

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Центргазсервис»
за 2020 год**

1. Сведения об организации:

Организационно-правовая форма: Акционерное общество.

Полное наименование: Акционерное общество «Центргазсервис».

Сокращенное наименование Общества — АО «Центргазсервис».

Юридический адрес: г. Тула, ул. Щегловская засека, д.31, оф.332.

Акционерное общество «Центргазсервис» создано в 1992 году.

Свидетельство о государственной регистрации № 799 от 13.11.1992 г., выдано Администрацией Центрального района Управы г. Тулы.

ОГРН 1027100964637 от 17.07.2002 г.

Уставный капитал общества составляет 110 013 руб.

Его учредителями являются граждане России.

Аффилированными лицами АО «Центргазсервис» являются:

физические лица:

- Гефен Леонид Самуилович, доля в уставном капитале 79%

- Делинкевич Ярослав Ярославович, доля в уставном капитале 10%

юридические лица:

ООО «Геффен»,

ООО «Ваттсон».

Руководство текущей деятельностью акционерного общества осуществляется генеральным директором Грибовым Максимом Александровичем.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 256 человек.

Основной вид деятельности – оптовая торговля водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой.

2. Сведения об отчетности:

Организация находится полностью на общей системе налогообложения.

Все данные бухгалтерской отчетности за 2019 год сопоставимы с данными за отчетный период. Корректировок входящих остатков, а также существенных изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не было.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 г. отсутствуют. События после отчетной даты в 2020г. отсутствуют.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами не заключались.

В 2019 и 2020г. г. организация не выполняла научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами.

На 01.01.2020 и на 31.12.2020 г.г. отсутствуют нематериальные активы, поступившие по договору мены.

**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 2020 г.	14 388	8 127	-	-	-	1 430	-	-	-	14 388	9 557
	5110	за 2019 г.	14 388	6 697	-	-	-	1 430	-	-	-	14 388	8 127
в том числе:													
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	13 627	13 627	13 627
в том числе:				
	5121	13 627	13 627	13 627

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



Руководитель

(подпись)

Грибов Максим
Александрович

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Грибов Максим Александрович

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 2020 г.	-	791	-	791	-
	5250	за 2019 г.	-	1 685	-	1 685	-
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	за 2020 г.	-	791	-	791	-
	5251	за 2019 г.	-	1 685	-	1 685	-

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

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

22 марта 2021 г.



Главный бухгалтер Максим Александрович Грибов

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 2020 г.	84 419	-	-	-	-	-	-	84 819	-
	5311	за 2019 г.	84 409	-	10	-	-	-	-	84 419	-
в том числе: Вклад в УК	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	84 409	-	10	-	-	-	-	84 419	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	84 419	-	-	-	-	-	-	84 819	-
	5310	за 2019 г.	84 409	-	10	-	-	-	-	84 419	-

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)

22 марта 2021 г.



г. Тула
Грибов Максим
Александрович
(расшифровка подписи)

Грибов Максим Александрович

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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	322 841	-	2 372 525	2 429 338	-	-	X	266 028	-
	5420	за 2019 г.	366 277	-	2 809 688	2 853 124	-	-	X	322 841	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	37 235	-	7 620	18 137	-	-	-	26 718	-
	5421	за 2019 г.	42 904	-	8 334	14 003	-	-	-	37 235	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	2 125	-	-	1 914	-	-	-	211	-
	5422	за 2019 г.	2 312	-	-	187	-	-	-	2 125	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	282 752	-	2 286 676	2 331 461	-	-	-	237 967	-
	5423	за 2019 г.	310 560	-	2 433 690	2 461 498	-	-	-	282 752	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	722	-	78 229	77 826	-	-	-	1 125	-
	5424	за 2019 г.	27	-	10 370	9 675	-	-	-	722	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на продажу	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	10 467	-	357 294	367 761	-	-	-	-	-

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)

22 марта 2021 г.



г. Тула Грибов Максим
Александрович
(расшифровка подписи)

Грибов Максим Александрович

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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	использование резерва по сомнительным долгам								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	24 034	1 714	5 683 088	-	5 645 298	133	-	1570	-	-	-	-	512	61 691	656	
	5530	за 2019 г.	55 633	2 479	5 564 074	-	5 603 442	45	-	908	-	-	-	-	143	24 034	1 714	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	9 130	341	3 237 616	-	3 234 926	2	-	197	-	-	-	-	512	11 818	656	
	5531	за 2019 г.	15 546	1 106	3 293 720	-	3 300 103	33	-	908	-	-	-	-	143	9 130	341	
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	11 167	1 373	1 079 189	-	1 050 147	47	-	1373	-	-	-	-	40 162	11 167	1 373	
	5532	за 2019 г.	35 105	1 373	895 580	-	919 506	12	-	-	-	-	-	-	11 167	1 373	-	
Расчеты с подотчетными лицами	5513	за 2020 г.	28	-	52 012	-	51 846	-	-	-	-	-	-	-	194	-	-	
	5533	за 2019 г.	33	-	37 212	-	37 217	-	-	-	-	-	-	-	28	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2020 г.	124	-	5 426	-	3 715	15	-	-	-	-	-	-	1 820	-	-	
	5534	за 2019 г.	22	-	1 247	-	1 145	-	-	-	-	-	-	-	124	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	за 2020 г.	3 426	-	239 178	-	238 347	69	-	-	-	-	-	-	4 188	-	-	
	5535	за 2019 г.	4 771	-	268 465	-	269 810	-	-	-	-	-	-	-	3 426	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	5516	за 2020 г.	159	-	1 069 667	-	1 066 317	-	-	-	-	-	-	-	3 509	-	-	
	5536	за 2019 г.	156	-	1 067 850	-	1 067 847	-	-	-	-	-	-	-	159	-	-	
Итого	5500	за 2020 г.	24 034	1 714	5 683 088	-	5 645 298	133	-	1570	-	-	-	512	61 691	656		
	5520	за 2019 г.	55 633	2 479	5 564 074	-	5 603 442	45	-	908	-	-	-	143	24 034	1 714		

