4 338	-	-	(17 892)	-	-
	За 2024 г.	312	-	23 152	-	-	(9 910)	13 554	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	13 554	-	4 338	-	-	(17 892)	-	-
	За 2024 г.	312	-	20 339	-	-	(9 910)	13 554	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Гарифуллин Рустем Габдулбариевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 835 980	(2 003 962)	165 347	(26 226)	23 864	(287 289)	-	-	-	-	-	3 975 101	(2 267 387)
	За 2024 г.	3 629 012	(1 682 807)	227 094	(20 126)	15 280	(336 435)	-	-	-	-	-	3 835 980	(2 003 962)
в том числе: Здания	За 2025 г.	181 032	(83 119)	3 593	(571)	567	(7 446)	-	-	-	-	-	184 054	(89 998)
	За 2024 г.	173 412	(74 817)	7 720	(100)	100	(8 402)	-	-	-	-	-	181 032	(83 119)
Сооружения	За 2025 г.	139 740	(78 385)	1 480	-	-	(7 166)	-	-	-	-	-	141 220	(85 551)
	За 2024 г.	132 912	(72 505)	11 386	(4 558)	2 962	(8 842)	-	-	-	-	-	139 740	(78 385)
Машины и оборудование	За 2025 г.	2 711 289	(1 466 206)	40 414	(18 433)	16 605	(208 983)	-	-	-	-	-	2 733 270	(1 658 584)
	За 2024 г.	2 618 652	(1 226 373)	102 474	(9 837)	7 014	(246 847)	-	-	-	-	-	2 711 289	(1 466 206)
Транспортные средства	За 2025 г.	795 000	(375 291)	119 095	(7 222)	6 692	(63 435)	-	-	-	-	-	906 873	(432 034)
	За 2024 г.	695 117	(308 392)	105 514	(5 631)	5 205	(72 104)	-	-	-	-	-	795 000	(375 291)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 716	(961)	765	-	-	(259)	-	-	-	-	-	3 481	(1 220)
	За 2024 г.	2 716	(720)	-	-	-	(241)	-	-	-	-	-	2 716	(961)
Земельные участки	За 2025 г.	6 203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 203	-
	За 2024 г.	6 203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 203	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 543	(867)	3 270	-	-	(1 853)	-	-	-	6 813	(2 720)
	За 2024 г.	7 613	(2 641)	-	(4 070)	4 055	(2 282)	-	-	-	3 543	(867)
в том числе: Машины и оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	384	(221)	-	(384)	369	(148)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 270	-	-	(1 564)	-	-	-	3 270	(1 564)
	За 2024 г.	3 686	(1 842)	-	(3 686)	3 686	(1 844)	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	3 543	(867)	-	-	-	(289)	-	-	-	3 543	(1 156)
	За 2024 г.	3 543	(578)	-	-	-	(289)	-	-	-	3 543	(867)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 705 605	1 828 491	1 946 116
в том числе: Здания	94 056	97 913	98 595
Сооружения	55 669	61 355	60 407
Машины и оборудование	1 074 687	1 245 083	1 392 442
Транспортные средства	476 545	419 709	388 569
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 261	1 755	1 996
Земельные участки	2 387	2 676	4 107
Неамортизируемые основные средства - всего	6 203	6 203	6 203
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	6 203	6 203	6 203

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	230 166	230 166	230 166

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	316	-	144 720	-	-	(145 036)	-	-
	За 2024 г.	316	-	175 831	-	-	(175 831)	316	-
в том числе: Приобретение оборудования в связи с увеличением объемов работ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 266	-	-	(9 266)	-	-
Приобретение оборудования в связи с внедрением новой технологии	За 2025 г.	316	-	24 943	-	-	(25 259)	-	-
	За 2024 г.	316	-	34 774	-	-	(34 774)	316	-
Адресная замена изношенного оборудования	За 2025 г.	-	-	119 777	-	-	119 777	-	-
	За 2024 г.	-	-	131 791	-	-	(131 791)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	194	-	27 675	-	-	(20 211)	7 658	-
	За 2024 г.	4 372	-	45 635	-	-	(49 813)	194	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Гарифуллин Рустем Габдулбариевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Гарифуллин Рустем Габдулбариевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ӘЛМӘТ ШӘҺӘРЕ ЖАВАПЛЫЛЫГЫ ЧИКЛӘНГӘН ЖӘМГЫЯТЬ • РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН ГОРОД АЛЬМЕТЬЕВСК ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ • ОГРН 1021601763732 "ТАТНЕФТЕДОР" ИНН 1645000406

