

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

О финансовых результатах за 2021 год

ООО «Кировский завод Газовые технологии»

(тыс. руб, если не указано иное)

Приложение № 5

К приказу директора

ООО «Кировский завод Газовые технологии»

От «30» декабря 2021 № 71

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2021 ГОДА
ООО «Кировский завод газовые технологии»

Содержание

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе (Учреждении)
2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность
3. Методы ведения бухгалтерского учета
4. Структура управления общества (Учреждения)
5. Информация о связанных сторонах
6. Уставный капитал и акции
7. Прибыль, приходящаяся на одну акцию
8. Совместная деятельность Общества (Учреждения)
9. Курсы валют на отчетную дату
10. Описание основных видов деятельности
11. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)
12. Раскрытие информации о рисках
13. Нематериальные активы
14. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы
15. Основные средства
16. Финансовые вложения
17. Кредиты и займы
18. Денежные средства и денежные эквиваленты
19. Материально-производственные запасы
20. Расчеты с дебиторами и кредиторами
21. Расходы
22. Доходы
23. Оценочные обязательства

- 24. Обеспечение обязательств и платежей полученные
- 25. Обеспечение обязательств и платежей выданные
- 26. Учет государственной помощи
- 27. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
- 28. Прибыль (убыток)
- 29. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства
- 30. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль
- 31. Решения по распределению прибыли
- 32. Бухгалтерская отчетность
- 33. События после отчетной даты
- 34. Информация по прекращаемой деятельности
- 35. Информация о реорганизации

Раздел II. Описательная часть

- 36. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
 - 36.1. Наличие и движение нематериальных активов
 - 36.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией
 - 36.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью
 - 36.4. Наличие и движение результатов НИОКР
 - 36.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов
- 37. Основные средства
 - 37.1. Наличие и движение основных средств
 - 37.2. Незавершенные капитальные вложения
 - 37.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации
 - 37.4. Иное использование основных средств

- 38. Финансовые вложения
 - 38.1. Наличие и движение финансовых вложений
- 39. Запасы
 - 39.1. Наличие и движение запасов
- 40. Дебиторская и кредиторская задолженность
 - 40.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
 - 40.2. Просроченная дебиторская задолженность
 - 40.3. Наличие и движение кредиторской задолженности
 - 40.4. Просроченная кредиторская задолженность
- 41. Затраты на производство
- 42. Оценочные обязательства
- 43. Обеспечения обязательств
- 44. Государственная помощь

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе (Учреждении)

Полное фирменное название Общества (Учреждения)	Общество с ограниченной ответственностью «Кировский завод Газовые технологии»
Сокращенное фирменное название Общества (Учреждения)	ООО «Кировский завод Газовые технологии»
Юридический адрес	198097, г. Санкт-Петербург, пр. Стачек, д.47, строение 16 кабинет 25
Данные о государственной регистрации	ОГРН 1137847383387 выд. МИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 10.10.2013
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7805632943
Вид(ы) деятельности	42.99
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки
Номера контактных телефонов	(812) 409-91-91
Адрес электронной почты	Info.kzgt@kzgroup.ru
Адрес страницы в сети «Интернет»	http://kzgt.ru/
Численность работников на отчетную дату	6

Филиалы и представительства

Общество (Учреждение) не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в российской Федерации.

Учетная политика Общества (Учреждения) на 2021 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенных изменений, внесенных в учетную политику отчетного периода по сравнению с прошлыми периодами не было.

Предполагаемых существенных изменений в учетной политике в последующем отчетном периоде не планируется.

Определение уровня существенности.

3. Методы ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет осуществляется отделом бухгалтерского учета, возглавляемого главным бухгалтером, который подчиняется директору.

Обществом применяется автоматизированная журнально-ордерная форма учета.

Обработка первичных документов, запись в учетных регистрах, составление бухгалтерской отчетности осуществляется с использованием компьютерной техники и бухгалтерских программ 1С: Предприятие

4. Структура управления Общества (Учреждения)

Общее собрание участников общества;

Единоличный исполнительный орган

(функции – осуществляет текущее руководство организации, без доверенности действует от имени общества и совершает сделки;

подотчетность исполнительного органа – Общему собранию участников общества);

В соответствии с Уставом Общества принято Решение участников ПАО «Кировский завод» и Ерошка Д.Б. избрать единоличным исполнительным органом Общества – с 31.10.2020 – директора Щербинина А.В.; с 24.03.2021 директора Рудакова Р.Н.

В соответствии с Решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу № А56-23028/2021 утвержден конкурсный управляющий Варнавский Марк Евгеньевич

Совет директоров (или Наблюдательный совет)

Член Совета Директоров (ФИО)	Должности
-	-

Правление (или Директор)

Члены Правления (ФИО)	Должности
-	-

Ревизионная комиссия

Члены Ревизионной комиссии (ФИО)	Должности
Лебедева Анна Геннадьевна	Бухгалтер-ревизор Управления по внутреннему аудиту ПАО «Кировский завод»

5. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31 декабря 2021 года Учредителями Общества являются:

Наименование, организационно-правовая форма	Местонахождение	Доля, %
ПАО «Кировский завод»	198097, г. Санкт-Петербург, пр. Стачек,47	49
ООО «Кировский завод Газовые технологии»	198097, г. Санкт-Петербург, пр. Стачек,47, стр.16, кабинет 25	51

Перечень связанных с ООО «Кировский завод Газовые технологии»
обществ за 2021 год

