

Акционерное общество "Сжиженный газ Север"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год (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**

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, в том числе	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Нематериальные активы - всего	5130	-	-	-
в том числе:				
сайт в интернете	51301	-	-	-

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	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР — всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 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 2022 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило всего	Выбыло объектов		начислено амортизации	Корректировка в межотчетный период ФСБУ 6		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и активов в форме права пользования) — всего	5200	3а 2022 г.	38 128	(15 695)	-	-	-	(4 768)	-	-	38 128	(20 463)
	5210	3а 2021 г.	38 967	(15 933)	-	-	-	(4 951)	(839)	5 189	38 128	(15 695)
в том числе: здания	5201	3а 2022 г.	478	(384)	-	-	-	(14)	-	-	478	(398)
	5211	3а 2021 г.	478	(147)	-	-	-	(6)	-	(231)	478	(384)
Сооружения	5202	3а 2022 г.	5 344	(1 824)	-	-	-	(570)	-	-	5 344	(2 394)
	5212	3а 2021 г.	5 344	(1 235)	-	-	-	(569)	-	(20)	5 344	(1 824)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	3а 2022 г.	9 706	(3 947)	-	-	-	(1 499)	-	-	9 706	(5 446)
	5213	3а 2021 г.	10 014	(2 929)	-	-	-	(1 525)	(308)	507	9 706	(3 947)
Транспортные средства	5204	3а 2022 г.	20 569	(8 425)	-	-	-	(2 411)	-	-	20 569	(10 836)
	5214	3а 2021 г.	20 569	(9 060)	-	-	-	(2 851)	-	3 486	20 569	(8 425)
Офисное оборудование	5205	3а 2022 г.	1 910	(1 064)	-	-	-	(266)	-	-	1 910	(1 330)
	5215	3а 2021 г.	2 430	(2 430)	-	-	-	-	(520)	1 366	1 910	(1 064)
Другие виды основных средств	5206	3а 2022 г.	121	(51)	-	-	-	(8)	-	-	121	(59)
	5216	3а 2021 г.	132	(132)	-	-	-	-	(11)	81	121	(51)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	реализовано и списано	передано в эксплуатацию (МОС)	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 2022г.	258	-	-	-	-	258
	5250	за 2021г.	1 995	258	(650)	(1 345)	-	258
в том числе:								
капитальные вложения в арендованные основные средства	5241	за 2022г.	258	-	-	-	-	258
	5251	за 2021г.	650	258	(650)	-	-	258
приобретение отдельных объектов основных средств	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
приобретение малоценных объектов основных средств	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	1 345	-	-	(1 345)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:			
	5270	-	-
	5271	-	-

2.5. Наличие и движение активов в форме права пользования

с. 6 П-1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило всего	Сумма арендной платы по условиям договора	Выбыло объектов		начислено амортизации	Корректировка (переход на ФСБУ 25/2018)		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Активы в форме права пользования — всего	5290	3а 2022 г.	10 236	-	-	-	-	-	(2 249)	-	-	10 236	(2 249)
	5910	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	10 236	-	10 236	0
В том числе:													
здания	5291	3а 2022 г.	672	-	-	-	-	-	(336)	-	-	672	(336)
	5911	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	672	-	672	-
земельные участки	5292	3а 2022 г.	9 564	-	-	-	-	-	(1 913)	-	-	9 564	(1 913)
	5912	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	9 564	-	9 564	-

