

**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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



(подпись)

**Максименко Софья
Михайловна**
(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 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	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 2021г.	52 866	(46 219)	-	-	-	-	-	-	52 866	(46 219)
	5210	за 2020г.	65 375	(54 640)	-	(12 508)	8 421	-	-	-	52 866	(46 219)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2021г.	38 718	(33 331)	-	-	-	-	-	-	38 718	(33 331)
	5211	за 2020г.	48 332	(39 308)	-	(9 614)	5 977	-	-	-	38 718	(33 331)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	2 189	(1 642)	-	-	-	-	-	-	2 189	(1 642)
	5212	за 2020г.	2 257	(1 710)	-	(68)	68	-	-	-	2 189	(1 642)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	11 720	(11 007)	-	-	-	-	-	-	11 720	(11 007)
	5213	за 2020г.	14 546	(13 382)	-	(2 826)	2 375	-	-	-	11 720	(11 007)
Сооружения	5204	за 2021г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	11	(11)
	5214	за 2020г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	11	(11)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	229	(229)	-	-	-	-	-	-	229	(229)
	5215	за 2020г.	229	(229)	-	-	-	-	-	-	229	(229)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	6 647	6 647	6 647
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

25 февраля 2022 г.

Максименко Софья
Михайловна

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-



25 февраля 2022 г.

**Максименко Софья
Михайловна**
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	9	-	9	4	(13)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	3 601	(821)	2 780	42	(3 634)	821	-	X	9	-	9
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	9	-	9	4	(13)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	3 601	(821)	2 780	42	(3 634)	821	-	85	9	-	9
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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
ОАО "Центр-Экстрим" (подпись)

25 февраля 2022 г.

Максименко Софья
Михайловна
(расшифровка подписи)

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	3 983	-	17	-	(2 209)	(66)	-	-	-	-	1 725	-
	5530	за 2020г.	18 585	(16 027)	3 257	-	(17 859)	-	(16 027)	-	-	-	3 983	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 265	-	8	-	(2 057)	(18)	-	-	-	-	1 198	-
	5531	за 2020г.	7 534	(7 408)	3 244	-	(7 513)	-	(7 408)	-	-	-	3 265	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	7	-	5	-	(6)	-	-	-	-	-	6	-
	5532	за 2020г.	7 040	(6 734)	6	-	(7 040)	-	(6 734)	-	-	-	7	-
Прочая	5513	за 2021г.	711	-	4	-	(146)	(48)	-	-	-	-	521	-
	5533	за 2020г.	4 011	(1 885)	7	-	(3 306)	-	(1 885)	-	-	-	711	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	3 983	-	17	-	(2 209)	(66)	-	X	-	-	1 725	-
	5520	за 2020г.	18 585	(16 027)	3 257	-	(17 859)	-	(16 027)	X	-	-	3 983	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	75 075	79	1	(50)	(6)	-	-	-	75 099
	5580	за 2020г.	75 444	71 869	-	(72 237)	-	-	-	-	75 075
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	74 821	-	-	(24)	(5)	-	-	-	74 792
	5581	за 2020г.	75 091	71 787	-	(72 056)	-	-	-	-	74 821
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	202	79	1	(12)	-	-	-	-	270
	5583	за 2020г.	277	31	-	(106)	-	-	-	-	202
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	52	-	-	(14)	(1)	-	-	-	37
	5586	за 2020г.	76	51	-	(75)	-	-	-	-	52
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	75 075	79	1	(50)	(6)	X	-	-	75 099
	5570	за 2020г.	75 444	71 869	-	(72 237)	-	X	-	-	75 075

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	74 792	74 797	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 313	1 318	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	73 479	73 479	-
	5594	-	-	-



Максименко Софья
Михайловна
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4	42
Расходы на оплату труда	5620	1 481	2 019
Отчисления на социальные нужды	5630	454	608
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	382	905
Итого по элементам	5660	2 321	3 574
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	2 321	3 574

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



Максименко Софья Михайловна
(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	100	206	(227)	-	79
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	100	206	(227)	-	79



Руководитель

(подпись)

25 февраля 2022 г.

**Максименко Софья
Михайловна**

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



(подпись)

25 февраля 2022 г.