№ п/п	Код	Название общества	Доля участия	ИНН
1.	090	ПАО «Кировский завод»	49%	7805019279
2.	859	АО «Тетрамет»	100% доля владения ПАО «Кировский завод»	7805059779
3.	830	АО «ЭСК»	100% доля владения ПАО «Кировский завод»	7805465749

Информация о связанных сторонах представлена в таблице

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2021г., операциям	Поступления денежных средств	Выплаты денежных средств
		тыс.руб	% к итогу			
ПАО «Кировский завод»	Реализация товаров (работ, услуг)	60,1	0,37	18,3	56,0	0
	Приобретение товаров(работ, услуг)	7 105,9	43,54	22 682,2	0	0
	Займы полученные	0	0	89 342,5	0	0
	Проценты к уплате	2 896,7	17,74	12 979,3	0	0
	Прочие	6 254,9	38,35	19 615,8	0	0
	ИТОГО	16 317,6	100	144 638,1	56,0	0
АО «Тетрамет»	Приобретение товаров(работ, услуг)	0	0	6,2	0	0
АО «ЭСК»	Приобретение товаров(работ, услуг)	0	0	0,4	0	0
ИТОГО		16 317,6	100	144 644,7	56,0	0

Итого по операциям со связанными сторонами за 2021 год

Виды операций	Объем операций каждого вида	Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2021г., операциям	Поступления денежных средств	Выплаты денежных средств
Реализация товаров (работ, услуг)	60,1	18.3	56,0	0
Приобретение товаров(работ, услуг)	7 105,9	22 682,2	0	0
Займы полученные	0	89 342,5	0	0
Проценты к уплате	2 896,7	12 979,3	0	0
Прочие	6 254,9	19 615,8	0	0

По всем связанным сторонам отсутствует сомнительная дебиторская задолженность, не подтвержденная дебиторами задолженность, а также задолженность с истекшим сроком исковой давности. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленный Обществом основному управленческому персоналу (директор (ПБУ 11/2008)), составил 600 тыс. руб, в том числе:

- повременная оплата труда

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не выплачивались.

6. Уставный капитал и акции

Величина уставного капитала в течение 2021 года не менялась и составляет по состоянию на 31.12.2021 – 24 120 296,13 руб

7. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Акции отсутствуют

8. Совместная деятельность Общества (Учреждения)

В 2021 году Общество не вело совместную деятельность

9. Курсы валют на отчетную дату

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности на 31.12.2021

1 доллар США = 74,2926 рублей

1 ЕВРО = 84,0695 рублей

Аналогично другие используемые при расчетах валюты

Курсовые разницы на 31.12.2021г.

	Сумма положительных курсовых разниц	Сумма отрицательных курсовых разниц
Величина курсовых разниц, отнесенных на счет учета финансовых результатов Общества, в том числе	8,2	8,2
- по операциям, подлежащим оплате в иностранной валюте	0	0
- по операциям, подлежащим оплате в рублях по курсу у.е.	8,2	8,2
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов Общества	0	0

10. Описание основных видов деятельности

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2021	В процентном отношении к итогу	2020	В процентном отношении к итогу	Абсолютное отклонение
Услуги ответственного хранения	1 544,5	83,7	3 169,0	56,9	-1 624,5
Пуско-наладочные, шеф-монтажные работы	0		11,7	0,2	-11,7
Проектно-изыскательские работы	0		2 156,7	38,8	-2 156,7
Прочая реализация	300,5	16,3	227,9	4,1	+72,6
ИТОГ выручка, без НДС	1 845,0	100	5 565,3	100	-3 720,3

Выручка признается по методу начисления.

Основная доля выручки 2021 года приходится на услуги ответственного хранения – 1 544,5 тыс. руб (83,7%), в абсолютном выражении она уменьшилась на 1 624,5 тыс. руб.

Выручка от строительства, производства, проектно-изыскательских работ, пуско-наладочных, шеф-монтажных работ и оптовой торговли в 2021 году отсутствует.

Выручка уменьшилась в 3 раза. Общий объем выручки в абсолютном выражении снизился на 3 720,3 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом.

11. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Контрагент	2021	В процентном отношении к итогу	2020	В процентном отношении к итогу	Абсолютное отклонение
ООО «Газпром газомоторное топливо»	1 845,0	100	5 548,0	81,7	-194 474,0
Прочие	0	0	17,3	5,5	-2 788,7
ИТОГО выручка без НДС	1 845,0	100	5 565,3	100	-197 604,7

Лидирующие позиции среди покупателей Общества по-прежнему держит ООО «Газпром газомоторное топливо», на долю которого приходится 100% всей выручки в 2021 году.