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	-	656	-	1 714	-	2 479
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	656	-	341	-	1 106
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	1 373	-	1 373
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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	233 141	6 670 287	-	6 706 804	881	-	-	-	-	195 743
	5580	за 2019 г.	232 345	6 844 725	-	6 843 377	552	-	-	-	-	233 141
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	138 272	2 711 832	-	2 778 338	192	-	-	-	-	71 574
	5581	за 2019 г.	141 656	2 861 342	-	2 864 690	36	-	-	-	-	138 272
авансы полученные	5562	за 2020 г.	55 985	2 405 091	-	2 366 464	672	-	-	-	-	93 940
	5582	за 2019 г.	47 141	2 362 801	-	2 353 441	516	-	-	-	-	55 985
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	25 720	1 059 040	-	1 066 436	-	-	-	-	-	18 324
	5583	за 2019 г.	29 627	1 063 940	-	1 067 847	-	-	-	-	-	25 720
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	1 160	232 787	-	233 313	17	-	-	-	-	617
	5586	за 2019 г.	2 975	276 307	-	278 122	-	-	-	-	-	1 160
расчеты с подотчетными лицами	5567	за 2020 г.	66	51 788	-	51 845	-	-	X	X	-	9
	5587	за 2019 г.	16	37 267	-	37 217	-	-	X	X	-	66
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2020 г.	7 950	164 317	-	164 569	-	-	X	X	-	7 698
	5588	за 2019 г.	7 211	190 595	-	189 856	-	-	X	X	-	7 950
расчеты по социальному страхованию	5569	за 2020 г.	3 988	45 432	-	45 839	-	-	X	X	-	3 581
	5589	за 2019 г.	3 713	52 473	-	52 198	-	-	X	X	-	3 988

Итого	5550	за 2020 г.	233 141	6 670 287	-	6 706 804	881	X	X	X	195 743
	5570	за 2019 г.	232 345	6 844 725	-	6 843 377	552	X	X	X	233 141

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

г. Тула Грибов Максим
Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Юлия Анисимовна ТА

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	2 320 873	2 446 198
Расходы на оплату труда	5620	160 377	187 961
Отчисления на социальные нужды	5630	45 388	52 668
Амортизация	5640	2 928	2 807
Прочие затраты	5650	111 597	113 858
Итого по элементам	5660	2 641 163	2 803 492
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	2 641 163	2 803 492

Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г. :



Грибов Максим
Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Юлия Анисимова ТА

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 677	16 594	(16 835)	-	4 436
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Грибов Максим
Александрович
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Грибов Александр Юльевич
Антимова ТМ

4. Сведения об учетной политике:

Ведение бухгалтерского учета осуществляется централизованной бухгалтерией во главе с гл.бухгалтером.

В составе годовой бухгалтерской отчетности представляются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность Общества по состоянию на 31.12.2020г. составлена в соответствии с РСБУ.

При ее разработке за основу приняты формы бухгалтерской отчетности, приведенные в приложении к приказу Минфина России от 02.07.10 № 66н.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

Амортизация по всем основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Резерв расходов на текущий и капитальный ремонт основных средств не создается, фактические затраты включаются в расходы по мере производства ремонта.

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- выручка от продажи товаров и продукции.

Расходы, произведенные в данном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам учитываются обособленно и списываются равномерно ежемесячно, начиная с месяца признания расхода, пропорционально количеству полных месяцев в периоде, к которому относятся данные расходы.

5. Информация о связанных сторонах:

Доля собственности в уставном капитале ООО «ГЕФФЕН» 100 % принадлежит АО «Центргазсервис».

АО «Центргазсервис» осуществляет закупку товара у ООО «Геффен». Доля приобретаемых ТМЦ в общем объеме закупок 8 %.

Доля собственности в уставном капитале ООО «ВАТТСОН» 100% принадлежит АО «Центргазсервис».

6. Оценка влияния пандемии вируса COVID-19 на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем:

Нами тщательно рассмотрен вопрос о наличии существенных неопределенностей, возникающих в связи со вспышкой коронавируса и его последствиями, которые могут вызвать серьезные сомнения в способности предприятия продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Негативное влияние COVID-19 выражается в увеличении издержек обращения (индивидуальные средства защиты, дезинфекции, доставка работников на наемном транспорте до работы и обратно), а также перевод части работников на дистанционную работу. Ввиду неопределенности и продолжительности событий АО «Центргазсервис» не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. Деятельность компании не относится к отраслям экономики, в наибольшей степени пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Генеральный директор АО «Центргазсервис»

Гл. бухгалтер

«_____» _____ 2021 г.



Грибов М.А.

Антипова Т.А.