Максименко Софья
Михайловна
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-



Максименко Софья
Михайловна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2021 ГОД ЗАО «ЦЕНТРГАЗСТРОЙ»

1. Характеристика общества Сведения о хозяйственной деятельности

Наименование: закрытое акционерное общество «Центргазстрой» (ЗАО «Центргазстрой»).

Учредитель: Акционерное Общество «Центргаз».

Общество зарегистрировано постановлением Главы муниципального образования «Приволжское районное самоуправление» Астраханской области № 66 от 19 января 2001 года за основным государственным регистрационным номером 1023000829202 в составе ЕГРЮЛ.

Общество зарегистрировано по адресу: 393515, Тамбовская обл., Тамбовский р.н., п.г.т. Новая Ляда, ул. Советская, 12.

В 2021 году Общество имело одно обособленное подразделение по адресу: г. Тула, ул. Коминтерна, 18 А., поставлено на учет 10.11.2010 в ИФНС по Советскому району г. Тулы, КПП 710645001.

Основной вид экономической деятельности - строительство газопроводов и отводов от них, газификации промышленных и жилищно-коммунальных объектов

Среднесписочная численность работников Общества составила: в 2021 году – 0 человек (в штате два внешних совместителя), в 2020 году - 1 человек, в 2019 году - 3 человека.

2. Информация об акционерном капитале

Уставный капитал Общества определяется в размере 3 691 118 (три миллиона шестьсот девяносто одна тысяча сто восемнадцать) рублей и составляется из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами (размещенные акции).

Номинальная стоимость одной акции 1 (один) рубль. Акции общества распределяются только среди учредителей или иного, заранее определенного круга лиц. На основании распоряжения РО ФКЦБ России в Южном федеральном округе № 3084 от 20.12.2001 года осуществлена государственная регистрация выпуска обыкновенных именных без документарных акций в количестве 3 691 118 штук номинальной стоимостью 1,00 (один) рубль.

Общий объем выпуска 3 691 118 (три миллиона шестьсот девяносто одна тысяча сто восемнадцать) рублей. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-58868-р.

3. Информация об исполнительных органах

Руководство текущей деятельностью Общества в 2021 году осуществлялось единоличным исполнительным органом - директором:

– за период с 01.10.2020 по 29.06.2021 – директором (по совместительству) С.М. Максименко, назначенным решением единственного акционера АО «Центргаз» от 30.09.2020, утвержденным приказом Общества № 02-лс от 01.10.2020;

– за период с 30.06.2021 по настоящее время – директором (по совместительству) С.М. Максименко, назначенным решением единственного акционера АО «Центргаз» от 29.06.2021, утвержденным приказом Общества № 01-лс от 30.06.2021.

Состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2021:

1. Калюкина Ирина Юрьевна – председатель Совета директоров, заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «Центргаз»;

2. Горяйнова Марина Геннадьевна – главный бухгалтер АО «Центргаз»;

3. Борсай Наталия Константиновна – директор по персоналу АО «Центргаз»;
4. Смирнова Наталья Викторовна – начальник отдела правового сопровождения Филиала АО «Центргаз» в городе Туле;
5. Максименко Софья Михайловна – директор ЗАО «Центргазстрой».

Состав ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2021:

1. Попова Анастасия Викторовна – начальник отдела внутреннего аудита управления экономики и финансов АО «Центргаз»;
2. Сидорова Светлана Ивановна – главный специалист бухгалтерии Филиала АО «Центргаз» в городе Туле;
3. Климова Ирина Владимировна – ведущий бухгалтер бухгалтерии Филиала АО «Центргаз» в г. Туле.

Сведения об аудитор: Общество с ограниченной ответственностью Аудит «Оптим Групп»; 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 2, офис 307. Тел.: (495) 506-36-65.

Свидетельство о государственной регистрации № 001.463.354 от 20.05.2002 г. серия ЛС № 022350, ОГРН 1027700220481 выдано Московской регистрационной палатой.

4. Применяемые методы учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности, применяется в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» – на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.

Исходя из характера деятельности и условий получения, доходами от обычных видов деятельности признаются:

- аренда зданий, помещений, иных объектов недвижимости, машин и механизмов;
- выручка от реализации покупных товаров;
- прочая выручка, связанная с услугами.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, признаются прочими доходами.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим периодам отражаются в бухгалтерской отчетности в составе активов (в случае, если объект способен приносить экономические выгоды в будущем) или расходов.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение с учетом ТЗР. Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению, с учетом расходов по их доставке (включая ППР).

