



**РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ЯМАЛО-НЕНЕЦКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ
ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"УРЕНГОЙГАЗСТРОЙМОНТАЖ"**

629300, Российская Федерация, ЯНАО, г. Новый Уренгой, ул.Крайняя д.22
e-mail: ok.ugsm.nur@mail.ru

**ПОЯСНЕНИЕ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
об итогах работы Открытого Акционерного Общества
«Уренгойгазстроймонтаж»
за 2021 год**

1. Сведения о предприятии

Открытое Акционерное Общество «Уренгойгазстроймонтаж» (далее «Общество») зарегистрировано решением Администрации г. Новый Уренгой за № 508 от 29.12.97 года, руководствуясь Гражданским Кодексом Российской Федерации (1994г.) и Федеральным законом «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995г.

Юридический адрес: Российская Федерация, 629300, Ямало-Ненецкий автономный округ, Тюменская область, г. Новый Уренгой, ул. Крайняя д.22.

Среднесписочная численность на 01.01.2022 составляет 2 человека.

Основной вид деятельности предприятия в 2021 году 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Филиалы отсутствуют.

Состав акционеров:

По состоянию на 31.12.2021 г. в реестре акционеров зарегистрировано 22 акционера.

Акционеры, имеющие более 20% акций: Герус Василий Иванович – 58 578 руб., Герус Эдуард Васильевич-50 071 руб.

Бенефициарный владелец: Герус Василий Иванович ИНН 890402035010

Реестродержатель:

Ведение реестра владельцев ценных бумаг осуществляет АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т. » (лицензия № 045-13976-000001 от 03.12.2002 г.

Операции со связанными сторонами:

Связанными лицами являются: Герус В.И. и Герус Э.В.

В 2021 году Генеральным директором Герус Василием Ивановичем было предоставлено займов нашему Обществу на общую сумму 160 000,00 руб.

Так же в 2021 году Индивидуальным предпринимателем Герус Василием Ивановичем было предоставлено краткосрочных займов Обществу на общую сумму 423 469,76 руб.

Сведения об уставном капитале:

На 31.12.2021 г. уставный капитал составляет 140 тыс. руб., состоит из 140 000 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 1 руб. Уставный капитал оплачен полностью. В течение 2021 года изменений уставного капитала не производилось.

Размер уставного капитала 140 000,00 рублей. Акции рыночной котировки не имеют.

Генеральному директору ОАО «Уренгойгазстроймонтаж» выплачивается заработная плата, согласно решения акционеров и возмещаются расходы на командировки.

Генеральному директору в 2021 г. было произведено начисление заработной платы в размере 335 971,11 руб., в 2021 году генеральному директору было начислено 102 807,16 руб. страховых взносов и перечислено в бюджет.

1.1 Договорные обязательства

В 2021 году был заключены 4 договора.

- договор на субаренду земельного участка на общую сумму 7 003,26 руб. (семь тысяч три рубля 26 копеек).
- договор купли- продажи на общую сумму 21 000 000,00 руб (двадцать один миллион рублей 00 коп.)
- договора на оплату электроэнергии по ним оплачено в 2021 году 162 624,44 руб. (сто шестьдесят две тысячи шестьсот двадцать четыре рубля 44 коп.)

2. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и положении по ведению бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством Финансов Российской Федерации. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2.1. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основании следующей учетной политики, утвержденной Приказом об учетной политике №07-п от 31.12.2019 года.
Элементы и принципы учетной политики:

1. Бухучет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.
Основание: часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

2. Внутренний контроль совершаемых в организации фактов хозяйственной жизни регламентируется Положением о внутреннем контроле, утвержденным руководителем .
Основание: часть 1 статьи 19 Закона № 402-ФЗ, информация Минфина России № ПЗ-11/2013.

3. Бухучет ведется с применением двойной записи.
Основание: План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94н).

4. Бухучет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов согласно приложению 1.
Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н.

5. В бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики отражаются перспективно.
Основание: пункт 15.1 ПБУ 1/2008.

6. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные федеральными органами исполнительной власти РФ. Перечень форм, утвержденный для применения в организации, приведен в приложении к настоящей учетной политике.

Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

7. Право подписи первичных учетных документов предоставлено должностным лицам, которые уполномочены на это соответствующей должностной инструкцией.
Основание: пункт 7 части 2 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

8. Бухучет ведется с применением единого регистра бухгалтерского учета – книги учета фактов хозяйственной деятельности, утвержденной в приложении к настоящей учетной политике.

Основание: статья 10 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ, информация Минфина России № ПЗ-10/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

9. Регистры бухгалтерского учета ведутся и хранятся на магнитных носителях информации. Вывод регистров бухгалтерского учета на бумажные носители информации осуществляется по окончании отчетного периода, а также по требованию лиц, имеющих в соответствии с законодательством, нормативными актами РФ, внутренними положениями предприятия право доступа к информации, содержащейся в регистрах бухгалтерского учета.

10. Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является календарный месяц.
Основание: часть 3 статьи 14, часть 5 статьи 13, часть 4 статьи 15 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ, пункт 49 ПБУ 4/99.

11. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.
Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

12. Существенная ошибка, выявленная после даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, исправляется записями за текущий период по соответствующим счетам бухучета в том месяце, в котором выявлена ошибка, без ретроспективного пересчета бухгалтерской отчетности.
Основание: пункты 9 и 14 ПБУ 22/2010.

13. Порядок и сроки инвентаризации имущества и обязательств указаны в приложении 4 «Положение об инвентаризации».
Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

14. Все объекты основных средств переоцениваются на конец года по текущей (восстановительной стоимости) путем прямого пересчета. Результаты переоценки отражаются в учете, если текущая (восстановительная) стоимость изменится более чем на 5 процентов.

Основание: пункт 15 ПБУ 6/01.

15. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Основание: пункты 3–5 ПБУ 6/01.

16. Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01.

17. Основные средства принимать к учету:

- при покупке – по цене продавца с учетом затрат на монтаж;
- при сооружении – по цене договора на создание объекта.

Затраты, которые непосредственно связаны с покупкой (строительством) основных средств, включать в состав расходов по обычным видам деятельности по мере возникновения.

Основание: пункт 8.1 ПБУ 6/01.

18. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

19. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и Первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01.

20. Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода, за исключением затрат на регулярные ремонты, осуществляемые по технологическим требованиям.

Основание: пункт 27 ПБУ 6/01, письмо Минфина России от 9 января 2013 № 07-02-18/01.

21. Все производственные запасы, учитываемые на счетах 07 «Оборудование к установке», 10 «Материалы», 11 «Животные на выращивании и откорме», могут быть отражены на обобщенном счете 10 «Материалы».

Основание: подпункт «а» пункта 3.1 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

22. Для обобщения информации о готовой продукции и товарах используется счет 41 «Товары» (вместо счетов 41 «Товары» и 43 «Готовая продукция»).

Основание: подпункт «в» пункта 3.1 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

23. Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

Основание: пункт 3 ПБУ 5/01.

24. Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Основание: пункт 5 ПБУ 5/01, пункт 80 Методических указаний, утвержденных приказом Минфина России от 28 декабря 2001 № 119н, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н).

25. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01.

26. Все виды материально-производственных запасов отражаются в учете по ценам их приобретения у поставщиков без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Основание: пункт 13 ПБУ 5/01, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94н), пункт 60 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н.

27. Фактическая себестоимость товаров формируется с учетом транспортно-заготовительных расходов при их приобретении.

Основание: пункт 6 ПБУ 5/01, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94н).

28. Организация создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре.

Если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

Основание: пункты 3, 25 ПБУ 5/01, пункт 4 ПБУ 21/2008, пункт 7 ПБУ 9/99.

29. Переоценка нематериальных активов не производится.

Основание: пункт 17 ПБУ 14/07.

30. Обесценение нематериальных активов в бухучете не отражается.

Основание: пункт 22 ПБУ 14/07.

31. Амортизация по всем объектам нематериальных активов начисляется линейным способом.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007.

32. Затраты на НИОКР включать в состав расходов по обычным видам деятельности по мере их возникновения.

Основание: пункт 14 ПБУ 17/02.

33. Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей продукции (работ, услуг), используется счет 20 «Основное производство». Основание: подпункт «б» пункта 3.1 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1

34. Для обобщения информации о дебиторской и кредиторской задолженности используется счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Основание: подпункт «г» пункта 3.1 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

35. Для учета денежных средств в банках применяется счет 51 «Расчетные счета». Основание: подпункт «а» пункта 3.2 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

36. Для учета капитала применяется счет 80 «Уставный капитал», 82 Резервный капитал». Основание: подпункт «б» пункта 3.2 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

37. Выручка признается в бухучете по мере поступления денежных средств от покупателей (заказчиков) при соблюдении условий, определенных в подпунктах «а», «б», «в» и «д» пункта 12 ПБУ 9/99. Расходы признаются после погашения задолженности. Основание: пункт 12 ПБУ 9/99, пункт 18 ПБУ 10/99.

38. Для учета финансовых результатов применяется счет 99 «Прибыли и убытки». Основание: подпункт «в» пункта 3.2 информации Минфина России № ПЗ-3/2012 «О вступлении в силу с 1 января 2013 Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"».

39. Доходы и расходы по договору строительного подряда признаются без применения ПБУ 2/2008. Основание: пункт 2.1 ПБУ 2/2008.

