

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и исправленному отчету о финансовых результатах АО
"Краснодаргазстрой" за 2021г.**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)
	5110	за 20 <u>20</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)
в том числе:													
	X	за 20 <u>21</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)
	X	за 20 <u>20</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)
поправный знак													
	X	за 20 <u>20</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		21 г.	г.	20 20 г.	20 19 г.
Всего	5120	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		26
		20 21 г.	20 20 г.	
Всего	5130			26

Таблица 3

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

Таблица 4

**2 Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование подразделения	Код	Период	На начало года		Израсходовано за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	выбыло объектов		переведено в ДАП		начислено амортизации	переведено		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г	7 033 670	(5 761 120)	242 134	(192 488)	186 877	(-)	(-)	(367 312)	0	-	7 033 670	(5 941 555)
	5210	за 20 20 г	6 919 112	(5 496 822)	165 546	(233 727)	229 629	(-)	(-)	(493 927)	182 739	-	7 033 670	(5 761 120)
в том числе:		за 20 21 г	196 477	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	196 477	(-)
Земельные участки		за 20 20 г	13 738	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	182 739	-	196 477	(-)
Здания		за 20 21 г	1 030 184	(690 729)	23 068	(109 909)	105 267	(-)	(-)	(39 206)	-	-	943 343	(624 668)
		за 20 20 г	1 031 108	(656 803)	8 634	(9 558)	9 334	(-)	(-)	(43 260)	-	-	1 030 184	(690 729)
Сооружения		за 20 21 г	376 487	(256 832)	14 439	(39 776)	39 368	(-)	(-)	(32 916)	-	-	331 150	(250 580)
		за 20 20 г	389 304	(254 316)	9 759	(22 576)	22 576	(-)	(-)	(24 892)	-	-	376 487	(256 832)
Машины и оборудование		за 20 21 г	3 906 589	(3 517 282)	91 975	(27 904)	27 343	(-)	(-)	(173 764)	-	-	3 970 660	(3 663 703)
		за 20 20 г	4 044 673	(3 485 826)	16 668	(134 752)	133 173	(-)	(-)	(184 629)	-	-	3 906 589	(3 517 282)
Транспортные средства		за 20 21 г	1 476 990	(1 253 441)	112 552	(13 863)	13 863	(-)	(-)	(120 379)	-	-	1 575 679	(1 339 957)
		за 20 20 г	1 390 101	(1 054 759)	130 485	(43 596)	41 304	(-)	(-)	(239 586)	-	-	1 476 990	(1 253 441)
Прочие ОС		за 20 21 г	46 943	(42 836)	100	(1 036)	1 036	(-)	(-)	(1 047)	-	-	46 007	(42 847)
		за 20 20 г	50 188	(44 918)	-	(3 245)	3 242	(-)	(-)	(1 160)	-	-	46 943	(42 836)
Учитено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 20 г	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)

Таблица 5

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

Наименование показателя	Код	Таблица 6	
		За 20 21 г.	За 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 661	-
в том числе			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	Таблица 7		
		На _____ 31 декабря _____ 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	326 213	10 363	14 066
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	112 562	-	286 907
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	173 711	710 077	1 331 165
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	450 766
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3 Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обеспечения)	первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5311	за 20 <u>20</u> г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Краткосрочные- всего	5302	за 20 <u>21</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>20</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 <u>21</u> г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5310	за 20 <u>20</u> г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-

Таблица 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.		На 31 декабря 20 <u>20</u> г.		На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

Таблица 9

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Таблица 10

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (выдачи)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	3 675 539	(256 270)	12 881 258	(9 076 543)	75 519	(106 664)	-	7 480 454	(287 414)
	5420	за 20 20 г.	4 757 662	(75 312)	3 758 879	(4 841 002)	3 197	(184 155)	-	3 675 539	(256 270)
в том числе:	5401	за 20 21 г.	3 529 416	(256 270)	11 928 402	(8 153 220)	75 520	(106 664)	(6 864)	7 317 734	(287 414)
	5421	за 20 20 г.	4 552 988	(75 312)	3 314 184	(4 215 703)	3 197	(184 155)	(122 053)	3 529 416	(256 270)
Услуги по ремонту основных средств (МРЗ)	5405	за 20 21 г.	1 637	(-)	13 265	(20 953)	-	-	7 688	1 637	(-)
	5425	за 20 20 г.	28 189	(-)	66 985	(146 917)	-	-	53 380	1 637	(-)
Производство металлоизделий	5405	за 20 21 г.	0	(-)	182	(-)	-	-	(182)	0	(-)
	5425	за 20 20 г.	0	(-)	4 296	(0)	-	-	(4 296)	0	(-)
Обслуживающие производств и хозяйства	5406	за 20 21 г.	0	(-)	3 520	(3 520)	-	-	(-)	0	(-)
	5426	за 20 20 г.	0	(-)	5 620	(5 620)	-	-	(-)	0	(-)
Услуги по доведению буров в пригодность для повторного применения	5405	за 20 21 г.	23 923	(-)	0	(23 923)	-	-	(-)	0	(-)
	5425	за 20 20 г.	54 395	(-)	2 804	(33 276)	-	-	(-)	23 923	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 21 г.	120 225	(-)	935 889	(894 389)	-	-	(642)	161 083	(-)
	5422	за 20 20 г.	121 589	(-)	364 965	(407 755)	-	-	41 426	120 225	(-)
Товары	5403	за 20 21 г.	338	(-)	0	(338)	-	-	0	0	(-)
	5423	за 20 20 г.	501	(-)	25	(31 731)	-	-	31 543	338	(-)