Оценка объектов основных средств производится в размере фактических расходов на их приобретение или строительство.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ.

Применяется линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые расходы (доходы).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто по видам активов и обязательств, в связи с которыми они возникли, в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательствах (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства») бухгалтерского баланса соответственно.

4.1. Изменения в учетной политике

В связи с изменениями законодательства в учетную политику Общества внесены следующие изменения.

1. В связи с началом применения с 01.01.2021 федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетной политике Общества на 2021 год закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, определен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

2. В связи с началом применения с 01.01.2022 федерального стандарта бухгалтерского учета по основным средствам ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина России № 204н от 17.09.2020, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения:

- избран альтернативный способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения Учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

- Общество не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года.

- затраты на приобретение, создание активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ФСБУ 6/2020 стоимостью 100 000 (сто тысяч) рублей и менее признаются расходами периода, в котором они понесены, и учитываются обособленно на забалансовом учете 024 «ОС стоимостью ниже лимита».

- проверка объектов ОС на обесценение проводится в рамках годовой инвентаризации на 31 декабря, в иных случаях чаще одного раза в год, - при выявлении признаков обесценения, руководствуясь МСФО (IAS) 36.

3. В связи с началом применения с 01.01.2022 федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» утв. Приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н. Общество отражает последствия изменения учетной политики перспективно без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

4. В связи с началом применения с 01.01.2022 федерального стандарта бухучета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения:

- ФСБУ 25/2018 применяется только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.

- не применяется ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно.

- доходы от операционной аренды признаются на счете 90 равномерно ежемесячно.

5. Информация об активах и обязательствах, доходах и расходах

ЗАО «Центргазстрой» не имеет на балансе нематериальных активов.

Общество имеет на балансе основные средства, отражает в составе основных средств машины, оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь и другие соответствующие объекты сроком полезного использования более 12 месяцев.

В 2021 году основные средства Обществом не приобретались.

Принятые в Обществе сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам представлены в таблице:

тыс. руб.			
Группа учета ОС	Первоначальная стоимость на 31.12.21	Накопленная амортизация на 31.12.21	Остаточная стоимость на 31.12.21
Амортизационная группа			
Сооружения	11	11	0
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	11	11	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	11 720	11 007	713
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	135	135	0
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	70	70	0
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	1 387	1 331	56
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	9 767	9 344	422
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	361	126	235
Офисное оборудование	229	229	0
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	127	127	0
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	102	102	0
Транспортные средства	38 718	33 331	5 387
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	450	450	0
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	21 963	21 922	41
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	15 922	10 576	5 346
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	383	383	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 189	1 642	547
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	1 964	1 417	547
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	224	224	0
Итого	52 866	46 219	6 647

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

На 31.12.2021 передано в аренду следующее имущество:

Номер и дата договора	Контрагент	Имущество в аренде	Остаточная стоимость, руб.
№ 6 от 01.01.2020	ООО «ГСП-7»	Экскаватор Коматсу зав № 16294 г/н 68 ТК 8419, инв.№ ЦГС00000433	0,00

Номер и дата договора	Контрагент	Имущество в аренде	Остаточная стоимость, руб.
		Экскаватор Коматсу зав № 16297 г/н 68 ТК 8431, инв.№ ЦГС00000432	0,00
№ 7 от 01.01.2020	ООО «ГСП-7»	Экскаватор Коматсу зав № 16295 г/н 68 ТК 8420, инв.№ ЦГС00000434	0,00
		Пер.мастерская (ГАЗ-33081) г/н М 538 СА с сварочным агрегатом DENYO DLW-400ESW (5648959), инв.№ ЦГС00000377	0,00
		Вахт.автобус ГАЗ-33081 г/н М 532 СА, инв. № ЦГС00000375	0,00
		Автомобиль ГАЗ 330202-00282 г/н М 157 ХК 68, инв. № ЦГС00000410	0,00
		Автомашина УАЗ 390995 г/н М 295 ХК 68, инв.№ ЦГС00000411	0,00
		Автомашина УАЗ 390995 (VIN) ХТТ390995В0417312 г/н М 196 СА, инв. № ЦГС00000368	0,00