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 122 412	-	7 010 766	(7 195 846)	-	(509)	X	X	937 332	(509)
	За 2024 г.	896 428	-	7 202 357	(6 976 372)	-	-	X	X	1 122 412	-
в том числе: Сырье и материалы (10.01)	За 2025 г.	878 648	-	2 863 396	(3 052 231)	-	(492)	-	-	689 813	(492)
	За 2024 г.	656 378	-	2 980 108	(2 757 838)	-	-	-	-	878 648	-
Топливо (10.03)	За 2025 г.	11 567	-	212 116	(213 567)	-	-	-	-	10 116	-
	За 2024 г.	11 869	-	250 416	(250 718)	-	-	-	-	11 567	-
Прочие материалы	За 2025 г.	132 978	-	283 602	(290 851)	-	(17)	-	-	125 729	(17)
	За 2024 г.	143 791	-	268 788	(279 601)	-	-	-	-	132 978	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	34 923	-	5 596 731	(5 590 717)	-	-	-	-	40 937	-
	За 2024 г.	34 292	-	6 492 775	(6 492 144)	-	-	-	-	34 923	-
Готовая продукция	За 2025 г.	64 296	-	2 506 652	(2 500 211)	-	-	-	-	70 737	-
	За 2024 г.	50 098	-	1 849 304	(1 835 106)	-	-	-	-	64 296	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	127 284	127 284	127 284

Директор _____ Гарифуллин Рустем Габдулбариевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.



7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы, ипотека	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	798 457	(60 875)	11 203 421	-	(11 506 338)	(64)	8 068	-	495 476	(68 943)
	За 2024 г.	445 808	(59 774)	10 268 436	-	(9 915 787)	-	1 101	-	798 457	(60 875)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	670 014	(910)	10 188 776	-	(10 499 776)	-	8 068	-	359 014	(8 978)
	За 2024 г.	167 143	(995)	9 296 157	-	(8 793 286)	-	(85)	-	670 014	(910)
Авансы выданные	За 2025 г.	13 564	3 216	620 842	-	(622 095)	-	-	-	12 311	(3 216)
	За 2024 г.	151 639	(2 030)	849 020	-	(987 095)	-	1 186	-	13 564	(3 216)
Прочие дебиторы	За 2025 г.	78 353	56 749	99 091	-	(105 546)	(64)	-	-	71 834	(56 749)
	За 2024 г.	68 915	56 749	107 456	-	(98 018)	-	-	-	78 353	(56 749)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	36 526	-	44 380	-	(28 589)	-	-	-	52 317	-
	За 2024 г.	58 111	-	15 803	-	(37 388)	-	-	-	36 526	-
Итого	За 2025 г.	798 457	(60 875)	11 203 421	-	(11 506 338)	(64)	8 068	X	495 476	(68 943)
	За 2024 г.	445 808	(59 774)	10 268 436	-	(9 915 787)	-	1 101	X	798 457	(60 875)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	71 292	2 349	78 414	17 539	126 177	68 402
в том числе: Покупатели и заказчики	9 171	193	7 262	6 352	50 839	49 844
Авансы выданные	5 372	2 156	4 163	947	20 589	18 558
Прочие дебиторы	56 749	-	66 989	10 240	56 749	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Гарифуллин Рустем Габдулбариевич (расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.