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)		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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные — всего	5303	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
предоставленные займы	5304	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы — всего, в том числе	5400	за 2022 г.	10 263	-	61 275	(67 440)	-	-	-	4 098	-
	5420	за 2021 г.	8 332	-	132 779	(130 849)	-	-	-	10 263	-
<i>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в том числе</i>	<i>5401</i>	<i>за 2022 г.</i>	<i>1 308</i>	-	<i>22 870</i>	<i>(21 426)</i>	-	-	<i>(824)</i>	<i>1 928</i>	-
	<i>5421</i>	за 2021 г.	1 559	-	15 416	(15 318)	-	-	(350)	1 308	-
сырье и материалы (группа, вид)	54011	за 2022 г.	180	-	4 405	(4 255)	-	-	(16)	314	-
	54211	за 2021 г.	106	-	2 438	(2 311)	-	-	(53)	180	-
запасные части (группа, вид)	54012	за 2022 г.	27	-	2 617	(2 022)	-	-	1	623	-
	54212	за 2021 г.	35	-	2 343	(2 360)	-	-	9	27	-
инвентарь (группа, вид)	54013	за 2022 г.	92	-	5 408	(5 368)	-	-	24	156	-
	54213	за 2021 г.	156	-	293	(357)	-	-	-	92	-
спецодежда (группа, вид)	54014	за 2022 г.	447	-	458	(566)	-	-	-	339	-
	54214	за 2021 г.	399	-	943	(895)	-	-	-	447	-
Прочие материалы (группа, вид)	54015	за 2022 г.	171	-	840	(751)	-	-	-	260	-
	54215	за 2021 г.	279	-	352	(460)	-	-	-	171	-
топливо (группа, вид)	54016	за 2022 г.	391	-	9 142	(8 464)	-	-	(833)	236	-
	54216	за 2021 г.	584	-	9 047	(8 935)	-	-	(305)	391	-
<i>Незавершенное производство (группа, вид)</i>	<i>5402</i>	<i>за 2022 г.</i>	<i>152</i>	-	<i>480</i>	<i>(1 688)</i>	-	-	<i>1 154</i>	<i>98</i>	-
	<i>5422</i>	за 2021 г.	144	-	638	(1 829)	-	-	1 199	152	-
<i>Готовая продукция и товары для перепродажи (группа, вид)</i>	<i>54012</i>	<i>за 2022 г.</i>	<i>8 803</i>	-	<i>37 925</i>	<i>(44 326)</i>	-	-	<i>(330)</i>	<i>2 072</i>	-
	<i>5422</i>	за 2021 г.	6 629	-	116 725	(113 702)	-	-	(849)	8 803	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			использован ие резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	10 393	(729)	234 806	786	(232 607)	(1 305)	-	(729)	-	11 344	-
	5530	за 2021г.	8 700	(755)	433 203	34	(431 477)	(41)	-	(26)	-	10 393	(729)
в том числе:													
авансы выданные	5511	за 2022г.	3 412	-	70 777	-	(68 621)	-	-	-	-	5 568	-
	5531	за 2021г.	3 631	(26)	134 213	-	(134 406)	-	-	(26)	-	3 412	-
расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги)	5512	за 2022г.	6 132	(729)	107 786	786	(109 314)	-	-	(729)	-	4 661	-
	5532	за 2021г.	3 723	(729)	213 583	34	(211 208)	-	-	-	-	6 132	(729)
расчеты с прочими дебиторами	5513	за 2022г.	849	-	56 243	-	(54 672)	(1 305)	-	-	-	1 115	-
	5533	за 2021г.	1 346	-	85 407	-	(85 863)	(41)	-	-	-	849	-
Итого	5500	за 2022г.	10 393	(729)	234 806	786	(232 607)	(1 305)	-	(729)	-	11 344	-
	5520	за 2021г.	8 700	(755)	433 203	34	(431 477)	(41)	-	(26)	-	10 393	(729)

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	-	-	742	13	755	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	729	-	729	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых)	5542	-	-	13	13	26	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	13 669	243 745	1 115	(243 601)	(336)	-	-	-	14 592
в том числе:	5580	за 2021г.	23 313	428 154	237	(437 778)	(257)	-	-	-	13 669
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	5 696	102 063	-	(106 091)	-	-	-	-	1 668
	5581	за 2021г.	10 865	203 138	8	(208 313)	(2)	-	-	-	5 696
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 368	41 335	-	(41 130)	(147)	-	-	-	1 426
	5582	за 2021г.	1 247	147 955	-	(147 819)	(15)	-	-	-	1 368
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 544	19 361	1 115	(19 152)	(149)	-	-	-	2 719
	5583	за 2021г.	950	6 492	-	(5 898)	-	-	-	-	1 544
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2022г.	1 281	17 531	-	(13 461)	(40)	-	-	-	5 311
	5584	за 2021г.	1 116	15 562	-	(15 397)	-	-	-	-	1 281
задолженность участникам по выплате дивидендов	5565	за 2022г.	193	1 775	-	(1 683)	-	-	-	-	285
	5585	за 2021г.	433	-	-	-	(240)	-	-	-	193
расчеты с персоналом по оплате труда	5566	за 2022г.	2 665	59 591	-	(59 323)	-	-	-	-	2 933
	5586	за 2021г.	2 326	52 639	-	(52 300)	-	-	-	-	2 665
кредиты	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5568	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2021г.	6 370	-	229	(6 599)	-	-	-	-	-
прочая	5569	за 2022г.	922	2 089	-	(2 761)	-	-	-	-	-
	5589	за 2021г.	6	2 368	-	(1 452)	-	-	-	-	250
Итого	5550	за 2022г.	13 669	243 745	1 115	(243 601)	(336)	X	-	-	922
	5570	за 2021г.	23 313	428 154	237	(437 778)	(257)	X	-	-	14 592

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	1 560
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	1 560
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	90 404	154 281
<i>в том числе себестоимость запасов за исключением фактической себестоимости реализованных товаров</i>	56101	23 491	23 167
<i>фактическая себестоимость реализованных товаров</i>	56102	43 016	108 178
<i>работы и услуги производственного характера</i>	56103	23 897	22 936
Расходы на оплату труда	5620	59 576	51 720
Отчисления на социальные нужды	5630	17 916	15 578
Амортизация	5640	7 017	4 951
Прочие затраты	5650	1 907	2 558
Итого по элементам	5660	176 820	229 088
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
<i>незавершенного производства, готовой продукции и др.</i>	5670		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	176 820	229 088

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 012	11 988	(10 191)	(186)	8 623
в том числе:						
по оплате ежегодных отпусков	5701	3 767	6 529	(7 028)	(104)	3 164
по оплате годовой премии за 2021 год	5702	3 245	-	(3 163)	(82)	-
по оплате годовой премии 2022 год	5703	-	5 459	-	-	5 459

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