В соответствии с ПБУ18/02 Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

			тыс. руб.
№	Наименование статьи/показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	271	(4 531)
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	54	(906)
3	Постоянные налоговые расходы (доходы) (стр.4-стр.6) в т.ч.:	16	539
4	Постоянные налоговые расходы (стр.5 x 20%)	16	703
5	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	79	3 513
5.1	Выплаты сотрудникам, не принимаемые для целей налогового учета	31	3 506
5.2	Списание дебиторской задолженности	48	7
6	Постоянные налоговые доходы (стр. 7 x 20%)	0	164
7	Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	0	821
7.1	Восстановлен резерв под снижение стоимости ТМЦ	0	821
8	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 9 x 20%)	(4)	367
9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	(4)	1839
9.1	Оценочные обязательства и резервы	(21)	(8)
9.2	Убыток текущего периода	0	1 847
10	Пересчет отложенных налоговых активов (стр. 10.1 x 20%)	0	(1 346)
10.1	разницы в резервах по сомнительным долгам	0	(6 734)
11	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 11 x 20%)	0	(0)
12	Временные налогооблагаемые разницы	0	(0)

№	Наименование статьи/показателя	За 2021 год	За 2020 год
13	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5-стр.7+ стр.9-стр.12)	329	0
14	Налог на прибыль (стр.15 + стр. 16)	(70)	(979)
15	текущий налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8 + стр.10 - стр.11)	(66)	0
16	отложенный налог на прибыль (стр. 8+стр.10-стр.11)	(4)	(979)
17	Прочие доходы в прибыль	1 003	0
18	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1+стр.14+стр.17)	1 204	(5 510)

Основным источником дохода, полученного в 2021 году стали услуги по предоставлению в аренду техники. Данный показатель снизился на 984 тыс. руб. (на 28%) по сравнению с уровнем 2020 года в связи с частичным возвратом невостребованной техники из аренды. Себестоимость продаж отсутствует в связи с полной амортизацией основных средств, сданных в аренду. Валовая прибыль за 2021 год снизилась на 984 тыс. руб. (на 28%).

Управленческие расходы в 2021 году сократились на 1 253 тыс. руб. (на 35%), что позволило сократить получить прибыль от продаж в сумме 268 (в 2020 году был получен убыток от продаж 1 тыс. руб.

Динамика доходов и расходов от обычных видов деятельности представлена в таблице:
тыс. руб.

Вид дохода / расхода	За 2021 год	За 2020 год
Предоставление в аренду техники	2 589	3 573
Себестоимость продаж	0	0
Валовая прибыль	2 589	3 573
Управленческие расходы	(2 321)	(3 574)
Прибыль (Убыток) от продаж	268	(1)

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблице:

Вид дохода (расхода)	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от реализации ОС	0	-	1 304	-
Доходы от реализации прочих ТМЦ	5	-	217	-
Прочие доходы	3	-	0	-
Восстановление резерва под обесценение ТМЦ	0	-	821	-
Списание кредиторской задолженности	6	-	736	-
Услуги кредитных организаций	0	20	0	20
Судебные расходы и арбитражные сборы	0	0	0	0
Резерв по сомнительным долгам	0	0	0	0
Расходы по реализации и списанию ОС	-	0	-	4 088
Списание дебиторской задолженности	-	66	-	36
Расходы по реализации прочих ТМЦ	-	8	-	85
Прочие расходы	-	33	-	3 507
Итого:	13	127	3 078	7 736

В составе показателя по строке 2460 ОФР «Прочие» за 2021 год отражен возврат переплаты НДС за 2018 год на расчетный счет в сумме 998 тыс. руб.

Информация о прочих доходах (расходах) из прибыли представлена в таблице:

Показатель	тыс. руб.	
	Начислены пени	Возврат переплаты
НДФЛ		998
Транспортный налог		5
ИТОГО:		1 003

Дебиторская и кредиторская задолженность Общества представлена ниже:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Дебиторская задолженность	3 983	1 725
- покупатели и заказчики	3 265	1 198
- авансы выданные	7	6
- прочие дебиторы, в т.ч.:	711	521
- фонд соц. страхования	-	-
- налог на прибыль	1 898	338
- НДС	-	-
- НДФЛ	-	183
- подотчетные лица	48	-
- прочие дебиторы	179	-
Кредиторская задолженность	75 075	75 099
- поставщики и подрядчики	1 343	1 313
в т.ч. ОАО «Центргаз»	847	1 005
- задолженность перед персоналом	51	37
- задолженность перед внебюд. фондами	65	61
- задолженность по налогам и сборам	137	209
- прочие кредиторы	73 479	73 479
в т.ч. ОАО «Центргаз»	73 479	73 479

6. Информация об изменении оценочных значений.