Что касается географических сегментов рынка, то в 2021 г. продажи товаров, работ не осуществлялись.:

Оказанные услуги ответственного хранения:

- город Санкт-Петербург -100%

12. Раскрытие информации о рисках

Риски ликвидности:

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Коэффициент текущей ликвидности	0,88	0,86	0,82	0,81
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0,13	-0,46	-0,79	-0,83
Коэффициент финансовой устойчивости	-0,08	-0,31	-0,05	-0,11
Чистые активы	- 49 273	- 151 785	-249 561	-285 429

На конец 2021 года коэффициент текущей ликвидности (КТЛ =стр.1200/стр. 1500-стр.1530-стр1540) еще более ухудшился по сравнению с предыдущими годами достиг критических значений (нормальные от 1 до 2), что свидетельствует о неспособности организации рассчитываться по своим краткосрочным обязательствам.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости (нормативное значение выше 0,5). Остается отрицательным, показатель ухудшился. Косос = (стр. 1300 – стр. 1100) / стр. 1200

Коэффициент финансовой устойчивости показывает долю собственных и привлеченных средств в имуществе предприятия (нормативное значение 0,8). Коэффициент продолжает быть отрицательным, что вызывает тревогу за устойчивость компании. Кфину = (стр. 1300 + стр. 1400) / стр. 1700

Исходя из требований нормативных документов по бухгалтерскому учету (Пункт 20 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»), которыми установлено, что если при подготовке бухгалтерской отчетности имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, то организация должна указать на такую неопределенность и однозначно описать, с чем она связана.

ООО «Кировский завод Газовые технологии» указывает на такую неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности, обусловленную следующими факторами:

1. Чистые активы Общества имеют отрицательное значение на протяжении нескольких лет подряд (2015,2016,2018,2019,2020). Согласно бухгалтерской отчетности чистые активы имеют отрицательное значение.
2. Общество понесло за 2021 год чистый убыток в размере 35 836 тыс. руб и на 31.12.2021 обязательства Общества превысили общую сумму ее активов на 285 429 тыс. руб.
3. В 2021 году Обществом были привлечены:
- долгосрочный займ в размере 2 660 тыс.руб., от ООО «ПЭТ ЦЕНТР ПЕНЗА», срок возврата в 2022 году
4. В 2021 году Обществом займы и кредиты не были погашались

13. Нематериальные активы

В 2016 году создан сайт ООО «Кировский завод Газовые технологии» . первоначальная стоимость НМА составила 186 ,4 тыс.руб. Начислена амортизация НМА за 2016-2018 гг – 186,4 тыс. руб. остаточная стоимость НМА – 0,00 тыс. руб.

14. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

За 2021 год расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы у Общества не было.

15. Основные средства

В 2021 году Обществом не приобретались за плату, не изготавливались собственными силами и не вводились в эксплуатацию основные средства.

Были проданы основные средства на сумму 2 463,2 тыс. руб.

По основным средствам в бухгалтерском учете начислена амортизация линейным способом 308,5 тыс. руб., списана амортизация – 1 806,9 тыс. руб.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и по нормам, исчисленным исходя из минимальных сроков полезного использования по группе основных средств, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г.

Инвентаризация основных средств проводилась, излишков и недостач выявлено не было.

Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, нет.

16. Финансовые вложения

В течение 2021 года у Общества не было операций по депозитному вкладу в Банке САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО, на 31.12.2021 финансовых вложений у Общества нет.

Виды финансовых вложений	До 1 года	1год-5 лет	Свыше 5 лет
Вклады в уставные капиталы	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-
Депозитные вклады, в т.ч.	-	-	-
- БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО	-	-	-
Прочие финансовые вложения	-	-	-
ИТОГО	-		

Виды финансовых вложений	На начало периода	1год-5 лет	Свыше 5 лет
Виды финансовых вложений	На начало периода	На конец периода	Абсолютное отклонение
Вклады в уставные капиталы	-	-	-

Ценные бумаги других организаций	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-
Депозитные вклады, в т.ч.	-	-	-
- БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО	-	-	-
Прочие финансовые вложения	-	-	-
ИТОГО	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-
Итого (балансовая стоимость)	-	-	-

17. Кредиты и займы

Информация о сроках погашения основных видов долговых обязательств (п.17 ПБУ 15/08)

Вид долгового обязательства	До 1 мес	1-3 мес	3 мес-1 год	1 год-5 лет	Свыше 5 лет
Займы	-	-	107 332	23 660	-
Кредиты	-	-		196 361	-
Векселя	-	-	-	-	-
Облигации	-	-	-	-	-
Итого	-	-	107 332	220 021	-

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам):

Вид долгового обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020	Абсолютное отклонение
Займы	130 992	128 332	+2 660
Кредиты	196 361	196 361	0
Векселя	-	-	-
Облигации	-	-	-
Итого	327 353	324 693	+2 660

Источник	Сумма
Краткосрочные процентные займы	107 332
ПАО «Кировский завод»	89 342
Ерошок Дмитрий Борисович	4 800
ИП Корзун Сергей Юрьевич	13 190
Открытые кредитные линии АО СИТИ ИНВЕСТ БАНК	196 361
Овердрафт	-

18. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2021

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма
Денежные средства, всего	267
В том числе	-
Наличные денежные средства	-
Средства на счетах в рублях	267
Средства на счетах в иностранной валюте	-
Корпоративные карточные счета	-
.....	
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-
Денежные эквиваленты, всего	-
В том числе	-
Депозиты до востребования сроком до 3 месяцев	-
Ценные бумаги со сроком погашения менее 3 месяцев, используемые как средство в расчетах	-

Денежные средства и денежные эквиваленты, всего	267
В т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-

Средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества на 31.12.2021

Величина средств в аккредитивах	Факт исполнения обязательств по договору	Причины не зачисления на расчетный счет Общества	Суммы не зачисленных средств, если обязательства уже выполнены
-	-	-	-
-	-	-	-

19. Материально-производственные запасы

Остаток материально-производственных запасов на конец 2021 г. В Обществе составляет 344 794 тыс. руб

В качестве материально-производственных запасов в Обществе принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнения работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации (пункт 2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

К материально-производственным запасам, кроме сырья и материалов, Общество относит готовую продукцию, незавершенное производство, полуфабрикаты и товары.

