
Член Международной сети аудиторских организаций ■ PKF ■ Member of Global network of independent firms

ФБК Поволжье | Россия | 420080 | Казань | пр. Ямашева, 10
Телефон (843) 555-6494 | 555-6244 | Факс (843) 555-6067
E-mail acg-pkf@mail.ru | www.acg-pkf.ru

Исх.№ 6 «11 03 2022

на № _____ от «___» ____ 20__

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Публичного акционерного общества
«Таттелеком»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Таттелеком» (ОГРН 1031630213120), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Таттелеком» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Признание выручки

Выручка представляет собой существенную сумму, которая состоит из множества индивидуально несущественных операций по оказанию телекоммуникационных услуг. Для расчета выручки Общество использует биллинговую систему, информация о выручке выгружается из биллинговой системы и передается в учетную систему. Таким образом, Общество полагается на результаты работы данной системы.

Мы отнесли вопрос признания выручки от оказания телекоммуникационных услуг к ключевым в связи со сложностью информационных систем, задействованных в процессе учета выручки и рисков некорректного признания и оценки выручки при переносе из биллинговой системы в учетную.

Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса аудита.

В рамках проведения аудиторских процедур в отношении автоматизированных систем расчетов мы провели выборочное тестирование средств контроля в области признания выручки, в том числе обзор средств контроля в информационных системах.

Мы выполнили дополнительные процедуры:

- тестирование на выборочной основе данных, полученных из биллинговой системы;
- подтверждение дебиторской задолженности путем получения внешних подтверждений на выборочной основе;
- анализ тарифных планов и условий договоров с контрагентами и рассмотрение порядка отражения в учете различных потоков выручки;
- анализ учетной политики в отношении признания выручки и последовательности ее применения;
- анализ полноты соответствующих раскрытий в бухгалтерской (финансовой) отчетности и их достаточность.

Обесценение финансовых вложений

По состоянию на 31 декабря 2021 года финансовые вложения Общества в виде вклада в дочернюю компанию ООО «Твои мобильные технологии» составляют существенную сумму.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

В соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений на отчетную дату.

Мы считаем, что данный вопрос является ключевым для целей нашего аудита ввиду существенности показателя финансовых вложений Общества и поскольку влияние от обесценения данных финансовых вложений на финансовое положение Общества может быть существенным. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений требует также значительных суждений от руководства Общества.

Руководство Общества провело проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости вклада в уставный капитал ООО «Твои мобильные технологии» и пришло к выводу, что устойчивое существенное снижение стоимости финансового вложения отсутствует. Таким образом, Общество не создавало резерв под обесценение, указанных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 года.

Информация о данном вопросе раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (разделы «Учетная политика для целей бухгалтерского учета», «Бухгалтерский баланс, пояснения к строке 1170»).

Аудиторские процедуры, выполненные в отношении ключевого вопроса аудита.

- мы ознакомились и оценили методику по расчету резерва под обесценение финансовых вложений на предмет ее соответствия требованиям правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.
- мы оценили проведенный Обществом анализ наличия характеристик устойчивого снижения финансовых вложений ООО «Твои мобильные технологии»;
- мы проанализировали последовательность применения учетной политики и рассмотрели соответствующие раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочая информация

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Общества за 2021 года и отчете эмитента за 12 месяцев 2021 года (но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней), которые, как ожидается, будут представлены нам после даты данного аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Общества за 2021 года и отчетом эмитента за 12 месяцев 2021 года мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, ответственных за корпоративное управление.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Таттелеком» за 2020 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении указанной отчетности 15 марта 2021 года.

Ответственность руководства и членов Совета директоров за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аudit бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность

представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать словор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превышают общественную значимую пользу от ее сообщения.

Д.Ш. Ситдикова,
действующая от имени аудиторской организации на основании доверенности от 10.01.2022
(ОРНЗ 21606060611)

Э.Г. Лутфуллина
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606060644)



Аудиторская организация:
ООО «ФБК Поволжье»
420080, г. Казань, пр. Ямашева, 10, оф.505
ОРНЗ 11606055838

11 марта 2022 года

00006

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация Публичное Акционерное Общество "Таттелеком" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности оказание услуг связи по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности
Публичное Акционерное Общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 420061, РТ, г. Казань, ул. Н.Ершова,57

Коды		
0710001		
31	12	2021
48669669		
1681000024		
61.10.1		
12247	16	
		384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/
фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального
аудитора ООО "ФБК Поволжье"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1658024852
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1021603276155

Поясне- ния ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря		
			20 21 г. ³	20 20 г. ⁴	20 19 г. ⁵		
АКТИВ							
I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ							
т.1.1,1.2,1.3	Нематериальные активы	1110	123 178	120 095	154 697		
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-		
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-		
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-		
т.2.1,2.2,2.3,2.4	Основные средства	1150	3 585 514	3 506 646	4 041 261		
	Основные средства в организации	1151	2 678 430	3 038 306	3 733 513		
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-		
т.3.1	Финансовые вложения	1170	7 073 063	7 092 149	7 109 477		
	Займы	1171	80 700	103 300	116 500		
	Вклады в уставные капиталы других организаций	1172	6 992 363	6 988 849	6 992 977		
	Отложенные налоговые активы	1180	136 667	114 847	84 415		
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-		
	Итого по разделу I	1100	10 918 422	10 833 737	11 389 850		
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
т.4.1	Запасы	1210	604 739	652 845	471 725		
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 431	715	617		
т.5.1,5.2	Дебиторская задолженность	1230	1 110 875	875 726	1 026 335		
	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1231	689 510	757 363	796 935		
т.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	200 300		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 757 879	1 109 174	945 344		
	Прочие оборотные активы	1260	83 998	45 469	124 341		
	Итого по разделу II	1200	4 559 922	2 683 929	2 768 662		
	БАЛАНС	1600	15 478 344	13 517 666	14 158 512		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 084 398	2 084 398	2 084 398
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	176 382	176 382	176 382
	Резервный капитал	1360	104 220	104 220	104 220
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 307 793	9 355 176	8 157 877
	Итого по разделу III	1300	12 672 793	11 720 176	10 522 877
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	-	-	1 221 219
	Отложенные налоговые обязательства	1420	28 954	71 019	118 472
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	28 954	71 019	1 339 691
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	-	-	1 026 634
т.5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 064 703	1 097 629	765 173
	Доходы будущих периодов	1530	14 569	18 071	22 715
т.7	Оценочные обязательства	1540	697 325	610 771	481 422
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 776 597	1 726 471	2 295 944
	БАЛАНС	1700	15 478 344	13 517 666	14 158 512

Руководитель

(подпись)

А.Р. Нурутдинов

(расшифровка подписи)