40. Единицей учета финансовых вложений является серия. Основание: пункт 5 ПБУ 19/02.

41. Затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, не превышающие уровень существенности, установленный в пункте 10 настоящей учетной политики, признаются прочими расходами. Основание: пункт 11 ПБУ 19/02.

42. Текущая рыночная стоимость финансовых вложений, по которым можно определить рыночную стоимость, корректируется ежеквартально. Основание: пункт 20 ПБУ 19/02.

43. Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений. Основание: пункт 26 ПБУ 19/02.

44. Проверка на обесценение финансовых вложений в целях создания резерва под обесценение финансовых вложений проводится ежегодно. Основание: пункт 38 ПБУ 19/02.

45. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально. Основание: пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н, пункты 6 и 7 ПБУ 1/2008.

46. Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства.

Основание: пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н.

47. Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам не создается. Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010.

48. ПБУ 18/02 не применяется. Основание: пункт 2 ПБУ 18/02.

49. ПБУ 11/2008 не применяется. Основание: пункт 3 ПБУ 11/2008.

50. ПБУ 16/02 не применяется. Основание: пункт 3.1 ПБУ 16/02.

51. Документооборот и технология сбора и обработки учетной информации регламентируется графиком документооборота. График документооборота утверждается приказом руководителя. Соблюдение графика контролирует главный бухгалтер. Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н.

52. Для составления промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности применяются формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно приложению 5 приказа Минфина России от 2 июля 2010 № 66н. Основание: пункт 6.1 приказа Минфина России от 2 июля 2010 № 66н.

53. Бухгалтерская отчетность представляется в сокращенном объеме. Решение вопроса о включении в бухгалтерскую отчетность отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств определяется необходимостью приведения в приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах наиболее важной информации, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Основание: пункт 6 приказа Минфина России от 2 июля 2010 № 66н.

2.2 Особенности учетной политики

С 01.01.2020 года Обществом применяется Упрощенная система налогообложения: «доходы минус расходы», в связи с чем перестало быть плательщиком НДС. Положением об учетной политике для целей налогообложения на 2021 год установлено:

Книгу учета доходов и расходов вести автоматизировано с использованием типовой версии «1С: Упрощенная система налогообложения».

Записи в книге учета доходов и расходов осуществлять на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции.

Доля стоимости основного средства (нематериального актива), приобретенного в период применения УСН, подлежащая признанию в отчетном периоде, определяется делением первоначальной стоимости на количество кварталов, оставшихся до конца года, включая квартал, в котором выполнены все условия по списанию стоимости объекта в расходы.

В случае если в эксплуатацию введено частично оплаченное основное средство, то доля его стоимости, признаваемая в текущем и оставшихся до конца года кварталах, определяется делением суммы частичной оплаты за квартал на количество кварталов, оставшихся до конца года, включая квартал, в котором осуществлена частичная оплата введенного в эксплуатацию объекта.

Суммы налога на добавленную стоимость, уплаченные поставщикам при приобретении материально-производственных запасов, отражаются в книге учета доходов и расходов отдельной строкой в момент признания сырья и материалов в составе затрат.

Запись в книге учета доходов и расходов о признании сырья и материалов в составе затрат осуществляется на основании платежного поручения (или иного документа, подтверждающего оплату материалов или расходов, связанных с их приобретением).

Сумма расходов (за исключением расходов на ГСМ), учитываемых при расчете единого налога в пределах нормативов, рассчитывается ежеквартально нарастающим итогом исходя из оплаченных расходов отчетного (налогового) периода. Запись о корректировке нормируемых затрат вносится в книгу учета доходов и расходов после соответствующего расчета в конце отчетного периода.

Организация включает в расходы разницу между суммой уплаченного минимального налога и суммой налога, рассчитанного в общем порядке. В том числе увеличивает сумму убытков, переносимых на будущее.

3. Доходы.

В 2021 году доходы по основному виду деятельности составили:

Форма 2 отчет о прибылях и убытках стр. 2110

Вид дохода	Сумма (руб.)
Деятельность с основной системой налогообложения	1 652 549,54
Всего за год (стр.2110)	1 652 549,54

В составе прочих доходов Общества на балансовом счете 91.1 «Внереализационные доходы» числятся:

Форма 2 отчет о прибылях и убытках стр. 2340

Вид дохода	Сумма (руб.)
Доходы, связанные с реализацией основных средств	22 402 901,00
Доходы, связанные с реализацией ТМЦ	0,00
Прочие операционные доходы	356 805,11
Доходы списанные в виде кредиторской задолженности	0,00
Всего за год (стр. 2340)	22 759 706,11

3.1 Расходы

В 2021 году расходы по основному виду деятельности составили:
Форма 2 отчет о прибылях и убытках стр. 2120, стр.2220.