Общество применяет метод количественно-суммового учета запасов, в том числе по готовой продукции и товарам (пункты 137,241 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ).

Материально-производственные запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами организации.

Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости (пункт 16 ПБУ 5/01).

Инвентаризация материально-производственных запасов в Обществе проводилась по приказу № 02 от 20.01.2022 г. В результате инвентаризации излишков и недостач материально-производственных запасов не выявлено.

Крупных закупок материально-производственных запасов в 2021 году не было в связи с отсутствием строительной и производственной деятельности.

Расходы будущих периодов	Остаток на 01.01.2021	Поступило, руб	Списано на расходы, руб	Остаток на 31.12.2021
97	11 090,44		11 090,44	0,00
97.21	11 090,44		11 090,44	0,00
Лицензия Касперский	7 230,00		7 230,00	0,00
Права использования аккаунта СБИС на 1 год 20-21	3 442,19		3 442,19	0,00
Регистрация домена КЗГТ продление (2020)	418,25		418,25	0,00
Итого	11 090,44		11 090,44	0,00

20. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Наиболее крупные дебиторы на 31.12.2021

Наименование дебитора	Сумма задолженности	В т.ч. просроченная	Начислен резерв	Доля в общей сумме дебиторской задолженности
ГАЗПРОМ ГАЗОМОТОРНОЕ ТОПЛИВО ООО	12 203	0	0	20,7
Глава крестьянского хозяйства Ерошок Дмитрий Борисович	7 897	0	0	13,4
СК АМПИР ООО	8 559	8 559	0	14,5
КРИОГАЗТЕХ ООО	6 558	6 558	0	11,1

FORNOVO GAS S.r.l.	3 759	0	0	6,4
ЛЕНСТРОЙГАЗ ООО	2 900	0	0	4,9
ЛЕНЭНЕРГО ПАО	1 017	1 017	0	1,7
СЕРВИС ООО	2 925	2 925	2 925	5,0
ИСМ ООО	2 100	2 100	2 100	3,6
Аскод НТ ООО	2 175	0	0	3,7
СО ООО	2 075	2 075	2 075	3,5
ПОЖАРНАЯ АВТОМАТИКА ООО	1 249	0	1 249	2,1
Прочие остальные	5 460	0	1 903	9,3
ИТОГО	58 877	23 234	10 252	100

Наиболее крупные кредиторы на 31.12.2021

Наименование кредитора	Сумма задолженности	В т.ч. просроченная	Доля в общей сумме дебиторской задолженности, %
ГАЗПРОМ ГАЗОМОТОРНОЕ ТОПЛИВО ООО	326 806	0	79,45
АБЗ УНИВЕРСАЛ ООО	16 058	0	3,90
Кировский завод ПАО	46 833	5 354	11,38
СК КРОНОС ООО	1 626	1 626	0,39
ЛЕНЭНЕРГО ПАО	4 142	0	1,00
ПЭТ ЦЕНТР ПЕНЗА ООО	3 900	0	0,95
ФЛЮИД-ЛАЙН ООО	1 006	0	0,24
БЮДЖЕТ	1 761		0,43
Прочие	9 194	0	2,23
ИТОГО	411 326	6 980	100

Сравнительный анализ дебиторской задолженности по сравнению с предыдущим периодом (расшифровка строк баланса)

Показатель		Период	На начало года		На конец года	
Наименование	Код		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	5501	За 2021	-	-	-	-
	5521	За 2020	-	-	-	-
В том числе						
	5502	За 2021	-	-	-	-

Покупатели и заказчики	5522	3а 2012	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	3а 2021	-	-	-	-
	5523	3а 2020	-	-	-	-
Проценты по финансовым вложениям	5504	3а 2021	-	-	-	-
	5524	3а 2020	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	3а 2021				
	5525	3а 2020				
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	5510	3а 2021	49 464	(14 908)	53 541	(10 252)
	5530	3а 2020	70 443	(15 945)	49 464	(14 908)
<i>В том числе</i>						
Покупатели и заказчики	5511	3а 2021	14 350	(4 297)	16 544	(4 297)
	5531	3а 2020	29 910	(4 297)	14 350	(4 297)
Авансы выданные	5512	3а 2021	34 271	(10 611)	33 856	(5 954)
	5532	3а 2020	39 597	(11 348)	34 271	(10 611)
Расчеты по налогам и сборам	5514	3а 2021	352		297	
	5534	3а 2020	1 604		352	
Проценты по финансовым вложениям	5514	3а 2021	-	-	-	-
	5534	3а 2020	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5513	3а 2021	491		2 845	
	5533	3а 2020	32		491	
ИТОГО	5500	3а 2021	49 464	(14 908)	53 541	(10 252)
	5520	3а 2020	70 443	(15 945)	49 464	(14 908)

В целом дебиторская задолженность на конец 2021 года увеличилась по сравнению с аналогичным показателем на конец 2020 года.

Задолженность покупателей снизилась в 2 раза, наиболее крупный дебитор – ООО «ГАЗПРОМ ГАЗОМОТОРНОЕ ТОПЛИВО», его текущая задолженность на 31.12.2021 составляет 12 203 тыс.руб (на начало 2021 года составляла 9 994 тыс.руб), в том числе:

- по договору поставки оборудования (колонок) -3 658 тыс.руб;
- по договору ответственного хранения – 8 544 тыс.руб.