« 11 » марта

000008

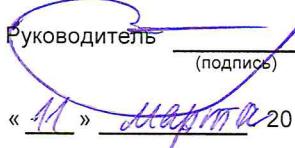
Отчет о финансовых результатах
за 2021 год.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
 Организация Публичное Акционерное Общество "Таттелеком" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности оказание услуг связи по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма/форма собственности
 Публичное Акционерное Общество/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
48669669		
1681000024		
61.10.1		
12247	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ³	За 12 месяцев 20 20 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	8 804 168	8 299 558
	Доходы от обычных видов деятельности - основные	2111	8 396 305	8 066 773
	Себестоимость продаж	2120	(5 019 916)	(4 993 176)
	Себестоимость по обычным видам деятельности - основные	2121	(4 649 183)	(4 778 832)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 784 252	3 306 382
	Коммерческие расходы	2210	(489 002)	(422 742)
	Управленческие расходы	2220	(557 749)	(500 170)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 737 501	2 383 470
	Доходы от участия в других организациях	2310	24 403	-
	Проценты к получению	2320	113 340	64 932
	Проценты к уплате	2330	-	(98 199)
	Прочие доходы	2340	199 670	188 736
	Прочие расходы	2350	(702 629)	(435 525)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 372 285	2 103 414
	Налог на прибыль	2410	(593 571)	(474 991)
в т. ч.	текущий налог на прибыль	2411	(657 457)	(552 874)
	отложенный налог на прибыль	2412	63 886	77 883
	Прочее	2460	7 484	9 723
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 786 198	1 638 146

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 <u>21</u> г. ³	За 12 месяцев 20 <u>20</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	1 786 198	1 638 146
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	0,086	0,079
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

 (подпись)

А.Р. Нурутдинов
 (расшифровка подписи)


« 11 » марта 20 22 г.

000010

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 19 апреля 2019 г.)

Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

Коды		
	0710004	
31	12	2021
48669669		
1681000024		
61.10.1		
12247	16	
384		

Организация	Публичное Акционерное Общество "Таттелеком"
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	оказание услуг связи
Организационно-правовая форма/форма собственности	
Публичное Акционерное Общество/ частная собственность	
Единица измерения: тыс. руб.	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹	3100	2 084 398	-	176 382	104 220	8 157 877	10 522 877
За 20 20 г. ²							
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	-	-	1 638 591	1 638 591
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 638 146	1 638 146
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	445	445
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220	-	-	-	-	(441 292)	(441 292)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	x	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(421 257)	(421 257)
выплаты из чистой прибыли	3228	-	-	-	-	(20 035)	(20 035)
изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	2 084 398	-	176 382	104 220	9 355 176	11 720 176
за 20 21 г. ³							
увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	1 787 144	1 787 144
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1 786 198	1 786 198
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	946	946
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала — всего:	3320	-	-	-	-	(834 527)	(834 527)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	x	(819 168)	(819 168)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(15 359)	(15 359)
выплаты из чистой прибыли	3328	-	-	-	-	-	-
изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	2 084 398	-	176 382	104 220	10 307 793	12 672 793

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря
			2018 г. ¹	2019 г. ²
Капитал — всего				Изменения капитала за 2019 г. за счет чистой прибыли (убытка)
до корректировок	3400			за счет иных факторов
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410			
исправлением ошибок	3420			
после корректировок	3500			
в том числе:				
непределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401			
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411			
исправлением ошибок	3421			
после корректировок	3501			
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок	3402			
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412			
исправлением ошибок	3422			
после корректировок	3502			

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	12 687 362	11 738 247	10 545 592



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств за 2021 год

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация Публичное Акционерное Общество "Таттелеком"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической
деятельности оказание услуг связи
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное Акционерное Общество/ частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710004		
31	12	2021
48669669		
1681000024		
	61.10.1	
12247	16	
384(385)		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев		За 12 месяцев			
		20	21		20	20	г. ²
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления — всего	4110		9 323 188			8 504 679	
в том числе:							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		9 072 666			8 474 066	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		30 505			30 597	
от перепродажи финансовых вложений	4113		-			-	
прочие поступления	4119		220 017			16	
Платежи — всего	4120		(5 785 633)			(5 723 446)	
в том числе:							
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121		(2 138 549)			(2 200 850)	
в связи с оплатой труда работников	4122		(2 765 742)			(2 793 052)	
процентов по долговым обязательствам	4123		-			(107 251)	
налога на прибыль организаций	4124		(603 626)			(450 061)	
прочие платежи	4129		(277 716)			(172 232)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100		3 537 555			2 781 233	

000015

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ¹	За 12 месяцев 20 20 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления — всего	4210	158 088	330 670
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	40 207	3 216
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	22 600	213 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	95 281	113 954
в том числе: дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия от дочерних и зависимых организаций		7 771	10 600
прочие поступления	4219		
Платежи — всего	4220	(1 233 834)	(291 236)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(733 834)	(291 236)
в связи с приобретением долей участия дочерних организаций	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		-	-
в т.ч. связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов дочерним и зависимым лицам		-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	500 000	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 075 746)	39 434
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления — всего	4310	-	200 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	200 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.)	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ¹	За 12 месяцев 20 20 г. ²
Платежи — всего	4320	(813 104)	(2 856 837)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(813 104)	(418 037)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(2 438 800)
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(813 104)	(2 656 837)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 648 705	163 830
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 109 174	945 344
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 757 879	1 109 174
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель А.Р.Нурутдинов
 (подпись) (расшифровка подписи)

« 11 » Июня 2022 г.



000017

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год
ПАО «Таттелеком»**

Описание Общества

Акционерное общество «Таттелеком» является публичным акционерным обществом, создано 22 июля 2003г. на основании Постановления Кабинета Министров № 350 от 02.07.2003г. и Постановления Министерства земельных и имущественных отношений № 87 от 08.07.2003г. путем преобразования из государственного унитарного предприятия «Управление электрической связи «Таттелеком».

Сокращенное наименование общества - ПАО «Таттелеком».

МНС России по Советскому району г. Казани 22.07.2003г. внесена запись в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1031630213120, присвоен ИНН 1681000024 (свидетельство серия 16 №001458335 от 22.07.2003г.)

ПАО «Таттелеком» состоит на учете в МРИ ФНС России № 6 по РТ.

Виды деятельности

ПАО «Таттелеком» предоставляет на территории Республики Татарстан услуги местной, внутризоновой телефонной связи, документальной связи, проводного вещания, услуги связи по передаче данных и телематические услуги (в том числе услуги широкополосного доступа к сети Интернет и услуги цифрового интерактивного телевидения IP-TV), услуги связи для целей кабельного вещания, предоставление в пользование каналов связи.

Юридический адрес:

Россия, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н. Ершова, д. 57.

Организационная структура

Организационная структура ПАО «Таттелеком» состоит из Управления и 3 филиалов: Альметьевский ЗУЭС, Буйнский ЗУЭС, Набережно-Челбинский ЗУЭС.

Исполнительные и контрольные органы

Совет директоров ПАО «Таттелеком» избран годовым общим собранием акционеров ПАО «Таттелеком» 14 мая 2021г. в составе 7 человек. Должности указаны на момент избрания.

Председатель Совета директоров:

1. Сорокин Валерий Юрьевич – генеральный директор АО «Связьинвестнефтехим».

Члены Совета директоров:

2. Алексеев Сергей Владимирович – первый заместитель генерального директора АО «Связьинвестнефтехим».
3. Гисматов Радик Расыхович – заместитель министра цифрового развития государственного управления, информационных технологий и связи Республики Татарстан.
4. Нафигин Альберт Ильдарович – помощник Президента Республики Татарстан.
5. Нурутдинов Айрат Рафкатович – генеральный директор ПАО «Таттелеком».
6. Сотов Денис Игоревич – начальник отдела по работе с портфельными инвестициями АО «Связьинвестнефтехим».
7. Шафигуллин Лутфулла Нурисламович – Депутат Государственного Совета РТ, председатель комитета ГС РТ по экономике, инвестициям и предпринимательству.

