

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО
"Краснодаргазстрой" за 2018г.**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	переоценка				
						первоначальная стоимость	накопленная амортизации я			первоначальная стоимость	накопленная амортизации я	первоначальная стоимость	накопленная амортизации я	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>18</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)	
	5110	за 20 <u>17</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)	
в том числе:	X	за 20 <u>18</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)	
	X	за 20 <u>17</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)	
товарный знак	X	за 20 <u>17</u> г.	26	(26)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	26	(26)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица 2

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>18</u> г.	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица 3

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 18 ____ г.	На 31 декабря 20 17 ____ г.	На 31 декабря 20 16 ____ г.
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Таблица 4

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
	5150	за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	

2 Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 5

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 20 <u>18</u> г.	7 136 216	(4 900 796)	110 476	(86 114)	81 431	(487 428)	-	-	7 160 578	(5 306 793)				
	5210	за 20 <u>17</u> г.	6 905 742	(4 494 822)	387 765	(157 291)	145 859	(551 834)	-	-	7 136 216	(4 900 796)				
в том числе:	х	за 20 <u>18</u> г.	13 738	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	13 738	(-)				
	х	за 20 <u>17</u> г.	13 738	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	13 738	(-)				
Земельные участки	х	за 20 <u>17</u> г.	1 041 060	(531 459)	56 904	(16 413)	13 927	(130 567)	-	-	1 081 550	(648 099)				
	х	за 20 <u>17</u> г.	974 811	(452 812)	86 884	(20 636)	17 673	(96 320)	-	-	1 041 060	(531 459)				
Здания	х	за 20 <u>18</u> г.	403 832	(214 504)	28 270	(33 065)	33 065	(48 359)	-	-	399 037	(229 798)				
	х	за 20 <u>17</u> г.	432 305	(228 509)	61 189	(89 662)	89 662	(75 658)	-	-	403 832	(214 504)				
Сооружения	х	за 20 <u>18</u> г.	4 074 473	(3 195 036)	9 473	(21 142)	20 477	(165 869)	-	-	4 062 804	(3 340 428)				
	х	за 20 <u>17</u> г.	3 901 361	(2 982 228)	201 552	(28 439)	20 033	(232 841)	-	-	4 074 473	(3 195 036)				
Машины и оборудование	х	за 20 <u>18</u> г.	1 551 197	(915 138)	13 704	(13 483)	11 951	(140 200)	-	-	1 551 419	(1 043 387)				
	х	за 20 <u>17</u> г.	1 530 755	(788 015)	37 090	(16 648)	16 648	(143 771)	-	-	1 551 197	(915 138)				
Транспортные средства	х	за 20 <u>18</u> г.	51 916	(44 659)	2 125	(2 012)	2 011	(2 433)	-	-	52 030	(45 081)				
	х	за 20 <u>17</u> г.	52 772	(43 259)	1 050	(1 906)	1 843	(3 243)	-	-	51 916	(44 659)				
Прочие ОС	х	за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)				
	5220	за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)				
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)				

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

Таблица 6

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.	За 20 17 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате постройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 430	-
<i>в том числе</i>	x	-	-
Доп. работы по временному освещению площади строительства и ВЖГ в связи с расширением (НПС ВЗМС)	x	585	-
Установка манипулятора АПС-100Б на ТТ4М (инв 4597)	x	845	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.3. Иное использование основных средств

Таблица 7

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	15 394	10 091	7 037
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 173 885	1 208 180	1 162 160
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 561 273	1 354 937	848 440
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	156 712	201 196	25 067
Иное использование основных средств (заполнить др.)	5286	-	-	-

3 Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 8

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>18</u> г.	5	-	-	(- -)		-	-	5	-
	5311	за 20 <u>17</u> г.	5	-	-	(- -)		-	-	5	-
	5302	за 20 <u>18</u> г.	-	-	79 359	(- -)		-	-	79 359	-
Краткосрочные- всего	5312	за 20 <u>17</u> г.	-	-	-	(- -)		-	-	-	-
	5300	за 20 <u>18</u> г.	5	-	79 359	(- -)		-	-	79 364	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 20 <u>17</u> г.	5	-	-	(- -)		-	-	5	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Таблица 9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Таблица 10