Вся задолженность покупателей является текущей, однако, существует просроченная дебиторская задолженность следующих заказчиков:

ООО «ИСМ» в сумме 2 100 тыс.руб;

ООО «СО» в сумме 2 075 тыс.руб;

ООО «КИ» в сумме 123 тыс.руб.

По просроченной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков начислен резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

На 415 тыс..руб по сравнению с концом 2020 года уменьшилась задолженность по авансам, выданным поставщикам.

Сравнительный анализ кредиторской задолженности по сравнению с предыдущим периодом (расшифровка строк баланса 1510, 1520)

Показатель		Период	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Наименование	Код			
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	5551	За 2021	225 192	236 824
	5571	За 2020	120 407	225 192
В том числе:				
Кредиты	5552	За 2021	204 087	212 609
	5572	За 2020	120 407	204 087
Займы и векселя выданные	5553	За 2021	21 105	24 215
	5573	За 2020	0	21 105
Прочая кредиторская задолженность	5554	За 2021		
	5574	За 2020		
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	5560	За 2021	483 607	470 644
	5580	За 2020	500 075	483 607
В том числе:				
Кредиты	5564	За 2021	0	0
	5584	За 2020	75 000	0
Займы и векселя выданные	5565	За 2021	117 943	121 123
	5585	За 2020	84 666	117 943
Поставщики и подрядчики	5554	За 2021	112 287	108 743
	5561	За 2020	74 190	112 287
Авансы полученные	5564	За 2021	250 645	237 334
	5581	За 2020	259 438	250 645

Задолженность перед персоналом организации	5567	За 2021	0	1 321
	5587	За 2020	1 999	0
Задолженность по налогам и сборам	5563	За 2021	2 533	1 761
	5583	За 2020	4 650	2 533
Прочая кредиторская задолженность	5566	За 2021	198	363
	5586	За 2020	121	198
ИТОГО	5550	За 2021	708 799	707 468
	5570	За 2020	620 482	708 799

Кредиторская задолженность на конец 2021 года уменьшилась. в целом на 1 331 тыс.руб.

21. Расходы

Остаток незавершенного производства на 31.12.2021 года составил 295 539 тыс.руб.

Незавершенные строительно-монтажные, проектно-изыскательские работы, услуги, продукция, не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неukoмплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки, относятся к незавершенному производству. Остатки незавершенного производства учитываются на 20 счете в разрезе номенклатурных групп (строительных объектов и договоров на проектно-изыскательские, ремонтные работы) и статей затрат.

Фактическая себестоимость оказанных услуг в полном объеме относится на уменьшение выручки от реализации этих услуг отчетного месяца без распределения на остатки незавершенного производства.

Себестоимость проданных товаров и услуг, в том числе затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов:

Элементы затрат	2021 год		2020 год		Изменение за год	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	Темп прироста (падения), %
Материалы	18	0,2	27	0,1	-9	-0,02
Оплата труда	3 117	30,4	24 748	52,7	-21 631	-58,88
Оценочное обязательство (по отпускам и страховым взносам)	305	3,0	2 439	5,2	-2 134	-5,81
Взносы	816	8,0	5 962	12,7	-5 146	-14,00

Амортизация	309	3,0	391	0,8	-82	-0,22
Аренда (ПАО «Кировский завод»)	2 775	27,0	7 545	16,0	-4 770	-12,83
Услуги	563	5,5	2 726	5,8	-2 163	-5,89
Строительство АГНКС	-		9 963	21,3	-9 963	-27,12
Прочие	68	0,7	149	0,4	-81	-0,22
Увеличение остатков НЗП и ГП	+2 290	22,2	-6 950	-14,78	+9 240	+25
Итого	10 261	100	47 000	100	-36 739	100

Коммерческие расходы

Прямые расходы, связанные с приобретением, хранением и продажей товаров, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу». Суммы накопленных по дебету счета 44 расходов списываются ежемесячно в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

Коммерческих расходов за 2021 г. как и в 2020 не было.

Управленческие расходы

В составе управленческих расходов учитываются затраты о расходах для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, по видам затрат.

Указанные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

За 2021 г. Управленческие расходы составили 7 078 тыс. руб, что практически в 6 раз меньше расходов в 2020 году.

Прочие расходы (расшифровка к строке 2350 Отчета о финансовых результатах:

Наименование	Сумма за 2021 год	Сумма за 2020 год
Неустойки по хозяйственным договорам	5 206	25 216
Услуги банка	21	529
Расходы, связанные с предоставлением во временное владение и пользование активов	102	408
Расходы по реализации прочего имущества	7 551	0
Курсовые разницы	0	53
Расходы по аннулированным заказам		9 964

Расходы, связанные с продажей основных средств	656	191
Прочие членские взносы в НКО	-	298
Расходы, признанные судом		575
Расходы прошлых лет, признанные в отчетном году		195
Простой по вине работодателя	-	5 766
Прочие внереализационные расходы	179	248
Компенсация за задержку зарплаты	3	330
НДС, восстановленный при продаже имущества банкрота	938	-
Расходы по недостаче, порче и хищениям	1 267	-
Списана дебиторская задолженность	4 656	397
ИТОГО	20 579	44 170