Исполнительный орган Общества - генеральный директор ПАО «Таттелеком» Нурутдинов Айрат Рафкатович с 07.05.2019г.

Ревизионная комиссия избрана на Собрании акционеров 14 мая 2021 года в следующем составе:

1. Агиуллина Динара Чулпановна - начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности – главный бухгалтер Министерства цифрового развития государственного управления, информационных технологий и связи Республики Татарстан.
2. Тычкова Лилия Рильевна – начальник отдела международной финансовой отчетности АО «Связьинвестнефтехим».
3. Юнусова Лейсен Дамировна - ведущий специалист – эксперт отдела экономического анализа Министерства финансов Республики Татарстан.

Данные об исполнительных и контрольных органах Общества приведены по состоянию на 31.12.2021 года.

Дочерние и зависимые общества

Наименование организации	Доля в уставном капитале, %	
ООО «Камател К» (г.Нижнекамск)	100	дочернее
ЧДОУ «Детский сад комбинированного вида №349»	100	дочернее
ООО «Твои мобильные технологии»	100	дочернее
ООО "МИГ"	70	дочернее
ООО «Радио Ресурс»	100	Дочернее
ООО «ТТК Диджитал»	1	зависимое

Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников ПАО «Таттелеком» - АО «НПФ «Волга-Капитал».

Организация бухгалтерского учета в Обществе

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

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера – Шишкину Ларису Владимировну.

Информация о независимом аудиторе

Официальным аудитором Общества на 2021 год является ООО «ФБК Поволжье».

ООО «ФБК Поволжье» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (сведения об аудиторской организации внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 11606055838 от 11 ноября 2016 г.

Информация о реестродержателе

Реестродержателем ПАО «Таттелеком» является Казанский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС», лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 10-000-1-00304 от 12.03.04 без ограничения срока действия, выдана ФКЦБ России.

Среднесписочная численность

Среднесписочная численность за 2021 год - 3 944 чел., за 2020 год - 4 307 чел.

Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (5 октября 2011 г., 17 августа, 4 декабря 2012 г., 6 апреля 2015 г., 6 марта 2018 г., 19 апреля 2019 г.). Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Основные элементы учетной политики

В целях бухгалтерского учета:

Приобретаемые Обществом активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств при единовременном выполнении условий, установленных пунктом 4 ПБУ 6/01 в сумме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ. В целях обеспечения контроля над сохранностью таких объектов при списании в производство или эксплуатацию, а также соблюдения сроков использования, организован их забалансовый учет.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом в течение всего срока их полезного использования.

По основным средствам, приобретенным до 1 января 2002 г., нормы амортизации определяются в соответствии с ранее установленными нормами, утвержденными постановлением от 22 октября 1990 г. № 1072. По основным средствам, приобретенным после 1 января 2002 г., нормы амортизации рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизуемого имущества на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Для тех видов основных средств, которые не

указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, и отсутствуют рекомендации организаций-изготовителей, срок определяется комиссией, уполномоченной определять сроки полезного использования. Рекомендованные сроки полезного использования, в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1, утверждены приложением 1 к приказу №10 от 15.01.2008 (с изменениями от 21.03.2018 г. и дополнениями от 26.06.2018 г.)

Приобретаемые Обществом активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных при единовременном выполнении условий, установленных пунктами 3 и 4 ПБУ 14/2007.

При соблюдении условий 3 ПБУ 14/2007, нематериальными активами могут признаваться неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности, а также права на объекты, не являющиеся результатами и средствами индивидуализации.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования.

Начисленная сумма амортизации нематериальных активов относится в дебет счетов учета затрат на производство и кредит счета 05 "Амортизация нематериальных активов".

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды, в соответствии профессиональным суждением профильной службы.

Переоценка нематериальных активов не производится. Проверка нематериальных активов на обесценение не осуществляется.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы при наличии условий, установленных пунктом 3 ФСБУ 5/2019.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Отражение в бухгалтерском учете процесса приобретения и заготовления материалов и товаров осуществляется - по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы».

Счет 10 "Материалы" предназначен для обобщения информации о наличии и движении сырья, материалов, топлива, запасных частей, спец. одежды, инвентаря и хозяйственных принадлежностей, тары и т.п. ценностей организации (в том числе находящихся в пути и переработке). Сырье, материалы, топливо, запасные части, спец. одежда, инвентарь и хозяйственных принадлежностей, тара и т.п. ценности организации учитываются в составе запасов до момента передачи в эксплуатацию и определения цели и срока использования.

Согласно п.36 ФСБУ 5/2019 при отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы

Отражение в бухгалтерском учете процесса приобретения и заготовления материалов и товаров осуществляется по фактической себестоимости с применением счетов 10 «Материалы» и 41 «Товары к перепродаже».

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Товары учитываются по цене приобретения каждой единицы.

К бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений принимаются активы при наличии условий, установленных пунктом 2 ПБУ 19/02.

При приобретении финансовых вложений единицей бухгалтерского учета является отдельное финансовое вложение (заем, вклад в уставный капитал и т.п.).

В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как

ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты организация вправе признавать прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

Финансовые вложения учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение на счете 58 «Финансовые вложения» на соответствующем субсчете группы финансовых вложений.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По финансовым вложениям создается Резерв под обесценение финансовых вложений. Под обесценением понимается существенное снижение стоимости финансовых вложений, при котором их стоимость ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях деятельности.

Условия определения устойчивого снижения стоимости финансовых вложений:

- На отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость доли/акций должна быть существенно выше ее расчетной стоимости. Расчетная стоимость определяется исходя из стоимости чистых активов.
- Изменение расчетной стоимости доли/акций в течении отчетного года должна существенно изменяться исключительно в направлении ее уменьшения.
- Отсутствие на отчетную дату свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости доли/акций.

Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- доходы от продажи услуг связи;
- доходы от продажи строительно-монтажных работ;

- доходы от продажи услуг по сдаче в аренду каналов связи, оптического кабеля, некоммутируемых каналов, местной телефонной канализации;
- доходы от предоставления непрофильных услуг;
- доходы от продажи посреднических услуг;
- доходы от продажи покупных товаров.

Выручка от продажи услуг связи определяется на основании данных биллинговой системы об объеме и видах оказанных услуг за отчетный (налоговый) период и утвержденных тарифов на услуги. Доход признается на дату фактического оказания услуг.

Определение и признание величины отдельных прочих доходов осуществляется в следующем порядке:

- доходы в виде процентов (дисконта) по договорам займа и иным аналогичным договорам (иным долговым обязательствам, включая ценные бумаги), срок действия которых приходится более чем на один отчетный период, начисляются и признаются в бухгалтерском учете за каждый истекший отчетный период (месяц) в соответствии с условиями договоров на конец отчетного периода;
- арендная плата (за исключением доходов от продажи услуг по сдаче в аренду каналов связи, оптического кабеля, некоммутируемых каналов, местной телефонной канализации) признается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договоров на конец отчетного периода;
- доходы в виде штрафов, пени и (или) иных санкций за нарушения условий договорных или долговых обязательств, а также в виде возмещения причиненных Обществу убытков (ущерба) принимаются к учету в суммах, присужденных судом или признанных должником в установленном соглашением сторон порядке, и признаются в бухгалтерском учете в момент вступления в законную силу решения суда об их взыскании или в момент признания их должником;
- доходы от участия в уставных капиталах других организаций принимаются к бухгалтерскому учету на основании документов, удостоверяющих право Общества на получение таких доходов и фиксирующих их размер. Датой признания этих доходов в бухгалтерском учете является дата проведения общего собрания акционеров;

- доходы прошлых лет, выявленных в отчетном году, принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах и признаются в бухгалтерском учете в момент выявления (образования);
- доходы от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, принимаются к бухгалтерскому учету на основании документов, подтверждающих передачу таких активов;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности, списываются в бухгалтерском учете на дату истечения срока исковой давности.

Расходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы от обычных видов деятельности,
- прочие расходы.

Для отражения в учете и отчетности достоверной информации ПАО «Таттелеком» создает:

- Резерв сомнительных долгов (ежемесячно);
- Резерв под снижение стоимости запасов (ежегодно);
- Резерв под обесценение финансовых вложений (ежегодно);
- Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам (ежемесячно);
- Резерв на выплату вознаграждений по результатам работы за год (ежемесячно);
- Резерв под оказанные услуги (ежемесячно);
- Резерв под условные факты хозяйственной деятельности (ежемесячно).

Для раскрытия в отчетности признается уровень существенности 5% от валюты баланса, в отчете о финансовых результатах 5% от выручки.

Обществом внесены изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета на 2021 год, последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ5/2019 отражаются перспективно.

В целях налогового учета

Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей налогового учета имущество признается амортизуемым с первоначальной стоимостью более 100 000 рублей (ст.256 НК РФ)

По амортизуемому имуществу (основным средствам и нематериальным активам) применяется линейный метод начисления амортизации.

Общество включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 НК РФ.

Общество ежеквартально образует резерв предстоящих расходов на ремонт в соответствии с требованиями статьи 324 НК РФ. Предельная сумма резерва определяется как средняя величина фактических расходов на ремонт за последние три года.

Общество ежеквартально создает резерв по сомнительным долгам в порядке, предусмотренном ст.266 НК РФ.

Изменение сравнительной информации в бухгалтерской отчетности за 2021 г.

В целях сопоставимости данных бухгалтерской отчетности за 2021 год произведена корректировка сравнительных данных за 2019 и 2020 годы бухгалтерского баланса в связи с отражением сумм дебиторской и кредиторской задолженности по строкам 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность» без сумм НДС, исчисленных с сумм полученных авансов.

Наименование показателя	Код показателя	Отчетность за 2021 г., на 31.12.2020г.	Отчетность за 2021 г., на 31.12.2019г.	Отчетность за 2020 г., на 31.12.2020г.	Отчетность за 2020 г., на 31.12.2019г.	Корректировка на 31.12.2020	Корректировка на 31.12.2019
Дебиторская задолженность	1230	875 726	1 026 335	908 117	1 042 422	(32 391)	(16 087)
ИТОГО по разделу II	1200	2 683 929	2 768 662	2 716 320	2 784 749	(32 391)	(16 087)
БАЛАНС	1600	13 517 666	14 158 512	13 550 057	14 174 599	(32 391)	(16 087)
Кредиторская задолженность	1520	1 097 629	765 173	1 130 020	781 260	(32 391)	(16 087)

ИТОГО по разделу V	1400	1 726 471	2 295 944	1 758 862	2 312 031	(32 391)	(16 087)
БАЛАНС	1700	13 517 666	14 518 512	13 550 057	14 174 599	(32 391)	(16 087)

Бухгалтерский баланс

Актив баланса на 31.12.2021г.

Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» приведена в приложении к Пояснениям в таблицах 1.1, 1.2, 1.3.

Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» приведена в приложении к Пояснениям в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4.

Расшифровка статьи 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» приведена в приложении к Пояснениям в таблице 3.1.

Руководство Общества провело проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости вклада в уставный капитал ООО «ТМТ», в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02.

Руководство Общества пришло к выводу об отсутствии устойчивого существенного снижения стоимости указанного выше финансового вложения. Общество не создало резерв под обесценение финансовых вложений в уставной капитал ООО «Твои мобильные технологии» по состоянию на 31.12.2021 года.

Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют. Финансовые вложения, переданные другим организациям или лицам (кроме продажи), отсутствуют.

Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в приложении к Пояснениям в таблице 4.1. Материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Уменьшение резерва под снижение стоимости запасов на отчетную дату произведено по результатам анализа оборачиваемости материально-производственных запасов и в связи с выбытием материально-производственных запасов, по которым был ранее создан резерв.

Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в приложении к Пояснениям в таблицах 5.1, 5.2

В составе статьи 1260 «Прочие оборотные активы» отражены Неисключительные права пользования программным продуктом сроком погашения до года и затраты по приобретению долей в УК ООО Радио Ресурс и ООО ДТВ-Казань с целью безвозмездной передачи в Республиканское агентство Татмедиа в размере 12 000 тыс.руб.

Прочие внеоборотные активы	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			затраты	списано	
Неисключительные права пользования программным продуктом сроком использования менее года	2021г.	33 469	108 474	(69 946)	71 997
	2020г.	112 341	41 082	(119 954)	33 469

Пассив баланса на 31.12.2021 г.

Статья 1310 «Уставный капитал» - 2 084 398 тыс. руб.

Уставный капитал состоит из 20 843 976 400 (двадцать миллиардов восемьсот сорок три миллиона девятьсот семьдесят шесть тысяч четыреста) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 коп., которые были зарегистрированы 12.01.2006г. Федеральной службой по финансовым рынкам России.

Уставный капитал оплачен полностью.

Базовая прибыль на 1 акцию составляет 0,086 руб. и определяется как отношение чистой прибыли отчетного года к количеству обыкновенных акций (1 786 198 тыс. руб./20 843 976 400 шт.).

Статья 1350 «Добавочный капитал» - 176 382 тыс. руб., имущество, полученное от акционера АО «Связьинвестнефтехим» в целях увеличения чистых активов.

Статья 1360 «Резервный капитал» - 104 220 тыс. руб.

Резервный капитал Общества образован на 31.12.2009г. в соответствии с учредительными документами (5 % уставного капитала).

Статья 1370 «Нераспределенная прибыль» - 10 307 793 тыс. руб., в т. ч. чистая прибыль отчетного периода - 1 786 198 тыс. руб.

Согласно решению годового общего собрания акционеров от 14 мая 2021 года, при распределении чистой прибыли по результатам 2020 года направлено:

- на выплату дивидендов (0,03930 руб. на 1 акцию) - 819 168 тыс. руб.;

Статья 1410 «Заемные средства» - 0,00

Информация об открытых, но не используемых кредитных линиях по состоянию на 31.12.2021 г.

Наименование кредитора	Сумма по договору тыс. руб.	Получено тыс. руб.	Не использовано тыс. руб.
АО «Райффайзенбанк»	600 000	0	600 000
Всего	600 000	0	600 000

Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в приложении к Пояснениям в таблице 5.3.

Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства» приведена в приложении к Пояснениям в таблице 7.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, постоянных налоговых доходах и расходах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Ставка налога составляет 20%.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2021 год составляет 474 457 тыс. руб. Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2020 год составляет 420 683 тыс. руб.