4.2. Запасы в залоге

Таблица 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Код	Период	На начало года		поступление		на конец периода		уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
		уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по слесне операции)	принято циска процентов, штрафы и иные начисления	поплатение	Списание на финансовый результат			на конец периода	Списание за счет резерва дебиторской задолженности	увеличение резерва по сомнительным долгам	перевод из долго-кредиторскую задолженности			
Долговая дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021	13 565	(-)	30 824	-	(28 075)	-	(20 988)	-	-	16 314	(-)	13 565	(-)	
в том числе:																
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5503	за 2021	13 565	(-)	30 824	-	(28 075)	-	-	-	-	-	-	-	-	
банковские	5523	за 2020	453	(-)	34 098	-	(20 988)	-	-	-	-	-	-	16 314	(-)	
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021	3 276 942	(389 305)	57 967 561	6 425	(29 680 518)	(1 496)	(1 496)	156 159	(126 621)	126 621	(287 947)	(-)	11 442 293	(414 472)
в том числе:																
расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
банковские	5503	за 2021	13 565	(-)	30 824	-	(28 075)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020	5 351 868	(264 865)	20 398 109	8 080	(22 635 315)	(540)	(540)	67 784	(25 260)	25 260	(217 484)	(-)	3 276 942	(389 305)
в том числе:																
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021	1 411 060	(88 095)	25 593 569	0	(17 836 144)	(-)	(-)	51 154	(62 755)	62 755	(165 948)	(-)	9 105 730	(140 134)
банковские	5531	за 2020	4 124 108	(34 461)	12 622 803	0	(15 335 850)	(0)	(0)	20 405	(1)	1	(74 059)	(-)	1 411 060	(88 095)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2021	1 102 838	(25 151)	3 076 803	0	(2 679 349)	(0)	(0)	18 704	(20 199)	20 199	(38 012)	(-)	1 480 093	(24 260)
банковские	5532	за 2020	602 075	(2 747)	2 759 293	0	(2 258 155)	(0)	(0)	8 440	(375)	375	(31 219)	(-)	1 102 838	(25 151)
Другая	5513	за 2021	763 044	(276 059)	9 297 189	6 425	(9 163 025)	(1 496)	(1 496)	66 501	(43 667)	43 667	(83 987)	(-)	856 470	(250 078)
	5533	за 2020	823 685	(227 637)	5 016 013	8 080	(5 061 310)	(540)	(540)	38 939	(24 884)	24 884	(112 226)	(-)	763 044	(276 059)
Итого	5500	за 2021	3 290 507	(389 305)	37 998 383	6 425	(29 708 592)	(1 496)	(1 496)	136 159	(126 621)	126 621	(287 947)	(-)	11 438 607	(414 472)
	5520	за 2020	5 532 323	(264 865)	20 433 207	8 080	(22 676 303)	(540)	(540)	67 784	(25 260)	25 260	(217 484)	(-)	3 290 507	(389 305)

Таблица 12

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		Остаток балансовая стоимость
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	414 472	-	389 305	-	264 865	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	140 133	-	88 095	-	34 461	-	-
авансы выданы	5542	24 260	-	25 151	-	2 747	-	-
прочая	5543	250 079	-	276 059	-	227 657	-	-