8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	237	3 977	-	-	-	(4 127)	87
	За 2024 г.	2 145	-	-	-	-	(1 908)	237
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	237	3 977	-	-	-	(4 127)	87
	За 2024 г.	2 145	-	-	-	-	(1 908)	237
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 210 876	13 084 551	95 614	(14 116 459)	(25)	-	1 274 557
	За 2024 г.	1 366 463	14 089 422	95 881	(13 340 890)	-	-	2 210 876
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 085 929	6 458 205	779	(6 953 533)	-	-	591 380
	За 2024 г.	478 590	7 245 905	-	(6 638 569)	-	-	1 085 929
Авансы полученные	За 2025 г.	378 555	2 061 535	-	(2 390 988)	(25)	-	49 077
	За 2024 г.	467	358 795	-	(3 200 707)	-	-	378 555
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	176 897	1 067 665	7	(972 359)	-	-	272 210
	За 2024 г.	15 553	638 538	-	(477 194)	-	-	176 897
Прочие кредиторы	За 2025 г.	2 868	57 031	-	(50 212)	-	-	9 687
	За 2024 г.	11 768	42 120	-	(51 102)	-	-	2 868
Краткосрочные кредиты и займы	За 2025 г.	462 178	1 518 805	94 828	(1 895 811)	-	-	180 000
	За 2024 г.	646 683	1 111 885	95 881	(1 392 271)	-	-	462 178
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	70 276	1 281 891	-	(1 232 871)	-	-	119 296
	За 2024 г.	81 608	1 118 153	-	(1 129 485)	-	-	70 276
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	31 261	391 133	-	(374 107)	-	-	48 287
	За 2024 г.	103 772	349 004	-	(421 515)	-	-	31 261
Задолженность по аренде	За 2025 г.	199	2 927	-	(2 927)	-	-	199
	За 2024 г.	263	3 111	-	(3 175)	-	-	199
НДС с начисленной выручки, не предъявленной к оплате	За 2025 г.	-	241 232	-	(241 232)	-	-	-
	За 2024 г.	24 682	-	-	(24 682)	-	-	-
Обязательства по аренде	За 2025 г.	2 713	4 127	-	(2 419)	-	-	4 421
	За 2024 г.	3 077	1 908	-	(2 272)	-	-	2 713
Итого	За 2025 г.	2 211 113	13 088 528	95 614	(14 116 459)	(25)	X	1 274 644
	За 2024 г.	1 368 608	14 089 422	95 881	(13 340 890)	-	X	2 211 113

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	650 258	1 539 682	478 996

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	591 367	1 085 417	478 436
Расчеты с покупателями и заказчиками	58 891	454 264	560

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	102 275	487 995	205 296	12 746	372 227
	За 2024 г.	151 161	196 356	201 399	43 843	102 275
в том числе: _Резерв предстоящих расходов на премии	За 2025 г.	15 876	241 376	11 733	4 143	241 376
	За 2024 г.	17 052	15 876	14 157	2 895	15 876
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	64 460	148 489	125 196	7 320	80 433
	За 2024 г.	73 200	120 904	129 644	-	64 460
_Резерв на 13 зп	За 2025 г.	-	66 386	66 069	317	-
	За 2024 г.	-	53 635	52 199	1 436	-
Оценочное обязательство по гарантийным ремонтам	За 2025 г.	21 939	31 744	2 298	967	50 418
	За 2024 г.	60 909	5 941	5 399	39 512	21 939

Директор — Гарифуллин Рустем Габдулбариевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	3 709 625	733 064	689 789
в том числе: банковские гарантии	3 700 462	727 466	687 051
поручительства третьих лиц в обеспечение задолженности по договорам займа с работниками	9 163	5 598	2 738
Выданные - всего	-	-	123 683
в том числе: залог имущества в обеспечение задолженности по кредитным договорам и соглашениям на предоставление банковской гарантии	-	-	123 683
поручительства в обеспечение задолженности по кредитным договорам работников	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Гарифуллин Рустем Габдулбариевич (расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 626 849	4 419 286
Затраты на оплату труда	1 281 892	1 089 796
Отчисления на социальные нужды	391 616	336 333
Амортизация	292 549	343 110
Прочие затраты	2 038 961	1 035 435
Итого по элементам	7 631 867	7 223 960
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12 455)	(14 829)
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 619 412	7 209 131

Директор — (наименование должности) — (подпись) — Гарифуллин Рустем Габдулбариевич (расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Директор — Гарифуллин Рустем Габдулбариевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.