

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	15	(13)	-	(15)	14	(1)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	15	(13)	-	(15)	14	(1)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

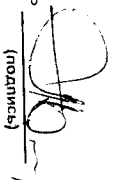
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель 
(подпись)

Морусентsev Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

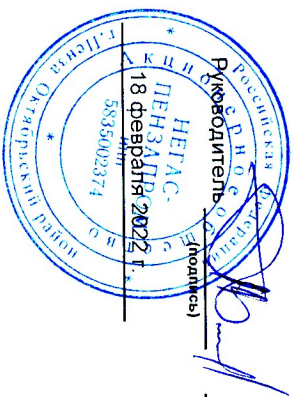
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	1 231	14 830	(802)	(10 227)		5 032
	5250	за 2020г.	1 231	1 814	-	(1 814)		1 231
в том числе:								
Делительная головка УДГ Д-200	5241	за 2021г.	42	-	-	-		42
	5251	за 2020г.	42	-	-	-		42
Комплект распылит.оборуд.КРВП-22-60к для автом.напыления(распылитатом ЭПС-2шт,блочуправл.2шт,бункер-до	5242	за 2021г.	249	-	249	-		249
	5252	за 2020г.	249	-	-	-		-
Привод частотный регулируемый	5243	за 2021г.	56	-	-	-		56
	5253	за 2020г.	56	-	-	-		56
Гидростанция	5244	за 2021г.	88	-	-	-		88
	5254	за 2020г.	88	-	-	-		88
Экструдер клеющего слоя	5245	за 2021г.	553	-	553	-		553
	5255	за 2020г.	553	-	-	-		-
Таль электрическая ТЭ-1000 пп10	5246	за 2021г.	152	-	-	-		152
	5256	за 2020г.	152	-	-	-		152
Склад площадь 1080м.кв	5247	за 2021г.	-	4 603	-	-		4 603
	5257	за 2020г.	-	-	-	-		-
Автопогрузчик ДВ 1792.45М	5248	за 2021г.	92	-	-	-		92
	5258	за 2020г.	92	-	-	-		92
Автоматика для ворот с левой стороны	5249	за 2021г.	-	51	-	(51)		-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-		-
Административного здания		за 2021г.	-	330	-	(330)		-
		за 2020г.	-	-	-	-		-
Модернизация котельной		за 2021г.	-	-	-	-		-
		за 2020г.	-	-	-	-		-
Уличное видеонаблюдение на территории предприятия		за 2021г.	-	265	-	(265)		-
		за 2020г.	-	-	-	-		-
ЭКСКАВАТОР-ПОГРУЗЧИК JCB 4СХК14Н2ММ VIN:МСW4СХ4МСL2692560		за 2021г.	-	9 306	-	(9 306)		-
		за 2020г.	-	-	-	-		-
Гидромолот НМ033Т.980/ВО250		за 2021г.	-	275	-	(275)		-
		за 2020г.	-	-	-	-		-
Линия тепловой изоляции ППУ №1		за 2021г.	-	-	-	-		-
		за 2020г.	-	418	-	(418)		-
Линия тепловой изоляции ППУ№2		за 2021г.	-	-	-	-		-
		за 2020г.	-	398	-	(398)		-
Линия изоляции № 3 и транспортировки труб		за 2021г.	-	-	-	-		-
		за 2020г.	-	998	-	(998)		-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	330	-
в том числе:			
Горелка ВЛУ 3000 (котельн)	5261	330	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	11 122	11 498	5 544
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-


 Руководитель (подпись) _____

Морусенцев Александр
Владимирович
 (расшифровка подписи)

НЕПАС. ПЕНЗ. АДМ.
 18 февраля 2022 г.
 5836002374

3. Финансовые вложения

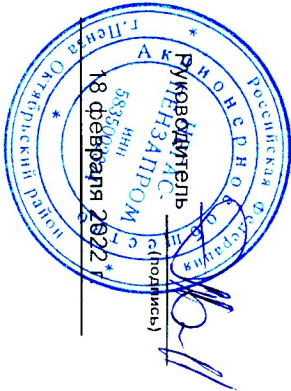
3.1. Напичие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Морусенцев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