22. Доходы

Прочие доходы. Расшифровка к строке 2340 Отчета о финансовых результатах

Наименование	Сумма за 2021 год	Сумма за 2020 год
Доходы от списания оценочных обязательств	50	148
Доходы, связанные с предоставлением во временное владение и пользование активов	33	233
Доходы от восстановления резервов	4 656	1 037
Доходы, связанные с продажей основных средств	128	221
Доходы прошлых лет, признанные в отчетном году		0
Доходы от реализации прочего имущества	150	0
Курсовые разницы	-	13

Прочие доходы	20 324	35
ИТОГО	25 341	1 687

Доходы будущих периодов отсутствуют

23. Оценочные обязательства

Наименование	код	На начало года 2021	Признано	Погашено	На конец года
Оценочные обязательства – всего	5700	390	305	230	415
В том числе					
<i>Предстоящие выплаты отпускных работникам</i>	5701	390	305	230	415
<i>Участие в судебных разбирательствах</i>	5702	-			
<i>Обязательства по гарантийному обслуживанию и ремонту</i>	5703	-			
<i>Прочие оценочные обязательства</i>					

24. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Необходимо раскрыть информацию:

- по каждому обеспечению полученному на 31.12.2021

Характер полученного обеспечения	Наименование организации, выдавшей обеспечения	Сумма полученных обеспечений
Имущество, полученное в залог	-	-
	-	-
Поручительство		
	ПАО «Кировский завод»	654 665
Итого по поручительствам		654 665
Банковская гарантия	-	-
	-	-
ИТОГО		654 665

25. Обеспечения обязательств выданные

Характер обязательства, под которое выдано обеспечение	Наименование организации, которой выданы обеспечения	Сумма выданных обеспечений
Имущество, переданное в залог (имущественное право)	БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО	0,00
ИТОГО		0,00

Кредит возвращен в банк, выданные обязательства прекращены

26. Учет государственной помощи

Общество не получало государственную помощь в отчетном периоде

27. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Таких фактов не было

28. Прибыль (убыток)

В 2021 году Обществом получен убыток в размере 35 869 тыс.руб;

в 2020 году 97 776 тыс.руб.;

в 2019 году – 102 513 тыс.руб.;

в 2018 году- убыток 49 380 тыс.руб;

в 2017 году – прибыль 13 262 тыс.руб;

в 2016 году убыток 12 763 тыс.руб;

Размер собственного оборотного капитала, определенный разницей текущих активов и текущих обязательств, по состоянию на 31.12.2021 составляет (-328 6880 тыс.руб ; на 31.12.2020 составляет (-313 404) тыс.руб.; на 31.12.2019 – (-198 993) тыс.руб.; на 31.12.2018г. – (-71 944) тыс.руб; на 31.12.2017 – 11 733 тыс.руб; на 31.12.2016г. – (-24 021) тыс.руб.

На 31.12.2020 оборотные активы в размере 393 232 тыс. руб не обеспечены собственными источниками покрытия.

Наименование показателя	На конец 2021	На конец 2020	На конец 2019	На конец 2018

Коэффициент текущей ликвидности	0,81	0,825	0,86	0,88
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0,83	-0,79	-0,46	-0,13
Коэффициент финансовой устойчивости	-0,11	-0,05	-0,31	-0,08
Чистые активы	-285 429	-249 561	-151 785	-49 273

В 2021 году Обществом не выполнялись работы и не оказывались услуги, связанные с основной деятельностью по строительству АГНКС

Оказывались лишь услуги ответственного хранения и связанные с ними такелажные услуги .

Наименование группы	Выручка без НДС (рублей)	Себестоимость	Валовая прибыль
Работы строительству	0	0	0
ПИР	0	0	0
Продажа товаров	0	0	0
Услуги	1 844 947	3 183 147	-1 338 200
Услуги ответственного хранения	1 544 408	3 183 147	-1 638 7394
Услуги погрузочно-разгрузочные(такелажные)	300 539	0	300 539
Итого	1 844 947	3 183 147	-1 338 200

29. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2021 год представлен следующим образом:

	Текущий налог на прибыль	Налог на прибыль 2020 г
Условный расход/ условный доход по налогу на прибыль	(3161)	(23 611)
Постоянные налоговые активы, всего		
В том числе:		
Дивиденды (не облагаемые налогом на прибыль)		
Доходы (прибыль) прошлых лет		
Восстановление бухгалтерских резервов		

Расходы на приобретение земельных участков		
Отрицательная разница от переоценки финансовых вложений		
Курсовые (суммовые) разницы		
Расходы, не учтенные при налогообложении в прошлых периодах		
Расходы непроизводственного характера		
Выплаты по Кодексу Кировца и материальная помощь		
Постоянные налоговые обязательства, всего	(7 180)	(2 249)
В том числе:		
Проценты по кредитам и займам сверх ставки ЦБ		
Взносы в уставный капитал		
НДС, не принимаемый к вычету из бюджета, НДС восстановленный, НДС с безвозмездной передачи	(938)	
Расходы по аннулированным заказам		(1 993)
Начисление бухгалтерских резервов		
Оплата конкурсного управляющего	(228)	
Амортизация непроизводственных ОС и НМА		
Непроизводственные расходы и расходы сверх норм		
Списание задолженности, не учитываемой при налогообложении	(4 656)	(79)
Списание недостач, не учитываемых при налогообложении	(1 171)	
Расходы (убытки) прошлых лет		(30)
Курсовые (суммовые разницы)		
Доходы, не учтенные при налогообложении в прошлых периодах		
Выплаты по Кодексу Кировца и материальная помощь		
Прочие	(187)	(147)
Изменение отложенных налоговых активов, всего	(19 607)	17 246
В том числе:		

