

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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	5100	за 2020г.	135	(63)	-	-	-	(34)	-	-	-	135	(97)
	5110	за 2019г.	135	(30)	-	-	-	(33)	-	-	-	135	(63)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	135	(63)	-	-	-	(34)	-	-	-	135	(97)
	5111	за 2019г.	135	(30)	-	-	-	(33)	-	-	-	135	(63)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Карнаушенко Владимир
Александрович**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Карнаушенко Владимир
Александрович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Карнаушенко Владимир
Александрович**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Карнаушенко Владимир
Александрович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

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			перевод из долго- в краткосрочную 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1	-	1 346	-	846	-	-	-	-	-	-	501	-
	5530	за 2019г.	-	-	466	-	465	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	496	-	496	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	465	-	465	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	1	-	850	-	350	-	-	-	-	-	-	1	-
	5533	за 2019г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1	-	1 346	-	846	-	-	-	X	X	X	501	-
	5520	за 2019г.	-	-	466	-	465	-	-	-	X	X	X	1	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-	-	-

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 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	4	288	-	289	-	-	-	-	3
	5580	за 2019г.	3	134	-	133	-	-	-	-	4
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4	40	-	41	-	-	-	-	3
	5583	за 2019г.	3	41	-	40	-	-	-	-	4
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	248	-	248	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	93	-	93	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	4	288	-	289	-	X	X	X	3
	5570	за 2019г.	3	134	-	133	-	X	X	X	4

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Карнаушенко Владимир
Александрович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	60	60
Отчисления на социальные нужды	5630	18	18
Амортизация	5640	33	33
Прочие затраты	5650	115	94
Итого по элементам	5660	226	205
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	226	205

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Карнаушенко Владимир
Александрович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

АО “ЦЕНТРОПТТОРГ”

197101, Санкт-Петербург
Ул. Кронверкская д.21

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2020год (тыс.руб.)

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование Общества:

На русском языке: Акционерное общество «ЦЕНТРОПТТОРГ»
Сокращенное – АО «ЦЕНТРОПТТОРГ»

1.2. Место нахождения общества и почтовый адрес.

Российская Федерация 197101 г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская д.21, литера А,
помещение 2-н.

1.3. Уставной капитал.

Уставной капитал составляет 49.999 тыс.руб. и разделен на 499990 обыкновенных
именных акций номинальной стоимостью 0,1 руб. каждая.

1.4. Реестродержатель.

АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

1.5. Совет директоров в Обществе не создается.

1.6. Исполнительный орган

Генеральный директор – Карнаушенко Владимир Александрович, назначен Протоколом
общего собрания акционеров АО «ЦЕНТРОПТТОРГ» от 15.06.2016г.

1.7. Среднегодовая численность работающих- 1 чел.

1.8. Внутренний контроль Общества осуществляется Генеральным директором.

1.9. Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета: Генеральный директор
Карнаушенко Владимир Александрович.

1.10. Основной вид деятельности: Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми
продуктами, напитками и табачными изделиями. (46.17).

АО “ЦЕНТРОПТТОРГ”

197101, Санкт-Петербург
Ул. Кронверкская д.21

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

2. Раскрытие основных положений учетной политики.

2.1. Правила, по которым сформирована бухгалтерская отчетность

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, АО "Центроптторг" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Изменения в учетную политику Общества в 2020 году не вносились.

2.2. Основные средства.

В составе основных средств отражаются основные средства со сроком службы более 12 месяцев, используемые для производственных нужд АО «ЦЕНТРОПТТОРГ» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1.

2.3. нематериальные активы

Общество владеет нематериальными активами – Товарный знак.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

2.4. Материально-производственные запасы.

Для определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на затраты производства, используется вариант их оценки по себестоимости каждой единицы.

2.5. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «ЦЕНТРОПТТОРГ» и покупателями и заказчиками.

АО «ЦЕНТРОПТТОРГ»

197101, Санкт-Петербург
Ул. Кронверкская д.21

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

2.6. Признание доходов.

Доходы АО «ЦЕНТРОПТТОРГ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации услуг признается по методу начисления.

2.7. Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете АО «ЦЕНТРОПТТОРГ» организован учет расходов по статьям затрат.

2.8. Резервы

Общество создает резервы

- по сомнительным долгам,
- под снижение стоимости материально-производственных запасов, нематериальных активов и иных амортизируемых активов,
- под обесценение финансовых вложений,
- резерв на оплату отпусков.