Постоянные и временные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль приведены в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Сальдо на 01.01.2021	Возникло за отчетный период	Погашено за отчетный период	Сальдо на 31.12.2021
Постоянные налоговые расходы (доходы)	x	116 156	x	x
Отложенные налоговые активы по отчетному периоду, в т.ч.:				
-убыток от реализации амортизируемого имущества	114 847	39 415	17 595	136 667
-резервы и оценочные обязательства	567	-	48	519
-резервы и оценочные обязательства	114 280	39 415	17 547	136 148
Отложенные налоговые обязательства по отчетному периоду, в т.ч.:	71 019	19 459	61 524	28 954
-амortизация ОС и НМА	69 222	19 459	59 727	28 954
-спецодежда	1 797	-	1 797	0
Наименование	Сальдо на 01.01.2020	Возникло за отчетный период	Погашено за отчетный период	Сальдо на 31.12.2020
Постоянные налоговые расходы (доходы)	x	54 308	x	x
Отложенные налоговые активы по отчетному периоду, в т.ч.:				
-убыток от реализации амортизируемого имущества	84 415	39 338	8 906	114 847
-резервы и оценочные обязательства	625	-	58	567
-резервы и оценочные обязательства	83 790	39 338	8 848	114 280
Отложенные налоговые обязательства по отчетному периоду, в т.ч.:	118 472	15 855	63 308	71 019
-амортизация ОС и НМА	115 717	15 855	62 350	69 222
-спецодежда	2 755	-	958	1 797

Основными факторами, вызвавшими формирование постоянных налоговых расходов, явились:

- расходы, не связанные с производственной деятельностью;
- выплаты социального характера;
- резервы.

Основным фактором формирования отложенного налогового обязательства, является применение разных правил оценки первоначальной стоимости и амортизации основных средств и НМА для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения.

Основными факторами формирования отложенных налоговых активов являются:

- резерв на выплату вознаграждения по результатам работы за год;
- резерв под оказанные услуги.

Отчет о финансовых результатах

	2021 г.	2020 г.
Статья 2110 «Выручка от продажи товаров, услуг»	8 804 168	8 299 558
Доходы от обычных видов деятельности - основные	8 396 305	8 066 773
Товарооборот	407 863	232 785
Статья 2120 «Себестоимость продаж»	5 019 916	4 993 176
Статья 2121 «Себестоимость по обычным видам деятельности – основные»	4 649 183	4 778 832
Себестоимость товарооборота	370 733	214 344
Статья 2210 «Коммерческие расходы»	489 002	422 742
Статья 2220 «Управленческие расходы»	557 749	500 170

В целях более полного раскрытия, в отчетности за 2020 год ретроспективно скорректированы строки 2120 «Себестоимость продаж» и 2121 «Себестоимость по обычным видам деятельности – основные», путем выделения сумм в отдельные строки:

Статья 2210 «Коммерческие расходы»

Статья 2220 «Управленческие расходы».

Соответственно, ретроспективно скорректирована сумма по строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)»

Информация о расходах по основным видам деятельности в разрезе элементов затрат, представлена в Приложении к пояснениям в таблице 6.

Общество не заключает договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

	2021г.	2020г.
Статья 2340 «Прочие доходы», тыс. руб.	199 670	188 736
Основные виды прочих доходов:		

• Доходы от реализации прочего имущества	30 505	77 345
• Доходы от сдачи имущества в аренду, возмещения коммунальных услуг	64 400	64 400
• Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	16 020	10 153
• Списание кредиторской задолженности	4 938	5 425
• Положительные курсовые разницы	4 322	5 340
• Доходы будущих периодов	3 503	4 644
• Стоимость полученных ценностей при ликвидации основных средств	18 080	3 160
• Доходы от реализации объектов основных средств	34 829	2 912

	2021г.	2020г.
Статья 2350 «Прочие расходы», тыс. руб.	702 629	435 525
Основные виды прочих расходов:		
• Расходы на формирование резервов под финансовые вложения	428 598	168 832
• Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	29 090	42 967
• Выплаты соц. характера	36 102	32 947
• Перечисление по договору безвозмездной передачи денежных средств	13 619	32 031
• Расходы от реализации прочего имущества	49 775	25 553
• Отрицательные курсовые разницы	3 115	11 420
• Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	978	6 639
• Судебные издержки	2 916	4 694
• Убытки по объектам социальной сферы	3 697	3 142
• Услуги кредитных организаций	1 993	2 317
• Расходы, связанные реализацией и прочим выбытием (ликвидацией) объектов основных средств	19 828	1 255

Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

(тыс. руб.)

	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Списанная безнадежная дебиторская задолженность неплатежеспособных дебиторов	358 679	340 066	298 393
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, оргтехника и оборудование связи в эксплуатации	332 553	275 034	321 341

Полученные и выданные обеспечения обязательств отсутствуют.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, раскрыта в расшифровках прочих доходов и прочих расходов.

Курсы валют:

Инвалюта	На 31.12.2021г.	(руб.)	На 31.12.2020г.
Долл.США	74,2926		73,8757
Евро	84,0695		90,6824

(тыс. руб.)

Перечень операций	2021 год	2020 год
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	- 8	-
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;	1 215	- 6 080
Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации;	-	-

События после отчетной даты

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Условные обязательства и условные активы

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	К ПАО «Таттелеком» периодически, в ходе обычной деятельности, могут поступать исковые требования. Ввиду отсутствия оснований ожидать каких-либо значительных убытков на момент подготовки годовой (бухгалтерской (финансовой)) отчетности за 2021 год, резервы по судебным разбирательствам не созданы.
Не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет	Отсутствуют
Предъявлен иск к поставщику	Отсутствуют
Получена претензия от покупателя на некачественный товар (услуги), поставки которого проводились и другим покупателям	Отсутствуют
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Отсутствуют
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Отсутствуют
Обеспечения под собственные обязательства	Отсутствуют
Риски неисполнения обязательств	Отсутствуют

Информация о связанных сторонах

Акционером, владеющим более 5 % обыкновенных акций общества, является акционерное общество «Связьинвестнефтехим», которое владеет 87,21%.

Информация о связанных сторонах представлена в разделах: «Исполнительные и контрольные органы», «Дочерние и зависимые общества».

Физические лица, владеющие, в конечном счете, прямо или косвенно более 25% от уставного капитала ПАО «Таттелеком», отсутствуют.

Информация по незавершенным на 31 декабря операциям связанных сторон

Виды задолженности	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Дебиторская задолженность и авансы выданные	373 172	883 551	988 509
- основного хозяйственного общества	131	129	129
- дочерних хозяйственных обществ	350 914	869 151	973 306
- других связанных сторон	22 127	14 271	15 074
Резерв по сомнительным долгам	870 533	860 465	874 945
- основное хозяйственное общество		-	-
- дочерние хозяйственные общества	866 415	858 975	874 931
- другие связанные стороны	4 118	1 490	14
Кредиторская задолженность	338 072	389 902	73 984
- основное хозяйственное общество	-	-	-
- дочерние хозяйственные общества	5 334	386 689	72 782
- другие связанные стороны	332 738	3 213	1 202
Задолженность по кредитам и займам		103 300	116 500
- основное хозяйственное общество		-	-
- дочерние хозяйственные общества		103 300	116 500
- другие связанные стороны		-	

**Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные
денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами**

Виды задолженности	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Продажа товаров, работ, услуг без учета НДС:	263 741	235 116	228 625
- основное хозяйственное общество	1 462	1 292	1 992
- дочерние хозяйствственные общества	262 279	196 864	196 098
- другие связанные стороны		36 960	31 235
Приобретение товаров, работ, услуг без учета НДС:	102 436	141 021	212 072
- основное хозяйственное общество	-	-	-
- дочерние хозяйственные общества	764	9 176	2 928
- другие связанные стороны	101 672	131 845	209 144
Аренда имущества у связанных сторон без учета НДС:	1 954	6 202	4 066
- основное хозяйственное общество	-	-	-
- дочерние хозяйственные общества	1 904	2 063	3 870
- другие связанные стороны	50	4 139	196
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам без учета НДС:	25 199	25 249	17 507
- основное хозяйственное общество			-
- дочерние хозяйственные общества	24 902	24 974	17 507
- другие связанные стороны	297	275	-
Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон, в т.ч. беспроцентные	7 805	10 571	11 813
- основное хозяйственное общество		-	-
- дочерние хозяйственные общества	7 805	10 571	11 813
- другие связанные стороны		-	-

Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам, в т.ч. беспроцентные	205 373	369 364	551 186
- основное хозяйственное общество		367 364	351 186
- дочерние хозяйствственные общества	185 837	-	200 000
- другие связанные стороны	19 536	2 000	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы	-	-	0
- основное хозяйственное общество	-	-	
- дочерние хозяйственные общества	-	-	
- другие связанные стороны	-	-	
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам		13	59
- основное хозяйственное общество	-	-	
- дочерние хозяйственные общества	-	-	
- другие связанные стороны		13	59
Поступление денежных средств от связанных сторон с учетом НДС:	88 619	192 676	136 806
- основное хозяйственное общество	1 753	1 549	1 549
- дочерние хозяйственные общества	86 866	141 302	99 409
- другие связанные стороны		49 825	35 848
Направление денежных средств связанным сторонам с учетом НДС:	816 599	869 413	1 781 170
- основное хозяйственное общество		-	-
-дочерние хозяйственные общества (в т.ч. по агентским договорам)	253 035	510 320	1 535 774
- другие связанные стороны	563 564	359 093	245 396

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу

Перечень вознаграждений	За 2021 год, тыс. руб.	За 2020 год, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения:	72 539	64 611
Оплата труда, с учетом премий	61 312	55 148
Страховые взносы на оплату труда	11 227	9 463
Другие выплаты	-	-
Долгосрочные вознаграждения:	-	-
Выходные пособия	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными выплатами	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Сведения о размере вознаграждения, выплаченного членам совета директоров

В соответствии с Положением о Совете директоров вознаграждение членам Совета директоров Общества выплачивается на основании решения общего собрания акционеров по итогам работы Общества за год.

Решением годового общего собрания акционеров было установлено вознаграждение независимым членам Совета директоров в размере 15 000 тыс. руб. за 2020 г., которое было выплачено в отчетном году.

Информация о прекращаемой деятельности

На дату подписания отчетности Общество не планирует прекращения деятельности по оказанию услуг, продаже товаров, выполнению работ, производству продукции.

Экономическая среда

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки

руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в 2021 году не были подвержены влиянию пандемии короновируса (COVID-19).

В феврале 2022 года на фоне стремительно развивающихся событий в мире, которые влияют на все сферы жизнедеятельности, некоторые страны ввели беспрецедентные санкции на внешнеэкономическую деятельность ряда российских физических и юридических лиц. Ограничения в том числе затронули некоторые крупные российские финансовые учреждения и ЦБ РФ, стратегические предприятия, физических лиц, а также контроль за экспортом технологий.

С 28 февраля 2022 года приостановлены торги на Московской бирже всеми эмиссионными ценными бумагами (в том числе обыкновенными акциями Общества) с последующим продлением как минимум до 11 марта. Точные даты возобновления торгов неизвестны.

Нестабильная обстановка в мире не исключает дополнительные санкционные риски, находящиеся вне контроля Общества. Так, к будущим рискам могут относиться: ограничение на ввоз определенного оборудования и программного обеспечения, а также дальнейшее обесценение российского рубля по отношению к другим валютам (которое в значительной мере на данный момент реализовалось), что может повлиять на инвестиционную программу Общества, поскольку значительная часть ее капитальных затрат тесно связана с иностранными валютами.

С учетом сложившейся ситуации руководство Общества прилагает все усилия для обеспечения непрерывной работы и предоставления услуг для клиентов. Руководство считает, что предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях, а также по минимизации влияния внешних факторов на реализацию поставленных задач перед Обществом.

На основании вышеизложенного руководство Общества выражает уверенность в том, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно, а также не имеет намерения и необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Показатели по сегментам

ПАО «Таттелеком» осуществляет экономически однородную деятельность по предоставлению услуг связи на территории одного государства в однородной правовой и

политической среде, не разделяя формируемые доходы, расходы и финансовый результат от хозяйственно-экономической деятельности по направлениям бизнеса. Процессы и способы оказания услуг также являются схожими. Исходя из этого, в соответствии с п. 8 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», Общество считает, что осуществляет свою деятельность в рамках одного отчетного сегмента – «Таттелеком», как единого сегмента бизнеса телекоммуникационных услуг.

Помимо услуг связи, Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов.

У Общества отсутствуют покупатели (заказчики), выручка от продаж, которым составляет более 10 процентов общей выручки.

Информация в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Общество государственную помощь в 2021 году не получало.

Информация об участии в совместной деятельности.

Общество не участвует в совместной деятельности.

Информация в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы № 1.1, 2.1, 3.1, 4.1, 5.1, 7.

Информация в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты бухгалтерского баланса. Существенных ошибок, предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

**Информация в соответствии с ПБУ 23/2011
«Отчет о движении денежных средств»**

В соответствии с Учетной политикой к денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты сроком до 3-х месяцев.

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

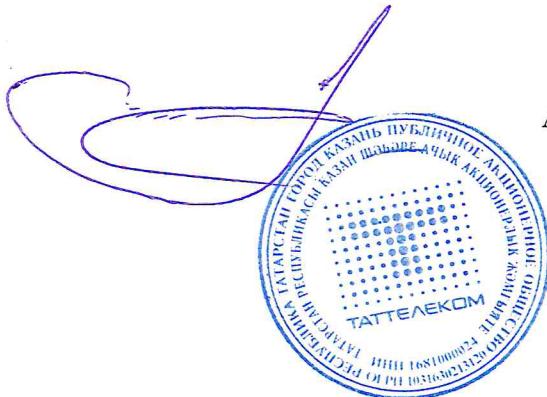
Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
Денежные средства в кассе	1 619	1 556
Денежные средства на счетах в банках, в рублевом эквиваленте	123 496	106 377
Денежные средства на счете с использованием корпоративной карты	553	505
Денежные средства в пути	2 436	736
Краткосрочные депозиты	2 629 775	1 000 000
Всего:	2 757 879	1 109 174

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества отсутствуют денежные средства, ограниченные в использовании.

Генеральный директор

«11 » марта 2022 г.