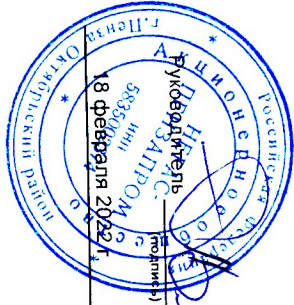


4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Морусенцев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	3418	0	4808	0	(3262)	-	-	-	-	-	-	4964	-
	5530	за 2020г.	4149	0	4468	0	(5199)	0	-	0	0	0	0	3418	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 124	-	3 079	-	(2 847)	-	-	-	-	-	-	3 356	-
	5531	за 2020г.	467	-	3 055	-	(398)	-	-	-	-	-	-	3 124	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	187	-	52	-	(168)	-	-	-	-	-	-	71	-
	5532	за 2020г.	944	-	183	-	(940)	-	-	-	-	-	-	187	-
Прочая	5513	за 2021г.	107	-	1 677	-	(247)	-	-	-	-	-	-	1 537	-
	5533	за 2020г.	2738	0	1230	0	(3861)	0	-	0	0	0	0	107	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	3418	0	4808	0	(3262)	-	-	-	-	-	-	4964	-
	5520	за 2020г.	4149	0	4468	0	(5199)	0	-	0	X	0	0	3418	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

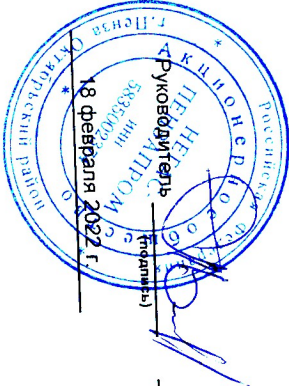
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	6 933 -	- -	- -	- -	- -	- -	6933 -		
в том числе:												
кредиты	5552 5572 5553	за 2021г. за 2020г. за 2021г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -		
займы	5573 5554 5574	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- - -	6 933 - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	6 933 - -		
прочая	5555 5575 5560 5580	за 2021г. за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- - 7348 84 508	- - 10197 7 425	- - 460 -	- - (3 112) (85045)	- - - -	- - - 0	X X - -	X X - -		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего												
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	2132 47 141	5869 1 283	- -	(1 798) (46 292)	- -	- -	- -	6 203 2132		
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	2 714 192	3 931 2 714	- -	(1 230) (192)	- -	- -	- -	5 415 2 714		
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	2 502 754	397 1928	- 2	(84) (180)	- -	- -	0 -	2815 2502		
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	- 36 420	- 1 500	460 -	(38 380) -	- -	- -	- -	- -		
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	- 1	- -	- -	(1) -	- -	- -	X X	- -		
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X -	21366 -		
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	7348 84508	17130 7425	- 460	(3 112) (85045)	- 0	- 0	- 0	7348 -		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Морусенцев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	26024	31872
Расходы на оплату труда	5620	14175	11649
Отчисления на социальные нужды	5630	2950	2549
Амортизация	5640	2801	1650
Прочие затраты	5650	19094	4765
Итого по элементам	5660	65044	52485
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	480	199
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	1136
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	65524	53820

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
(подпись)

Морусенцев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	547	1 209	(939)	(18)	800
в том числе:	5701	547	1209	(939)	(18)	800



Морсенцев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

18 февраля 2021 г.