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>18</u> г.	9 653 010	(14 658)	19 025 661	(22 989 677)	11 237	(27 618)	-	5 688 994	(31 039)
	5420	за 20 <u>17</u> г.	7 060 106	(14 530)	26 652 193	(24 059 289)	10 911	(11 039)	-	9 653 010	(14 658)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 <u>18</u> г.	9 095 923	(14 658)	17 052 267	(19 562 517)	11 267	(27 618)	(1 697 959)	4 887 714	(31 039)
	5421	за 20 <u>17</u> г.	5 958 359	(14 530)	24 630 267	(19 142 699)	10 911	(11 039)	(2 350 004)	9 095 923	(14 658)
Услуги по ремонту основных средств (МРЗ)	5405	за 20 <u>18</u> г.	28 528	(-)	105 424	(255 075)	-	-	135 231	14 108	(-)
	5425	за 20 <u>17</u> г.	32 971	(-)	164 199	(342 468)	-	-	173 826	28 528	(-)
Производство металлоизделий	5405	за 20 <u>18</u> г.	103 517	(-)	75 512	(745)	-	-	(177 265)	1 019	(-)
	5425	за 20 <u>17</u> г.	40 959	(-)	109 688	(693)	-	-	(46 437)	103 517	(-)
Обслуживающие производства и хозяйства	5406	за 20 <u>18</u> г.	-	(-)	3 434	(3 434)	-	-	(-)	-	(-)
	5426	за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	3 164	(3 164)	-	-	(-)	-	(-)
Услуги по доведению труб в пригодность для повторного применения	5405	за 20 <u>18</u> г.	253 883	(-)	855 562	(797 211)	-	-	(-)	312 234	(-)
	5425	за 20 <u>17</u> г.	675 977	(-)	908 928	(1 331 022)	-	-	(-)	253 883	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 <u>18</u> г.	164 462	(-)	416 872	(1 679 856)	-	-	1 510 859	412 337	(-)
	5422	за 20 <u>17</u> г.	196 017	(-)	214 008	(2 036 186)	-	-	1 790 623	164 462	(-)
Товары	5403	за 20 <u>18</u> г.	6 697	(-)	516 590	(690 839)	-	-	229 134	61 582	(-)
	5423	за 20 <u>17</u> г.	155 823	(-)	621 939	(1 203 057)	-	-	431 992	6 697	(-)

4.2. Запасы в залоге

Таблица 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 12

Изменения за период														На конец периода	
На начало года	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					Списание за счет резерва		Создание/увеличение резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)	притянуто шесся процен-ты, штрафы и иные начисления	погашение	Списание на финансовый результат	восстано- вление резерва	Списание дебиторской задолженности	уменьше-ние резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 за 2018 5521 за 2017	43 866 48 551	(-) (-)	5 152 300	- -	(10 726) (146 087)	- -	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(5 000) (10 898)	28 145 43 866	(-) (-)	
в том числе:															
расчеты с покупателями и заказчиками	5502 за 2018 5522 за 2017	- -	(-) (-)	- -	- -	- -	- -	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	(-) (-)	
Авансы выданные	5503 за 2018 5523 за 2017	43 866 48 551	(-) (-)	5 152 300	- -	(10 726) (146 087)	- -	- -	(-) (-)	- -	(-) (-)	(5 000) (10 898)	28 145 43 866	(-) (-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 за 2018 5530 за 2017	2 292 840 4 604 698	(198 023) (163 355)	45 735 604 47 175 429	188 389	(46 169 589) (49 498 214)	(58) (360)	52 080 49 272	(1 994) (14 516)	1 994 14 516	(67 306) (83 940)	5 000 10 898	1 863 985 2 292 840	(213 249) (198 023)	
в том числе:															
расчеты с покупателями и заказчиками	5511 за 2018 5531 за 2017	824 011 1 952 018	(40 791) (25 202)	40 979 530 42 421 033	- -	(41 151 853) (43 549 040)	- -	26 969 36 027	(258) (167)	258 167	(15 558) (51 616)	- -	651 688 824 011	(29 380) (40 791)	
Авансы выданные	5512 за 2018 5532 за 2017	593 453 1 721 422	(8 000) (1 860)	3 119 619 2 569 645	- -	(3 157 178) (3 708 512)	- -	15 334 7 647	(-) (-)	- -	(11 487) (13 787)	5 000 10 898	560 894 593 453	(4 153) (8 000)	
Прочая	5513 за 2018 5533 за 2017	875 376 931 258	(149 232) (136 293)	1 636 455 2 184 751	188 389	(1 860 558) (2 240 662)	(58) (360)	9 777 5 598	(1 736) (14 349)	1 736 14 349	(40 261) (18 537)	- -	651 403 875 376	(179 716) (149 232)	
Итого	5500 за 2018 5520 за 2017	2 336 706 4 653 249	(198 023) (163 355)	45 735 609 47 327 729	188 389	(46 180 315) (49 644 301)	(58) (360)	52 080 49 272	(1 994) (14 516)	1 994 14 516	(67 306) (83 940)	- -	1 892 130 2 336 706	(213 249) (198 023)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 16 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	213 249	-	198 023	-	163 355	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	29 380	-	40 791	-	25 202	-
авансы выданные	5542	4 153	-	8 000	-	1 860	-
прочая	5543	179 716	-	149 232	-	136 293	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 14