Налоговый убыток	(19 655)	21 196
Амортизация, разницы в стоимости ОС, НМА		
Разницы в незавершенном производстве	3	(2 601)
Разницы при одновременном списании в БУ стоимости лицензий, сертификатов, паспортов, разрешений		
Разницы в стоимости финансовых вложений		
Расходы на НИОКР		
Резерв под гарантийный ремонт и обслуживание		
Резерв для покрытия оценочных обязательств	45	515
Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете		(1 864)
Резерв под обесценение финансовых вложений		
Прочие (расшифровывается по видам, если превышает 5% от общей суммы ОНА)		
Изменение отложенных налоговых обязательств, всего	41	3 471
В том числе		
Амортизация, в том числе амортизационная премия и разницы в стоимости ОС, НМА	83	19
Разницы в стоимости финансовых вложений		
Резерв под гарантийный ремонт и обслуживание		
Разницы в стоимости НЗП и ГП (запасов)		3 548
Резерв под отпуска	(40)	(14)
Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете		
Расходы будущих периодов	(2)	(82)
Итого налог на прибыль, тыс. руб	(19 567)	20 718

30. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

	2021	2020
Налог на прибыль прошлых лет		
Налоговые пени и штрафы	497	439
Административные штрафы и другие штрафы неналогового характера		
Прочее (пени, начисленные таможей)		
Итого:	497	439

31. Решения по распределению прибыли

В течение 2021 года промежуточных дивидендов не выплачивалось. По итогам 2021 года получен убыток.

32. Бухгалтерская отчетность

Показатели строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.:

- расходы будущих периодов (общая сумма и по видам):

Расходы будущих периодов	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на конец 2020
Счет 76.01.9		
СРО проект 2019	2,8	5,1
Страхование после-гарантийных обязательств Объекта г. Глазов ДС №1	0	5,1
Страхование послепусковых гарант. работ г. Глазов АГНКС-1	0	2,4
Страхование послепусковых гарантийных обязательств Объекта г. Магнитогорск	0	0
Страхование работ по договорам о подготовке проектной документации для объектов капитального ст-ва	0,5	5,1
ИТОГО	3,3	44,1

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок в 2021 году не производилось.

По отчету об изменениях капитала видна динамика суммы чистых активов:

Наименование показателя	На конец 2021	На конец 2020	На конец 2019	На конец 2018
Величина чистых активов Общества	-285 429	-249 561	-151 785	-49 273

33. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты в соответствии с ПБУ «События после отчетной даты», утвержденном Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

34. Информация по прекращению деятельности

18 мая 2021 вынесено Решение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу № А56-23028/2021 о признании ООО «Кировский завод газовые технологии» несостоятельным (банкротом) и открытии в отношении его конкурсного производства по упрощенной процедуре ликвидируемого должника. Ликвидация должника ожидается в 4 квартале 2022 года.

35. Информация о реорганизации

(заполняется при наличии утвержденного учредителями решения о реорганизации)

Решение о реорганизации не принималось.

36. Условные факты хозяйственной деятельности.

Неоконченные судебные разбирательства и другие условные факты хозяйственной деятельности на отчетную дату отсутствуют.

Раздел II. Табличная часть

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

36.1. 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	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	186	(186)	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)
	5110	за 2020г.	186	(186)	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)
в том числе: Организационные расходы	5101	за 2021г.	186	(186)	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)
	5111	за 2020г.	186	(186)	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)

36.2. 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	-	-	-

36.3. 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	1	1	-
в том числе: Организационные расходы	5131	1	1	-

36.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-	-	-	-

37. Основные средства

37.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	4 794	(3 828)	-	(2 463)	1 807	(309)	-	-	4 794	(3 828)
	5210	за 2020г.	5 227	(3 680)	-	(433)	242	(391)	-	-	4 794	(3 828)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	1 011	(845)	-	-	-	(166)	-	-	1 011	(1 011)
	5211	за 2020г.	1 011	(647)	-	-	-	(199)	-	-	1 011	(845)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	1 840	(1 840)	-	(677)	677	-	-	-	1 163	(1 163)
	5212	за 2020г.	1 888	(1 888)	-	(48)	48	(1 840)	-	-	1 840	(1 840)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	174	(74)	-	(174)	98	(24)	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	445	(138)	-	(271)	80	(16)	-	-	174	(74)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	1 441	(894)	-	(1 334)	877	(91)	-	-	108	(108)
	5214	за 2020г.	1 441	(823)	-	-	-	(71)	-	-	1 441	(894)
Здания	5205	за 2021г.	178	(40)	-	(178)	50	(10)	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	178	(29)	-	-	-	(12)	-	-	178	(40)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	149	(109)	-	(114)	78	(17)	-	-	48	(48)
	5216	за 2020г.	263	(155)	-	(114)	114	(67)	-	-	149	(109)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

37.2. 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	278	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

37.3. 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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

37.4. 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	42 1433	43 093	43 193
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

38. Финансовые вложения

38.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

38.2. 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

39. Запасы

39.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	357 318	-	5 499	(12 022)	-	-	X	344 794	-
	5420	за 2020г.	357 641	-	10 821	(17 145)	-	-	X	351 318	-
в том числе:											

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

О финансовых результатах за 2021 год

ООО «Кировский завод Газовые технологии»