Морусенцев Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

АО "НЕГАСПЕНЗАПРОМ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	2
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	35791	24 705	63 861
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	0	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	12489	12077	12 417
Прочие внеоборотные активы	1190	0	-	-
Запасы	1210	16437	24 267	62 534
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	-	2 716
Дебиторская задолженность*	1230	4964	3418	1 433
Финансовые вложения краткосрочные	1240	0	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3197	1 091	3 100
Прочие оборотные активы	1260	88	83	601
ИТОГО активы	-	72966	66641	146 665
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	0	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1810	1 337	1 901
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	0	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	6933	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	0	-	36 420
Кредиторская задолженность	1520	21366	7349	48 088
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	800	547	481
Прочие обязательства краткосрочные	1550	0	-	-
ИТОГО пассивы	-	23976	9233	86 890
Стоимость чистых активов	-	48990	56408	59 775

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Негаспензапром» за 2021 год.

I. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ.

- 1.1. Полное наименование общества: Открытое Акционерное Общество «Негаспензапром»
ИНН/КПП 5835002374/583501001;
- 1.2. Юридический адрес: 440054, г. Пенза, ул. Аустрина, 3В.
- 1.3. Свидетельство о государственной регистрации № 87 от 12.11.1992 год.
ОГРН 1025801203713
- 1.4. Уставный капитал Общества составляет 35 657 руб. Основным акционером Общества является ЗАО «НЕГАС» - 27 917 шт. акций
78,3% уставного капитала.
- 1.5. В Устав Общества были внесены изменения в части в части смены организационно правовой формы юридического лица ОАО на Акционерное Общество (АО) и утверждения новой редакции Устава (основание: решение общего собрания акционеров от 24.09.2020г. протокол №30)
- 1.6. Новая редакция Устава зарегистрирована Инспекцией ФНС по Октябрьскому району г. Пензы 09 декабря 2020г
- 1.7. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров
- 1.8. Общее руководство деятельностью АО «Негаспензапром» осуществляет Совет директоров, в состав которого входят;
- Потапов Валерий Борисович –председатель совета директоров
 - Потапов Алексей Валерьевич-генеральный директор АО «Негас»
 - Сергиевский Михаил Юрьевич- зам . генерального директора -АО «Негас»
 - Валеулин Алексей Юрьевич-главный специалист АО «Негас»
 - Морусенцев Александр Владимирович-генеральный директор ОАО «Негаспензапром»
- 1.9. Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом -
Генеральным директором Морусенцевым Александром Владимировичем
- 1.10. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.11. Организация подлежит обязательному аудиту.
- 1.12. Дивиденды в 2021 году не выплачивались

II. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

- 2.1. **Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**
- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером.
Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерной программы 1С на основании первичных учетных документов, фиксирующих факты хозяйственной деятельности.
- 2.1.2. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости приобретения с учетом фактических затрат на приобретение, изготовление, сооружения.
- 2.1.3. Начисление амортизации ведется линейным способом, срок полезного использования определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизируемые

группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2001г. №1.

2.1.4 Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" ПЕРСПЕКТИВНО.

2.1.5 На основании: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 10.1 ПБУ 16/02)

При необходимости создается резерв под обесценение запасов.

Резерв создается по каждой единицы запасов.

Резерв под обесценение запасов создается (корректируется) на последнее число отчетного периода).

Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе прочих расходов.

2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.7. Списание сырья и материалов, используемых в производстве, ведется по методу ФИФО (по стоимости первых закупок).

2.1.8. Учет затрат основного производства отражается на счете 26 «Общехозяйственные и производственные расходы» по фактической себестоимости.

2.1.9. Общехозяйственные списываются в конце отчетного.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом.

2.2.2. К прямым затратам в налоговом учете относятся:

- весь 20 счет, расходы на оплату труда и страховые взносы, резерв отпусков, материальные затраты на выпуск продукции по сч 26 и расходы на оплату труда, страховые взносы, резерв отпусков сч 26

- амортизация основных средств, участвующих в процессе производства.

2.2.3. Расходы будущих периодов списываются равными долями в течение срока использования.

2.2.4. Налоговый период по НДС является квартал ст. 163 НК РФ.

