

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Сибирьгазсервис" за 2022 год (в тыс. руб.) П-1**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего, том числе	5100	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5101	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г.	20 21 г.	20 21 г.	20 20 г.
Всего	5120	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4. 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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г.	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20 21 г.	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 22 г.	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 21 г.	-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г.	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 20 21 г.	-	(-)	(-)	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г.	5 655	30 901	(-)	(30 861)	5 695
	5250	за 20 21 г.	5 855	11 549	(-)	(11 749)	5 655
в том числе:	5241	за 20 22 г.	5 655	30 838	(-)	(30 798)	5 695
Строительство, модернизация (реконструкция), капитальный ремонт	5251	за 20 21 г.	5 855	5 077	(-)	(5 277)	5 655
	5242	за 20 22 г.	-	63	(-)	(63)	-
Приобретение	5252	за 20 21 г.	-	6 472	(-)	(6 472)	-
	5248	за 20 22 г.	-	-	(-)	(-)	-
Предоплата строительных работ и основных средств	5258	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5249	за 20 22 г.	-	-	(-)	(-)	-
ИМА	5259	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.	За 20 21 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, капитального ремонта - всего	5260	29 647	3 449
	5261	2 705	3 449
Сооружения	5262	6 241	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5253	20 701	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20__ 22 __ г.	На 31 декабря 20__ 21 __ г.	На 31 декабря 20__ 20 __ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	570 529	226 196	233 082
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Право пользования активом (ПА)	5282	11332	11762	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	19 629	14 462	193 892
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	101
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		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
	5311	за 20 21 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
	5302	за 20 22 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
	5312	за 20 21 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 22 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-
	5310	за 20 21 г.	10	(-)	-	(-)	-	-	-	10	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г.	14 255	(10)	145 889	(149 594)	-	(8)	X	10 550	(18)
	5420	за 20 21 г.	7 912	(6)	146 440	(140 097)	-	(4)	X	14 255	(10)
в том числе:	5401	за 20 22 г.	14 254	(10)	144 821	(149 593)	-	(8)	-	9 483	(18)
материалы	5421	за 20 21 г.	7 911	(6)	146 440	(140 097)	-	(4)	-	14 254	(10)
	5402	за 20 22 г.	1	(-)	-	(- 1)	-	-	-	-	(-)
товары отгруженные	5422	за 20 21 г.	1	(-)	-	(-)	-	-	-	1	(-)
долгосрочные активы,	5403	за 20 22 г.	-	(-)	1 067	(-)	-	-	-	1 067	(-)
предназначенные для продажи	5423	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
материалы	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва по сомнительным долгам	спписание за счет резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	64 347	1 473	81 532	-	51 608	2	1 790	19	84 252	10 215	94 252	9 879	64 347	1 473	9 879
в том числе:	5530	за 2021 г.	66 075	1 255	8 803	-	10 502	-	571	29	64 347	818	64 347	1 473	66 075	1 255	1 473
Расчеты по авансам выданным (60.02)	5511	за 2022 г.	1 909	190	483	-	899	-	153	2	1 583	99	1 583	135	1 909	190	135
Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)	5512	за 2022 г.	3 779	246	1 087	-	2 957	-	159	-	1 909	103	1 909	190	3 779	246	190
Расчеты по налогам и сборам (68)	5513	за 2022 г.	53 519	584	1 204	-	44 903	-	178	15	48 003	10 021	63 752	9 429	53 519	584	9 429
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (69)	5514	за 2022 г.	7 937	-	546	-	6 712	-	-	9	8 463	617	48 003	993	7 937	-	993
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5515	за 2022 г.	5 937	289	20 190	-	5 577	-	67	2	20 548	95	20 548	315	5 937	289	315
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5516	за 2022 г.	784	445	5 641	-	467	-	233	21	5 937	98	5 937	289	784	445	289
Итого	5520	за 2021 г.	64 347	1 473	81 532	-	51 608	2	1 790	19	84 252	10 215	94 252	9 879	64 347	1 473	9 879

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	17 614	7 735	2 097	624	3 800	2 545
в том числе:							
Расчеты по авансам выданным (сч.60.02)	5541	240	104	232	102	2 063	1 816
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62.01)	5542	16 630	7 201	1 516	522	1 007	443
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76.09)	5543	744	431	289	-	731	286

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01)	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты (67.01)	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	41 172	3 725	1 723	2	43 172	
в том числе:	5580	за 2021 г.	46 155	4 033	9 222	192	41 172	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01)	5561	за 2022 г.	30 242	2 549	-	-	32 791	
Расчеты по авансам полученным (62.02 - 76.АВ)	5562	за 2021 г.	26 663	3 560	-	-	30 242	
Расчеты по налогам и сборам (68)	5563	за 2022 г.	80	469	-	2	547	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (69)	5564	за 2021 г.	2 483	-	2 211	192	80	
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5585	за 2022 г.	6 899	-	1 573	-	5 327	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5586	за 2021 г.	13 507	-	6 607	-	6 899	
Краткосрочные кредиты (66.01)	5567	за 2022 г.	1 653	-	150	-	1 503	
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	за 2021 г.	1 280	373	-	-	1 653	
Итого	5571	за 2022 г.	2 128	629	-	-	2 758	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5566	за 2021 г.	2 134	-	6	-	2 128	
Краткосрочные кредиты (66.01)	5587	за 2022 г.	12	27	-	-	38	
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5588	за 2021 г.	11	-	398	-	12	
Итого	5574	за 2022 г.	46 155	4 033	9 222	192	41 172	
Краткосрочные займы (66.03)	5569	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5569	за 2021 г.	-	-	-	-	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		14	5	14	5	14	1 401
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60.01)	5591	14	3	14	3	1 258	
Расчеты по авансам полученным (сч. 62.02)	5592	-	2	-	2	144	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76.09)	5593	-	-	-	-	-	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г.	3а 20 21 г.
Материальные затраты	5610	165 479	158 002
Расходы на оплату труда	5620	75 990	65 094
Отчисления на социальные нужды	5630	22 017	18 945
Амортизация	5640	32 681	25 060
Прочие затраты	5650	36 590	53 737
Итого по элементам	5660	332 757	320 837
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	332 757	320 837

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 810	14 336	(13 433)	(-)	9 713
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	2 576	7 801	(7 220)	(-)	3 157
оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам года	5702	6 234	6 535	(6 213)	(-)	6 556

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Полученные - всего	5800	383	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: поручительство за работников Общества	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.		За 20 21 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 г.			
		20 20 г.			
В том числе:		20 21 г. ¹			
(наименование цели)	5911	20 20 г. ²			
и т.д.	5921				

Генеральный директор: Домаренко И.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер: Полтавский С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