(тыс. руб, если не указано иное)

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	12 833	-	7	(8 817)	-	16	4 023
	5421	за 2020г.	11 994	-	866	(27)	-	-	12 833
Готовая продукция	5402	за 2021г.	2 885	-	-	(18)	-	-	2 867
	5422	за 2020г.	2 885	-	-	-	-	-	2 885
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	30 522	-	-	-	-	-	30 522
	5423	за 2020г.	30 522	-	-	-	-	-	30 522
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	305 073	-	5 492	(3 183)	-	-	307 382
	5425	за 2020г.	312 200	-	9 948	(17 074)	-	-	305 073
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	2 371	(2 371)	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	5427	за 2020г.	40	-	8	(448)	-	-	4
	5408	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

39.2. Запасы в залоге

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

в том числе:	5446			
--------------	------	--	--	--

40. Дебиторская и кредиторская задолженность

40.1. 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	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.												

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

О финансовых результатах за 2021 год

ООО «Кировский завод Газовые технологии»

(тыс. руб, если не указано иное)

	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	49 464	(14 908)	9 735	(1 002)	(4 656)	4 656	-	-	53 541	(10 252)
	5530	за 2020г.	70 443	(15 945)	8 310	(29 049)	(240)	1 037	-	-	49 464	(14 908)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	14 350	(4 297)	2 532	(338)	-	-	-	-	16 544	(4 297)
	5531	за 2020г.	29 210	(4 297)	6 958	(21 818)	-	-	-	-	14 350	(4 297)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	34 271	(10 611)	4 358	(117)	(4 656)	4 656	-	-	33 856	(5 954)
	5532	за 2020г.	39 586	-	5	(5 080)	(240)	-	-	-	34 271	-
Прочая	5513	за 2021г.	32	-	459	-	-	-	-	-	491	-
	5533	за 2020г.	16 077	-	-	(16 045)	-	-	-	-	32	-
Расчеты по налогам и сборам и с государственными внебюджетными фондами	5514	за 2021г.	352	-	-	(56)	-	-	X	X	297	-
	5534	за 2020г.	1 604	-	-	(1 251)	-	-	X	X	352	-
Итого	5500	за 2021г.	49 464	(14 908)	9 735	(1 002)	(4 656)	4 656	X	X	53 541	(10 252)
	5520	за 2020г.	70 443	(15 945)	8 310	(29 049)	(240)	1 037	X	X	49 464	(14 908)

40.2. 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	-	-	-	-	-	-

40.3. 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 краткосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	225 192	2 260	8 972	-	-	-	-	236 824	
	5571	за 2020г.	120 407	217 361	7 831	(120 407)	-	-	-	225 192	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	204 087	-	8 522	-	-	-	-	212 609	

	5572	за 2020г.	120 407	196 361	7 726	(120 407)					204 087
займы	5553	за 2021г.	21 105	2 660	450						24 215
	5573	за 2020г.		21 000	105						21 105
прочая	5554	за 2021г.									
	5574	за 2020г.									
	5555	за 2021г.						X	X		
	5575	за 2020г.						X	X		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	483 607	14 675	8 852	(36 493)	-	-	-	4	470 644
	5580	за 2020г.	500 075	211 054	39 384	(266 871)	(35)	-	-	-	483 607
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	112 287	11 686	5 174	(20 404)	-	-	-	-	108 743
	5581	за 2020г.	74 201	19 784	25 121	(6 784)	(35)	-	-	-	112 287
авансы полученные	5562	за 2021г.	250 645	30	-	(13 341)	-	-	-	-	237 334
	5582	за 2020г.	259 438	12 711	-	(21 504)	-	-	-	-	250 645
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 533	(286)	498	(988)	-	-	-	4	1 761
	5583	за 2020г.	4 650	561	437	(3115)	-	-	-	-	2 533
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	75 000	120 407	5 334	(200 741)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	117 943	-	3 180	-	-	-	-	-	121 123
	5585	за 2020г.	84 666	24 973	8 492	(187)	-	-	-	-	117 943
прочая	5566	за 2021г.	121	168	-	(91)	-	-	-	-	198
	5586	за 2020г.	67	71	-	(17)	-	-	-	-	121
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 2021г.	-	3 016	-	(1 695)	-	-	X	X	1 321
	5587	за 2020г.	1 999	32 450	-	(34 449)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	708 799	428 415	47 215	(387 278)	(35)	-	-	-	708 799

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

О финансовых результатах за 2021 год

ООО «Кировский завод Газовые технологии»

(тыс. руб, если не указано иное)

	5570	за 2020г.	620 482	428 415	47 215	(387 278)	(35)	-	-	-	708 799
--	------	-----------	---------	---------	--------	-----------	------	---	---	---	---------

40.4. 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	-	-	-

41. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	18	27
Расходы на оплату труда	5620	3 144	27 356
Отчисления на социальные нужды	5630	816	5 962
Амортизация	5640	309	391
Прочие затраты	5650	8 284	16 277
Итого по элементам	5660	12 571	50 013
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 290)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		6 950
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 281	56 963

42. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	390	305	(230)	(50)	415
в том числе:						
Предстоящие выплаты отпускных работникам	5701	390	305	(230)	(50)	415

43. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	654 665	654 665	798 001
в том числе:				
Поручительства	5801	654 665	654 665	798 001
Выданные - всего	5810	-	-	228 118
в том числе:				
Поручительства	5811	-	-	228 118

44. 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	-	-

		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-