ЗАО «Центргазстрой» признает в отчетном периоде в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков.

Остаток резерва по оплате отпусков на начало периода – 100,2 тыс. руб., на конец периода – 78,7 тыс. руб.

На выплату вознаграждения по итогам работы за год оценочные обязательства не создавались.

Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует, резерв по сомнительным долгам не начислялся.

Резерв под обесценение ТМЦ не создавался в связи с отсутствием товарно-материальных ценностей на балансе.

Резервы предстоящих расходов и платежей не создавались.

7. Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны или Ф.И.О.	Характер отношений		Виды операций и объемы операций в отчетном периоде
Максименко Софья	Лицо	осуществляет полномочия	Оплата труда

Наименование связанной стороны или Ф.И.О.	Характер отношений	Виды операций и объемы операций в отчетном периоде
Михайловна	единоличного исполнительного органа общества. Директор с 01.10.2020 по 29.06.2021 Лицо является членом Совета директоров с 30.09.2020	Не осуществлялись
Максименко Софья Михайловна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества. Директор с 30.06.2021 Лицо является членом Совета директоров с 29.06.2021	Оплата труда Не осуществлялись
Калюкина Ирина Юрьевна	Лицо является членом Совета директоров с 29.06.2021	Не осуществлялись
Горайнова Марина Геннадьевна	Лицо является членом Совета директоров с 29.06.2021	Не осуществлялись
Борсай Наталия Константиновна	Лицо является членом Совета директоров с 29.06.2021	Не осуществлялись
Смирнова Наталья Викторовна	Лицо является членом Совета директоров с 29.06.2021	Не осуществлялись

АО «Центргаз» является единственным акционером Общества, владеет 100% уставного капитала и осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Связанные стороны представляют собой дочерние общества АО «Центргаз».

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ЗАО «Центргазтрубопроводстрой» (ЗАО «ЦТПС»)	дочернее общество АО «Центргаз»
АО «Центргазмеханизация»	дочернее общество АО «Центргаз»

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Основные операции со связанными сторонами за 2021 год представлены в таблицах.

Реализация товаров, работ, услуг связанным сторонам

тыс. руб. (без НДС)

Виды работ, услуг	АО "Центргаз"	АО «Центргазмеханизация»
Реализация материалов	0	0
Возмещение затрат за использование телефонного номера	0	7
ИТОГО	0	7

Дебиторская задолженность связанных сторон

тыс. руб.

Наименование организации	Сальдо на 01.01.2021	Сальдо на 31.12.2021
АО «Центргаз»	76	76
АО «Центргазмеханизация»	3	3
ИТОГО	79	79

Кредиторская задолженность связанных сторон

тыс. руб.

Наименование организации	Сальдо на 01.01.2021	Сальдо на 31.12.2021
АО «Центргаз»	74 484	74 484
ИТОГО	74 484	74 484

8. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора и главного бухгалтера, членов Совета директоров.

На основании Решения единственного акционера в отчетном периоде вознаграждение членам Совета директоров, членам ревизионной комиссии не начислялось и не выплачивалось.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде:

		тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	1 184	1 586
1.1.	краткосрочные вознаграждения	1 184	1 586

9. Иная информация

При составлении отчетности Общество руководствовалось принципом непрерывности деятельности. Вместе с тем существует неопределенность в отношении возможности продолжать деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты, связанная с отсутствием доходных договоров в рамках основной деятельности на 2022 год.

На протяжении 2021 года деятельность Общества поддерживалась за счёт доходов от сдачи имущества в аренду, реализации активов, не используемых в деятельности. На момент подписания отчетности такая ситуация сохраняется. За 2021 год Общество получило чистую прибыль в размере 1 млн. 204 тыс. рублей.

Намерений руководства, либо акционера, по полному прекращению деятельности нет. Общество имеет способность продолжать свою деятельность с учетом всей имеющейся информации.



Максим

С.М. Максименко

Лаврухина

А.А. Лаврухина

25 февраля 2022 года