2.2.5. Суммы НДС по приобретенным товарам, работам и услугам принимаются к вычету из бюджета в полном объеме по мере оприходования товарно-материальных ценностей, при наличии счетов-фактур, оформленных в соответствии со ст. 169 НК РФ.

2.2.6. Для исчисления налога на прибыль учет доходов и расходов признаются по методу «начисления». Порядок признания доходов и расходов по методу «начисления» осуществляются согласно ст. 272 НК РФ.

Бухгалтерская и финансовая отчетность за 2021 год составлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации

III. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.

3.1 Основным видом текущей деятельности является - сдача в аренду нежилых производственных помещений (В феврале 2020 года получен новый ОКВЭД -68.20.2)

Выручка от реализации Всего:

62872,1 тыс. руб.

в том числе:

-выручка от реализации услуг собственного производства (аренда. Прочие доходы)

61863,5 тыс.руб.

-выручка по столовой

1008,6 тыс. руб.

По сравнению с прошлым годом доходы увеличились на 36953,1 тыс. руб.

На деятельность Общества коронавирусная инфекция не оказала. Общество продолжало

работу в обычном режиме. На удаленный доступ работы с бухгалтерской программой перешёл один работник бухгалтерии, критерий старше 65+. На оснований , недоработок в бухгалтерском учете в течении года не было: своевременно выписывались акты на услуги. Перечислялись платежи. Начислялась заработная плата. На формирование показателей бухгалтерской отчетности 2021г эпидемия COVID-19 влияния не оказала.

Списочная численность работающих, на отчетную дату, составляет -26 человек,
из них:

рабочих – повременщиков- 17 человек.

ИТР-14человек.

Среднемесячная зарплата одного работника среднесписочного состава за истекший 2021год составила -24605 тыс.руб.

Себестоимость услуг в отчетном году составила -65524,1 тыс. руб.

Себестоимость реализованных товаров -479,8 тыс. руб.

Основными статьями расхода являлись:

- стоимость электроэнергии	-19995,5 тыс. руб.
-стоимость газа	-7554,1 тыс .руб.
-стоимость воды	-418,1 тыс руб
-стоимость ремонтных работ зданий и сооружений для сдачи в аренду	-5471,2тыс. руб.
-расходы на оплату труда	-14668,8 тыс руб.
-страховые взносы	-3008,7 тыс. руб.
-налоги (земельный, транспортный)	-1380,9 тыс. руб.
-амортизация основных средств	-7865,9 тыс руб

3.2 Состав прочих доходов представляет собой :

Код строки	Наименование	Сумма в проверяемый период /тыс. руб./
2320,2340	Прочие доходы:	11756,8
В том числе:	доходы от реализации ОС	157,5
	доходы от реализации металлолома	3026,6
	оприходование металлолома	3086,7
	доходы от реализации прочего имущества	3401,0
	оприходование излишков материалов	1840,0
	Премия согл. доп согл №1 от 11.06.2021 к дог №5821077 от 11.06.2021	128,9
	прочие доходы	116,1

Состав прочих расходов представляет собой:

Код строки	Наименование	Сумма в проверяемый период/ тыс. руб./
2350	Прочие расходы:	16452,6

В том числе:	Налог на имущество	1358,0
	Реализация ОС	172,4
	Расход на услуги банка	78,2
	Расходы прошлых лет	4,1
	Реализация металлолома	2874,5
	Реализация прочего имущества	3574,7
	Резерв под обесценение запасов	4886,9
	Содержание столовой	1159,5
	Прочие внереализационные расходы	2333,1
	Списание ОС	0,6
	Оплата госпошлин	10,6

Материалы, не подлежащие использованию в дальнейшей деятельности, были реализованы по цене ниже себестоимости, создан резерв под обесценение запасов, в результате чего получен убыток за 2021 год - 7383 тыс. руб.

Налог на прибыль - 83 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль - 83 тыс. руб.

Чистый убыток - 7265 тыс. руб.

3.2.3 В обществе создан резерв по обесценению запасов на сумму - 4886,9 тыс. руб.
Общество будет рассматривать вопрос о их продаже.