Вид расхода	Сумма (руб.)
Себестоимость продаж	2 044 870,87
Управленческие расходы	1 302 753,34
Всего за год (стр. 2010+стр.2220)	3 347 624,21

Состав прочих расходов собранных на балансовом счете 91.2 «Внереализационные расходы» следующие:

Форма 2 отчет о прибылях и убытках стр. 2350.

Вид расхода	Сумма (руб.)
Расходы, связанные с реализацией (списанием) основных средств	8 324 606,54
Расходы, связанные со списанием (физический износ) основных средств	127 696,49
Расходы, связанные с реализацией ТМЦ	0,00
Оплата транспортного налога	162 229,00
Расходы в виде списания дебиторской задолженности	0,00
Расходы по ведению реестра акционеров	54 000,00
Расходы не принятые для целей налогообложения	23 861,91
Оплата государственной пошлины	8 150,00
Расходы на услуги банков	23 250,00
Всего за год (стр. 2350)	8 723 693,94

Прибыль Общества за 2021 год (стр. 2300) по данным бухгалтерского учета составила- 12 212 355,57 рублей.

4. Основные средства Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период	На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	41 224	(32 227)	(524)	799	(797)
	5210	за 2020г.	41 224	(31 330)	(897)	41 224	(32 227)
В том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	5 207	(5 207)	-	571	(569)
	5211	за 2020г.	5 207	(5 207)	-	5 207	(5 207)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	1 776	(1 742)	(5)	-	-
	5212	за 2020г.	1 776	(1 742)	(8)	1 776	(1 749)

Здания	5203	за 2021г.	22 505	(13 535)	(519)	-	-
	5213	за 2020г.	22 505	(12 648)	(887)	22 505	(13 535)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	11 736	(11 736)	-	228	(228)
	5214	за 2020г.	11 736	(11 734)	(2)	11 736	(11 736)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Погашение	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным 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.	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	154	1574	(98)	1637	-
	5530	за 2020г.	172	65	(83)	154	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	69	1337	(45)	1361	-
	5531	за 2020г.	101	22	(55)	69	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	39	118	(7)	150	-
	5532	за 2020г.	21	37	(19)	39	-
Прочая	5513	за 2021г.	47	120	(47)	127	-
	5533	за 2020г.	50	6	(9)	47	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	154	1574	(98)	1637	-
	5520	за 2020г.	172	65	(83)	154	-

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
			Учтенная по условиям договора	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Выбыло Погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-
Прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	19421	978	234	(19943)	690
	5580	за 2020г.	17834	7525	416	(6 354)	19 421
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	344	4		(333)	15
	5581	за 2020г.	334	(14)	73	(49)	344
Авансы полученные	5562	за 2021г.	4	54	-	-	58
	5582	за 2020г.	5	4	-	(5)	4
Расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1316	497	105	(1 301)	617
	5583	за 2020г.	2 364	(164)	168	(1 052)	1 316
кредиты	5564	за 2021г.	8935	423	129	-	-
	5584	за 2020г.	1 643	7 117	175	-	8 935
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-
Прочая	5566	за 2021г.	8822	-	-	(8 822)	-
	5586	за 2020г.	13 488	582	-	(5 248)	8 822
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	19421	978	234	(19 943)	690
	5570	за 2020г.	17 834	7 525	416	(6 354)	19 421

6. Прочие пояснения

Предоставляемая бухгалтерская (финансовая) отчетность является пересмотренной. В связи с самостоятельно выявленными ошибками нами скорректированы первоначальные показатели по отдельным строкам отчета о движении денежных средств:

Номер и наименование строки	Сумма в первоначальном отчете о движении денежных средств, тыс.руб.	Сумма в пересмотренном отчете о движении денежных средств, тыс.руб.
4111 «Поступление от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	21564	411

4211 «Поступления от продажи внеоборотных активов»	0	21153
4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам»	0	(437)
4323 «Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей, возврат кредитов и займов»	0	(8974)
4129 «Прочие платежи»	(10446)	(1035)

Кроме того, добавлена важна информация в Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

7. Резервные фонды

В 1997 году образован резерв в соответствии с учредительными документами в сумме 7 000.00 рублей. В период с 2021 год резервы не создавались.

8. Информация по сегментам

Операционный и географический сегмент в отчетном периоде не различаются.

9. События после отчетной даты

В феврале 2022 г. некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля, по отношению к доллару США и евро. ЦБ РФ увеличена ставка рефинансирования до значения 20%.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект от которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества

10. Непрерывность деятельности.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ОАО «Уренгойгазстроймонтаж» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ОАО «Уренгойгазстроймонтаж» в обозримом периоде будет не существенным.

11. Заключительное положение

Исходя из вышеперечисленного, настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор

17.06.2022 г.



В.И. Герус