А.Р.Нурутдинов



000042₂₅

Муртазин

**Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ПАО "Таттелеком" за 2021 год (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Убыток от обесценения		
					Первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериаль-ные активы —								
Всего	за 20 21 г. ¹	316 055 (195 960)	73 251	-	(70 168)	-	- 389 306 (266 128)	
	за 20 20 г. ²	288 336 (133 639)	27 719	-	(62 321)	-	- 316 055 (195 960)	
В том числе:	за 20 21 г. ¹	315 954 (195 888)	73 251	-	(70 164)	-	- 389 205 (266 052)	
лицензии на	за 20 20 г. ²	288 235 (133 573)	27 719	-	(62 315)	-		
программные продукты со сроком полезного использования свыше 12 мес.							- 315 954 (195 888)	
Исключительное право владельца на товарный знак	за 20 21 г. ¹	101 (72)	-	- (4)	-	-	- 101 (76)	
	за 20 20 г. ²	101 (66)	-	- (6)	-	-	- 101 (72)	

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-
в том числе:	за 20 20 г. ²	-	-	-	-
Товарный знак (объект, группа объектов)	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	-

ССССС
ССССС
ССССС
ССССС
44444

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего		19 316	38
в том числе:			
Исключительное право владельца на товарный знак	38	38	38
Лицензии на программные продукты со сроком полезного использования свыше 12 мес.	19 278	0	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов	наличество ⁶	первоначальная стоимость ³	первоначальная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего									
в том числе:									
Здания (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	19 030 731	(15 992 425)	537 013	(213 493)	193 099	(876 495)	-	-
	за 20 20 г. ²								19 354 251 (16 675 821)
	18 840 043	(15 106 530)		275 256	(84 568)	83 054	(968 949)	-	-
	627 314	(258 106)	19 017	(10 821)	4 260	(15 617)	-	-	19 030 731 (15 992 425)
Сооружения и передаточные устройства (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	621 123	(242 359)	6 191	-	(15 747)	-	-	627 314 (258 106)
	8 705 863	(6 902 221)							
	за 20 20 г. ²								
	8 603 130	(6 301 437)	101 676	1 057	(1086)	(599 698)	-	-	8 705 863 (6 902 221)
Машины и оборудование (группа основных средств)	(за 20 21 г. ¹)	9 275 116	(8 486 891)	236 145	(190 101)	177 339	(268 888)	-	-
	за 20 20 г. ²	9 191 327	(8 227 416)	138 863	(55 074)	53 671	(313 146)	-	-
Транспортные средства (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	339 712	(277 221)	84 112	(9 866)	9 820	(38 629)	-	-
	за 20 20 г. ²	322 103	(250 793)	28 023	(10 414)	10 414	(36 842)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	72 514	(67 944)	1 945	(2 670)	2 592	(2 514)	-	-
	за 20 20 г. ²	92 140	(84 482)	503	(20 129)	20 047	(3 509)	-	-
Многолетние насаждения (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды ОС (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	42	(42)	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	50	(43)	-	(8)	8	(7)	-	-
Земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	10 170	-	13 500	(337)	-	-	-	23 333 (42)
	за 20 20 г. ²	10 170	-	-	-	-	-	-	10 170 (42)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		Формирован ие резерва под снижение стоимости	На конец периода
		сумма	Величина резерва под снижение стоимости	поступило за период	выбыло		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 21 г. ¹	468 340	-	1 113 063	(130233)	(537 013)	(7 073) 914 157 (7 073)
за 20 20 г. ²	307 748	-	-	476 818	(40970)	(275 256)	- 468 340 -
за 20 21 г. ¹	286 110	-	-	728 267	(128 799)	(331 071)	- 554 507 -
за 20 20 г. ²	111 235	-	-	287 268	(40 008)	(72 385)	- 286 110 -
за 20 21 г. ¹	104 522	-	-	190 857	(588)	(205 942)	(7 073) 88 849 (7 073)
за 20 20 г. ²	155 481	-	-	152 006	(94)	(202 871)	- 104 522 -
за 20 21 г. ¹	77 708	-	-	193 939	(846)	-	- 270 801 -
Авансы поставщикам и подрядчикам	за 20 20 г. ²	41 032	-	37 544	(868)	-	- 77 708 -

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

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
в том числе:		
Здания (объект основных средств)	171 639	152 543
Сооружения и передаточные устройства (объект основных средств)	-	-
Машины и оборудование (объект основных средств)	90 633	73 244
Транспортные средства (объект основных средств)	80 442	79 299
Производственный и хозяйственный инвентарь (объект основных средств)	564	-
Другие виды ОС (объект основных средств)	-	-
Земельные участки и объекты природопользования (объект основных средств)	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе:		
Здания (объект основных средств)	-	-
Сооружения и передаточные устройства (объект основных средств)	-	-
Машины и оборудование (объект основных средств)	(11 857)	(1 400)
Транспортные средства (объект основных средств)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь (объект основных средств)	-	-
Другие виды ОС (объект основных средств)	-	-
Земельные участки и объекты природопользования (объект основных средств)	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>20 21</u> <u>г.</u>	На <u>31 декабря</u> <u>4</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> <u>г.²</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> <u>г.⁵</u>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		25 471		29 341
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	158 830		117 049	106 732
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	83 743		83 743	104 417
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	942 539		937 544	922 132
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-	-
Иное использование основных средств (запог и др.)	-	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило	выбыло (погашено)	наличие	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
					прочентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	накопленная корректировка ⁷	первоначальная стоимость
Долгосрочные —							
всего							
В том числе:							
Вклады в уставные капиталы, вклады в имущество других организаций (группа, вид)	за 20 21 г. ¹	7 181 914	(89 765)	500 000	90 488	(428 597)	-
	за 20 20 г. ²	7 195 114	(85 637)	-	(13 200)	(4 128)	-
	за 20 21 г. ¹	7 078 614	(89 765)	500 000	67 888	(428 598)	-
Предоставленные займы	за 20 21 г. ¹	7 078 614	(85 637)	-	(0)	(4 128)	-
	за 20 20 г. ²	103 300	-	-	(22 600)	-	-
		116 500	-	-	(13 200)	-	-
Краткосрочные —							
всего	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-
В том числе:	за 20 21 г. ¹	200 300	-	-	(200 300)	-	-
предоставленные займы	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-
Депозиты	за 20 20 г. ²	200 300	-	-	(200 300)	-	-
Финансовых вложений — итого	за 20 21 г. ¹	7 181 914	(89 765)	500 000	90 488	(428 597)	-
	за 20 20 г. ²	7 395 414	(85 637)	-	(213 500)	(4 128)	-
							- 7 181 914 (89 765)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость резерв под снижение стоимости	формирования резерва под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы — Всего		769 293	(116 448)	4 752 451	(4 825 832)	-	25 275	-
за 20 <u>21</u> г. ¹								695 912 (91 173)
за 20 <u>20</u> г. ²		480 800	(9 075)	4 762 255	(4 473 762)	-	(107 373)	-
В том числе:								769 293 (116 448)
Сырье и материалы (группа, вид)		435 295	(100 780)	469 365	(113 883)	25 890	(289111)	501 666 (74 890)
за 20 <u>20</u> г. ²		347 761	(8 647)	446 694	(70 944)	-	(92 133)	(288216) 435 295 (100 780)
за 20 <u>21</u> г. ¹		954	-	78 064	(7 897)	-	-	(70080) 1 041 -
Топливо (группа, вид)		849	-	73 454	(5 713)	-	-	(67636) 954 -
за 20 <u>20</u> г. ²		890	(9)	2 877	(16)	-	(9)	(2490) 1 261 (18)
Смазочные материалы на автотранспорт (группа, вид)		829	-	2 379	(2)	-	(9)	(2316) 890 (9)
Запасные части (группа, вид)		3 160	(2 840)	272	(788)	-	405	(118) 2 526 (2 435)
за 20 <u>21</u> г. ¹								
за 20 <u>20</u> г. ²		3 263	(11)	229	(82)	-	(2 829)	(250) 3 160 (2 840)
Запасные части на автотранспорт (группа, вид)		8 634	(1 425)	19 534	59	-	(202)	(19047) 9 180 (1 627)
за 20 <u>21</u> г. ¹								
за 20 <u>20</u> г. ²		6 583	(54)	20 511	6	-	(1 371)	(18466) 8 634 (1 425)
Прочие материалы (группа, вид)		630	(46)	1	(296)	-	(267)	(18) 317 (313)
за 20 <u>20</u> г. ²		133	(6)	724	10	-	(40)	(237) 630 (46)