3.3 Структура дебиторской и кредиторской задолженности:

По состоянию на 31.12.2021 г. дебиторская задолженность АО «Негаспензапром» составляет 4964 тыс. руб.,

в том числе суммы дебиторской задолженности:

-60 «Поставщики и подрядчики» по авансам выданным	- 70,5 тыс.руб.
-62 «Покупатели и заказчики»	-3356,4 тыс. руб.
-76 «Расчеты с дебиторами, кредиторами»	-1518,8 тыс. руб.
-68 «Налоги и сборы»	-17,7 тыс.руб.

1. По счету 60 «Поставщики и подрядчики» дебиторская задолженность сложилась за счет предоплаты контрагентам за материалы, услуги, произведенные в 4 квартале 2021 г.

2. Дебиторская задолженность сложилась по счету 62 «Покупатели и заказчики» - задолженность за арендаторами за возмещение затрат за электроэнергию и тепло энергию за декабрь 2021 года.

3. Задолженность по сч 76 «Расчеты с дебиторами, кредиторами» состоит из прочей задолженности 363368,00 И НДС по приобретенному автопогрузчику в лизинг - 1155,4 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021 кредиторская задолженность АО «Негаспензапром» составляет 21366 тыс. руб.

в том числе суммы кредиторской задолженности:

-60 «Поставщики и подрядчики»	- 6,2 тыс.руб.
-62,02 «Покупатели и заказчики»	
-авансы полученные (Обеспечительные платежи по договорам аренды)	
	-6466,6 тыс. руб.
-76 АВ «НДС с авансов» к возмещению	-(1051,3) тыс. руб.
-68 «Налоги и сборы»	-2815,7 тыс.руб.

- 76 «Расчеты с дебиторами, кредиторами» долг по лизингу
-6932,5 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по счету
-60 «Поставщики и подрядчики» в сумме
6202,2 тыс. руб. числилась по контрагентам в том числе:

- 1 ИП Бузин А.Н - 1452000,00 за выполненные работы по дог подряда №190 от 01.09.2022-1052,0 тыс руб. и по дог купли –продажи №168 от 30.08.2021г-400тыс. руб
2. «Вымпел» ПАО за услуги связи-3,7 тыс. руб.
3. «Газпром Межрегион Газ» ООО- за газ -306,7 тыс. руб.
- 4.Егоров Алексей Викторович за профлист-259,4 тыс. руб.
5. ИП Жуковская за работу крана-311,4 тыс. руб
- 6.ИП ЕРЕМИНА Ж.В-за ремонт крыш -400,0 тыс, руб.
- 7.НЭК ООО за электроэнергию -3452,1 тыс. руб.
8. Ростелеком ПАО за интернет и услуги связи-6,8 тыс руб.
- 9.ООО «Спасатель» по дог89/12-С от 13.12.2018-5,0 тыс. руб.
- 10.УБО ООО –вывоз отходов-3,6 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по счету 68 «Налоги и сборы» в сумме -2815,7 тыс.руб.
В том числе :

- НДС за 4 квартал-214,9 тыс. руб.
- налог на землю за 4 квартал-308,6 тыс. руб.
- налог на имущество за 4 кв-336,8 тыс. руб
- транспортный налог за 4кв-20,9 тыс. руб

3.4 Величина чистых активов составляет

на 31.12.2021 года в сумме	-	48990,0 тыс.руб
на 31.12.20 года в сумме	-	56408,0 тыс.руб
на 31.12.19 года в сумме	-	59775,0 тыс.руб.

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

Существенные сомнения в применимости допущения способности общества продолжать свою деятельность непрерывно в течении ближайших 12 месяцев отсутствует.

Бухгалтерская и финансовая отчетность за 2021год составлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации.

Генеральный директор
АО «Негаспензапром»

Морусенцев А.В.

Главный бухгалтер

Шачнева Л.В.