3. Существенные факты хозяйственной деятельности

3.1. Нематериальные активы

С 2018г Общество владеет нематериальными активы по договору купли-продажи от 27.11.2017г –товарный знак. Стоимость нематериальных активов 135т.р.

Срок полезного использования установлен 49 месяцев.

Амортизация начисляется линейным способом и составляет за 2020г -34т.р.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

3.2. Основные средства

В отчетном периоде основные средства у Общества отсутствовали.

3.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2020

По состоянию на 31.12.2019

По состоянию на 31.12.2018

Финансовые вложения
долгосрочные, в т.ч.

Паи и акции

Финансовые вложения
краткосрочные, в т.ч.

Предоставленные займы

АО “ЦЕНТРОПТТОРГ”

197101, Санкт-Петербург
Ул. Кронверкская д.21

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался. Дополнительная информация раскрыта в табличных формах №3.1-3.2.

3.4. Запасы

В отчетном периоде материально-производственные запасы у Общества отсутствовали.

3.5. Дебиторская задолженность

	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019	По состоянию на 31.12.2018
Дебиторская задолженность, в т.ч.:	501,0	1,0	
задолженность покупателей заказчиков			
задолженность по авансам выданным			
прочая дебиторская задолженность	501,0	1,0	

В отчетном периоде у Общества отсутствует сомнительная дебиторская задолженность, в связи с этим резерв по сомнительной задолженности Обществом не создавался. Дополнительная информация раскрыта в табличных формах №5.1,5.2

3.6. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019	По состоянию на 31.12.2018
Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:			
Средства на расчетных счетах	124,8	356,8	64,5

3.7. Капитал и резервы

3.7.1. Уставный капитал

	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019	По состоянию на 31.12.2018
Уставный капитал	49,999	49,999	49,999

По состоянию на 31.12.20г. уставный капитал Общества составляет – 49.999 тыс.руб. и разделен на 499990 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,1 руб. каждая.

АО “ЦЕНТРОПТТОРГ”

197101, Санкт-Петербург
Ул. Кронверкская д.21

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

3.12. Оценочные и условные обязательства

В 2020 году у Общества отсутствуют оценочные и условные обязательства.

3.13. Доходы

	За 2020	За 2019
Выручка, в т.ч.:	496,0	496,0
Сдача имущества в аренду	496,0	496,0

Основным видом деятельности Общества в 2020 г. являлась деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями.

3.14. Расходы

	За 2020	За 2019
Себестоимость продаж (стр.2220), в т.ч.:	226	205
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	60	60
Отчисления на социальные нужды	18	18
Амортизация	33	33
Прочие затраты	115	94

3.15. Прочие доходы и расходы

	За 2020	За 2019
Прочие доходы, в т.ч.	-	-
Прочие расходы	35	32
Прочие расходы в т.ч.		
Курсовые разницы		
Услуги банка	20	16
Налог на имущество		
прочие	15	16

Дополнительная информация раскрыта в табличной форме б.

4. Связанные стороны

А. Учредители

- Третьяков Иван Львович,
- Голубев Геннадий Марксович

Б. Дочерние, зависимые Общества отсутствуют

В. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2020. вознаграждения основному управленческому персоналу не производились
В 2020г. выплаты совету директоров и ревизионной комиссии не производились.

5. Информация по сегментам

АО “ЦЕНТРОПТТОРГ”

197101, Санкт-Петербург
Ул. Кронверкская д.21

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

В деятельности Общества отсутствуют сегменты, по которым необходимо раскрывать информацию.

6. Риски хозяйственной деятельности

Вероятность наступления финансового, правового, странового и регионального, а также репутационного рисков оценивается Обществом как «низкая».

7. Информация о прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению. В 2020 году уполномоченным органом Общества не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.

8. События после отчетной даты

В период после 31.12.2020г. и до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют события, которые могли бы повлиять на результаты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерской отчетности.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Сведения о наличии условных фактов хозяйственной деятельности, имеющих место по состоянию на отчетную дату и в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем, отсутствуют.


10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2020г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали. Пандемия КОВИД-19 не оказала влияния на деятельность Общества и его финансовые показатели.

Генеральный директор

25 марта. 2021г.




Карнаушенко В.А.