Таблица 13

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	привлеченная процент, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 20 20 г.	0	69 134	0	(40 874)	(0)	28 259
обязательства по финансовой аренде (лизинг)	5574	за 20 20 г.	0	-	-	(40 874)	(-)	28 259
Долгосрочные заемные средства - всего	5572	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные прочие обязательства	5573	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская	5580	за 20 20 г.	17 209 083	46 601 741	20 491	(38 895 863)	(33 857)	24 901 495
в том числе:			20 129 725	38 234 888	127 174	(41 279 580)	(3 124)	17 209 083
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г.	7 807 359	17 055 144	6 490	(7 446 833)	(11 009)	17 411 150
авансы полученные	5562	за 20 21 г.	11 371 961	10 552 781	87 702	(14 203 915)	(1 171)	7 807 359
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 20 г.	5 649 609	16 673 626	0	(15 100 971)	(7)	3 147 543
прочая	5566	за 20 21 г.	313 532	6 746 608	0	(15 390 060)	(51)	6 933 123
	5583	за 20 20 г.	996 385	4 219 162	0	(7 025 455)	(0)	34 685
	5586	за 20 21 г.	2 155 068	11 484 592	0	(4 902 015)	(0)	313 532
	5586	за 20 20 г.	2 111 770	6 789 318	39 472	(6 783 590)	(1 902)	4 308 117
	5550	за 20 21 г.	17 209 083	46 670 875	20 491	(38 936 837)	(33 857)	24 929 754
Итого	5570	за 20 20 г.	20 129 725	38 234 888	127 174	(41 279 580)	(3 124)	17 209 083

Таблица 14

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
Всего	5590						
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5591	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5592	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5593	-	-	-	-	-	-
кредиты	5594	-	-	-	-	-	-
займы	5595	-	-	-	-	-	-
прочая	5596	-	-	-	-	-	-

Таблица 15

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.		За 20 20 г.	
Материальные затраты	5610	7 751 613	3 977 411		
Расходы на оплату труда	5620	2 758 115	2 612 310		
Отчисления на социальные нужды	5630	852 860	800 746		
Амортизация	5640	365 920	363 200		
Прочие затраты	5650	4 017 994	3 070 711		
Итого по элементам	5660	15 747 502	10 824 378		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):					
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670			58 551	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		16 595		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 730 907	10 882 929		

Таблица 16

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 220 056	418 121	(496 718)	()	1 141 459
В том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	x	383 677	476 492	(496 718)	()	363 451
Резерв по выплате премий	x	-	561 568	()	()	561 568
Резерв оценочного обязательства по ожидаемому убытку	x	836 379	(667 928)	()	()	168 451
Резерв по выплате премий за выслугу лет	x	-	47 989	-	-	47 989
Итого	5700	1 220 056	418 121	(496 718)	(0)	1 141 459

Таблица 17

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе:				
Банковская гарантия	x	-	-	-

Таблица 18

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.		За 20 20 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	20 21	5910	-	(-)	-
	20 20	5920	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 21	-	-	(-)	-
	20 20	-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-

Таблица 19

10. Денежные средства

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		Таблица 20
		20 21 г.	20 20 г.	
Денежные средства - всего	4500	331 235	316 595	940 727
в том числе:	x			
на расчетных счетах	x	330 100	314 608	939 217
на валютных счетах	x	-	-	-
на специальных счетах	x	530	-	-
в пути	x	-	-	-
в кассе организации	x	605	1 987	1 510

Таблица 20

11. Незаконченные операции по НИОКР, приобретению нематериальных активов, незавершенные капитальные вложения
 11.1. Незаконченные и неформированные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Таблица 21

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 20 21 г.	-	-	-	-	
		за 20 20 г.	-	-	-	-	
в том числе:	X	за 20 21 г.	-	-	-	-	
		за 20 20 г.	-	-	-	-	
<i>(объект, группа объектов)</i>	X	за 20 20 г.	-	-	-	-	
		за 20 21 г.	-	-	-	-	
<i>(объект, группа объектов)</i>	X	за 20 20 г.	-	-	-	-	
		за 20 21 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.	-	-	-	-	
		за 20 20 г.	-	-	-	-	
в том числе:	X	за 20 21 г.	-	-	-	-	
		за 20 20 г.	-	-	-	-	
<i>(объект, группа объектов)</i>	X	за 20 21 г.	-	-	-	-	
		за 20 20 г.	-	-	-	-	
<i>(объект, группа объектов)</i>	X	за 20 21 г.	-	-	-	-	
		за 20 20 г.	-	-	-	-	

11.2. Незавершенные капитальные вложения

Таблица 22

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 20 21 г.	18 290	46 637	-	42 921	22 006
		за 20 20 г.	6 135	35 682	-	23 527	18 290
в том числе:	X	за 20 21 г.	7 011	18 621	-	20 486	5 146
		за 20 20 г.	5 996	14 072	-	13 057	7 011
Здания	X	за 20 21 г.	11 141	19 394	-	14 029	16 506
		за 20 20 г.	1	20 899	-	9 759	11 141
Сооружения	X	за 20 21 г.	138	8 622	-	8 406	354
		за 20 20 г.	138	711	-	711	138
Прочие машины и оборудование	X	за 20 21 г.	138	711	-	711	138
		за 20 20 г.	138	711	-	711	138

Генеральный директор
 АО "Краснодаргазстрой"

Главный бухгалтер
 " 29 " апреля 2022

С.И. Гайворонский
 Н.В. Мироглобова