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	привлеченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 20 18 г. за 20 17 г.	30 979 172 751	- 170 071	- -	(29 979) (149 682)	(-) (-)	(-) (162 161)	1 000 30 979
обязательства по финансовой аренде (лизинг)	5554	за 20 18 г.	30 979	-	-	(29 979)	(-)	(-)	1 000
	5574	за 20 17 г.	172 751	170 071	-	(149 682)	(-)	(162 161)	30 979
Долгосрочные заемные средства - всего	5572	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные прочие обязательства	5553	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 20 18 г.	18 542 698	56 593 186	17 485	(61 130 060)	(5 154)	-	14 018 155
	5580	за 20 17 г.	20 826 451	62 329 259	4 197	(64 773 448)	(5 922)	162 161	18 542 698
в том числе:									
расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 20 18 г.	16 137 613	26 686 144	14 279	(31 641 345)	(82)	-	11 196 609
расчеты по налогам и сборам	5581	за 20 17 г.	17 509 525	37 827 578	1 163	(39 198 545)	(2 108)	-	16 137 613
	5562	за 20 18 г.	869 995	16 139 998	-	(16 461 715)	(-)	-	548 278
прочая	5582	за 20 17 г.	2 021 836	11 827 035	-	(12 976 742)	(2 133)	-	869 995
	5563	за 20 18 г.	87 976	9 262 670	-	(8 342 904)	(-)	-	1 007 742
Итого	5570	за 20 17 г.	20 999 202	62 499 330	4 197	(64 923 130)	(5 922)	-	18 573 677

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Таблица 15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Всего	5590			
в том числе:				
расчеты с покупателями и заказчиками	5591	-	-	-
авансы полученные	5592	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5593	-	-	-
кредиты	5594	-	-	-
займы	5595	-	-	-
прочая	5596	-	-	-

Затраты на производство

Таблица 16

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.	За 20 17 г.
Материальные затраты	5610	20 504 105	20 311 013
Расходы на оплату труда	5620	3 264 805	3 251 468
Отчисления на социальные нужды	5630	998 261	1 001 401
Амортизация	5640	484 257	547 824
Прочие затраты	5650	9 162 086	7 650 667
Итого по элементам	5660	34 413 514	32 762 373
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(244 192)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	544 661
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	34 169 322	33 307 034

7. Оценочные обязательства

Таблица 17

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	539 458	789 909	(592 856)	(-)	736 511
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	x	447 053	504 686	(537 948)	(-)	413 791
Резерв на гарантийное обязательство и гарантийный ремонт	x	63 245	-	(54908)	(-)	8 337
Резерв оценочного обязательства по ожидаемому убытку	x	29 160	285 223	()	(-)	314 383
Итого		539 458	789 909	(592 856)	(-)	736 511

8. Обеспечения обязательств

Таблица 18

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	79 359	-	-
в том числе:				
банковская гарантия	x	79 359	-	-

9. Государственная помощь

Таблица 19

Наименование показателя	Код	За 20 18 ____ г.		За 20 17 ____ г.	
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	20 18 ____ г.				
	5910	--	--	(--)	--
	20 17 ____ г.				
	5920	--	--	(--)	--
в том числе: (наименование цели)	20 18 ____ г.	--	--	(--)	--
	20 17 ____ г.	--	--	(--)	--
		--	--	--	--
и т.д.		--	--	--	--

10. Денежные средства

Таблица 20

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Денежные средства - всего	4500	334 880	782 112	1 724 099
в том числе:	x			
на расчетных счетах	x	329 011	776 266	1 723 380
на валютных счетах	x	-	-	-
в кассе организации	x	5 869	5 846	719

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

Таблица 21

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	X	за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)	X	за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	X	за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)	X	за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)	X	за 20 18 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)	X	за 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-

11.2. Незавершенные капитальные вложения

Таблица 22

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г.	24 930	32 889	(- -)	(42 107)	15 712
	5250	за 20 17 г.	56 496	83 841	(- -)	(115 407)	24 930
в том числе:							
(объект, группа объектов)	X	за 20 18 г.	8 630	4 615	(- -)	(5 293)	7 952
Здания		за 20 17 г.	27 493	31 609	(- -)	(50 472)	8 630
		за 20 18 г.	16 300	23 964	(- -)	(35 045)	5 220
Сооружения	X	за 20 17 г.	27 700	50 394	(- -)	(61 794)	16 300
		за 20 18 г.	-	4 310	(- -)	(1 769)	2 540
Прочие машины и оборудование	X	за 20 17 г.	1 304	1 838	(- -)	(3 142)	-

Генеральный директор
АО "Краснодаргазстрой"
Главный бухгалтер
01.04.2019



(Signature)

И.А.Кузнецов
Е.И. Гайдук