Материалы, переданные в переработку на сторону (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹ за 20 <u>20</u> г. ²	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Инвентарь и хозяйственные принаадлежности (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹ за 20 <u>20</u> г. ²	13 409 (2 967)	103 237 (533)	- -	857 (74273)	41 840 (2 110)	- -
Специальная оснастка и специальная одежда (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹ за 20 <u>20</u> г. ²	10 740 (272)	27 160 (1 382)	- -	(2 695) (23109)	13 409 (2 967)	- -
Продукты для столовой (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹ за 20 <u>20</u> г. ²	452 -	- -	3 083 -	1261 -	- -	- -
Животные на выращивании откорме (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹ за 20 <u>20</u> г. ²	348 348	- -	- -	(197) -	- -	(4796) -
Затраты в незавершенное производство (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹ за 20 <u>20</u> г. ²	2 864 729	- 3 857 527 (4 325 365)	- -	- -	- -	- -
Товары и готовая продукция (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹ за 20 <u>20</u> г. ²	286 483 87 653	(5 706) (85)	190 774 400 518 (216 374)	(376 435) -	(3 566) -	12 797 113 619 (9 272)
				- (5 621)	14 686 286 483	286 483 (5 706)	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступление	погашение	выбыло	перевод	
		учтенная по условиям договора величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причиныющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	учтенная по условиям договора величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹	39 034 (12 533)	9 053	(8 306)	-	(3 740)	(9 845) 29 936 (8 793)
В том числе:	за 20 20 г. ²	51 926	6 058	(9 627)	-	(12 533)	(9 323) 39 034 (12 533)
Грочие дебиторы (в/д)	за 20 21 г. ¹	39 034 (12 533)	9 053	(8 306)	-	(3 740)	(9 845) 29 936 (8 793)
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 20 г. ²	51 926	6 058	(9 627)	-	(12 533)	(9 323) 39 034 (12 533)
В том числе:	за 20 21 г. ¹	2 044 428 (1 195 203)	1 196 160	(1 046 202)	(2 992)	83 696	9 845 2 201 239 (1 195 203)
Покупатели и заказчики (в/д)	за 20 20 г. ²	2 301 693 (1 327 284)	1 059 962	(1 324 396)	(2 154)	132 081	9 323 2 044 428 (1 195 203)
Аванссы переданные поставщикам и подрядчикам	за 20 20 г. ²	1 018 902 (261 539)	784 827	(905 593)	(93)	53 007	- 898 043 (208 532)
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	за 20 21 г. ¹	1 097 423 (300 488)	883 156	(961 677)	()	38 949	- 1 018 902 (261 539)
Прочие дебиторы (в/д)	за 20 20 г. ²	118 631 (74 882)	129 840	(108 367)	(2 154)	(29 015)	- 137 950 (45 867)
Итого	за 20 20 г. ²	2 353 619 (1 327 284)	1 066 020	(1 334 023)	(2 154)	1 19 548	- 2 083 462 (1 207 736)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г. ⁴		На 31 декабря 2020 г. ²		На 31 декабря 2019 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 142 266	21 966	1 230 984	23 248	1 342 771	15 487
В том числе:						
Покупателей и заказчиков (в/д)	217 509	8 977	272 204	10 665	314 085	13 597
Авансы перечисленные поставщикам и подрядчикам (в/д)	50 849	4 982	79 794	4 912	17 519	1 890
Прочих дебиторов (в/д)	873 908	8 007	878 986	7 671	1 011 167	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменение за период				Остаток на конец периода
			поступление в результате операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	при начислении процентов, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность — Всего	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	1 221 219	-	-	-	-	-
В том числе:	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	(1 221 219)	-
(вкл.)	за 20 20 г. ²	1 221 219	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность — Всего	за 20 21 г. ¹	1 097 629	2 062 642	-	(1 122 076)	(5 883)	2 064 703
	за 20 20 г. ²	1 791 807	1 095 627	-	(3 005 154)	(5 870)	1 221 219
В том числе:	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	1 097 629
(вкл.)	за 20 20 г. ²	1 026 634	-	-	(2 247 853)	-	-
Заемные средства	за 20 21 г. ¹	122 314	222 476	-	(121 729)	(585)	1 221 219
В том числе:	за 20 20 г. ²	105 450	122 314	-	(104 567)	(883)	-
Перед поставщиками и подрядчиками	за 20 21 г. ¹	192	57 756	-	(192)	-	57 756
(вкл.)	за 20 20 г. ²	37 106	192	-	(37 106)	-	122 314
Перед персоналом организаций	за 20 21 г. ¹	378 084	637 511	-	(378 084)	-	-
	за 20 20 г. ²	412 998	378 084	-	(412 998)	-	-
Перед бюджетом и внебюджетными фондами	за 20 21 г. ¹	3 069	2 164	-	(62)	(946)	637 511
	за 20 20 г. ²	2 504	1 067	-	(57)	(445)	-
Перед учредителями по выплате доходов	за 20 21 г. ¹	593 970	1 142 735	-	(622 009)	(4 352)	1 142 735
	за 20 20 г. ²	207 115	593 970	-	(202 573)	(4 542)	593 970
Перед прочими кредиторами	за 20 21 г. ¹	1 097 629	2 062 642	-	(1 122 076)	(5 883)	2 064 703
	за 20 20 г. ²	3 013 026	1 095 627	-	(3 005 154)	(5 870)	1 097 629

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	1 046 992	816 215
Расходы на оплату труда	2 175 368	2 152 342
Отчисления на социальные нужды	642 502	633 682
Амортизация	943 858	1 029 132
Программные продукты и базы данных	64 797	107 735
Расходы по капитальному и текущему ремонту	61 351	20 518
Налоги	51 727	62 286
Резерв под оказанные услуги	71 304	57 641
Прочие затраты	1 008 768	1 036 537
Итого по элементам	6 066 667	5 916 088
Справочно: Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	250	2 135

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства — всего					
в том числе:					
На предстоящую оплату отпусков (наименование резерва)	610 771	614 010	(527 456)		697 325
Под оказанные услуги (наименование резерва)	158 259	219 858	(211 542)		166 575
На выплату вознаграждения (наименование резерва)	62 256	28 268	-		90 524
Под условные факты хозяйственной деятельности (наименование резерва)	311 904	365 884	(311 904)		365 884
	78 352		(4 010)		74 342



«

22

»

Всего прошито, пронумеровано
и скреплено печатью

57 лист
Город Казань 

