

# Акционерное общество "АСК"

196105, Санкт-Петербург г, Решетникова ул., дом 14, литер А, помещение 11-Н  
ИНН 7810771100 КПП 781001001  
ОГРН 1197847160994

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2020 года

г. Санкт-Петербург  
Дата: 25 марта 2021 г.  
Периодичность: годовая  
Единица измерения: рубли

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

### 1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: Акционерное общество "АСК" (образовано в результате реорганизации в форме преобразования, правопродшественник – ООО «ТПЦ»)

ИНН, КПП, ОГРН организации 7810771100/ 781001001, ОГРН 1197847160994

Дата регистрации 30.07.2019, регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу

Юридический/физический адрес: 196105, Санкт-Петербург г, Решетникова ул, дом № 14, литер А, помещение 11-Н

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, который подотчетен общему собранию акционеров Общества

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Токарева Ирина Константиновна, назначена генеральным директором Решением № 4 единственного акционера АО «АСК» от 21.07.2020 г с 22.07.2020 года

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1 человек

Размер уставного капитала организации: 40 000,00 (сорок тысяч) рублей  
Обществом размещено 400 штук обыкновенных именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая

Вид деятельности (ОКВЭД): 46.90

Краткая характеристика вида деятельности организации в отчетном периоде: Торговля оптовая неспециализированная

## 2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Финансовое положение организации раскрыто в формах бухгалтерской отчетности – бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств, отчет об изменении капитала

## 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

- 3.1. Основные средства (Приложение 1)
- 3.2. Запасы (Приложение 2)
- 3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность (Приложение 3)
- 3.4. Затраты на производство (Приложение 4)
- 3.5. Расчет стоимости чистых активов (Приложение 5)

## 4. Список аффилированных лиц ОА «АСК» и операции со связными сторонами

№ п/п	ФИО	Основания, в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %	Размер доли аффилированного лица в уставном капитале Общества, руб.
1	Колесников Владимир Юрьевич	Акционер (участник)	30.07.2019	100	40 000,00
2	Токарева Ирина Константиновна	Генеральный директор	21.07.2020		

02 июля 2020 года Колесников Владимир Юрьевич внес вклад в имущество общества не увеличивая уставной капитал общества и не увеличивая номинальную стоимость акций на сумму 1 000 000 рублей (Решение № 3 единственного акционера АО «АСК» от 30.06.2020 г)

## 5. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика: Учетная политика утверждена Приказом генерального директора ООО «ТПЦ» № 1 от 05.12.2018 года. « Об утверждении учетной политики» (общество в дальнейшем переименовано и реорганизовано в другую форму собственности)

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом  
Переоценка не проводится.

Материально-производственные запасы: оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости

Финансовый результат текущей деятельности: определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами организации за отчетный период.

## 6. События после отчетной даты

Каких-либо изменений в составе руководства/акционеров с 31 декабря 2020 и по текущую дату не было.

Событий, негативно повлиявших на достаточность текущей ликвидности для обеспечения непрерывности деятельности организации в 2021 г. по состоянию на 25.03.21 не наблюдалось.

Информации о невозможности получения непогашенных остатков дебиторской задолженности на 31.12.2020 г., которая стала известна до 25 марта 2021г нет.

Дополнительные доходы и расходы, относящиеся к 2020 году, но не начисленные в 2020 г., по состоянию на 25 марта 2021 не выявлены.

Каких-либо необычных бухгалтерских поправок или корректировок к отчетности за 2020 г. на текущую дату не осуществлялось и не планировалось.

## 7. Непрерывность деятельности организации

АО «АСК» не относится к предприятиям отраслей, наиболее пострадавших от распространения новой коронавирусной инфекции. Непрерывность ее деятельности не зависит от ухудшения ситуации с распространением инфекции. Перевод сотрудников на удаленный режим работы, либо соблюдение иных требований контролирующих органов по распространению инфекции не оказывает влияние на соблюдение принципа непрерывности деятельности организации. Организация не имеет дочерних предприятий, либо структурных подразделений за пределами Российской Федерации, деятельность которых бы могла привести к последствиям, вызывающим сомнения в непрерывности деятельности организации на протяжении 12 месяцев после отчетной даты

Данные финансовой отчетности на 31 декабря 2020 года не зависят от показателей – дебиторская задолженность, финансовые вложения и подобное, на которые распространение инфекции может оказать существенную роль. Таким образом, АО "АСК" способно продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и данные факторы раскрыты в бухгалтерской отчетности

Генеральный директор



Токарева И. К.

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

**1. Основные средства  
1.1. 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 первоначальная стоимость	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
								Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	300	-	-	(24)	-	-	300	(24)
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	-	-	300	-	-	(24)	-	-	300	(24)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
					затраты за период	слисано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	300	-	(300)
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Барный холодильный шкаф NICOLD SGD250SL	5241	за 2020г.	-	-	64	-	(64)
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кофемашинa CM7750	5242	за 2020г.	-	-	236	-	(236)
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

**1.3. 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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**1.4. 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 *Токарева Ирина Константиновна*

25 марта 2021 г.

**2. Запасы**  
**2.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость			резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2020г.	175	-	1 061	(1 235)	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2019г.	30	-	176	(31)	-	X	-	-	-	175
в том числе:	5401	за 2020г.	88	-	250	(338)	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2019г.	30	-	90	(31)	-	-	-	-	-	88
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	702	(702)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	86	-	109	(195)	-	-	-	-	-	86
	5426	за 2019г.	-	-	86	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31	На 31
		декабря 2020 г.	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 \_\_\_\_\_  
25 марта 2021 г.

*Токарева Ирина Константиновна*

Токарева Ирина Константиновна

3. Дебиторская и кредиторская задолженность  
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На начало года				На конец периода		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	2 061	-	(512)	-	-	-	-	-	-	-	2 061
	5530	за 2019г.	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	4
Авансы выданные	5511	за 2020г.	1 897	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 897
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2020г.	162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2020г.	1	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	1
	5533	за 2019г.	-	-	(512)	-	-	-	-	-	-	-	4
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020г.	2 061	-	(512)	-	-	-	-	X	X	X	2 061
	5520	за 2019г.	-	-	(3)	-	-	-	-	X	X	X	4



### 3.4. 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	25	25	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

25 марта 2021 г.

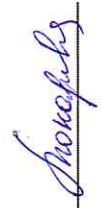


Токарева Ирина Константиновна

**4. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	218	-
Расходы на оплату труда	5620	25	-
Отчисления на социальные нужды	5630	7	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 782	-
Итого по элементам	5660	2 032	-
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	2 032	-

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



Руководитель **Токарева Ирина Константиновна**

25 марта 2021 г.

5. Расчет стоимости чистых активов

		Акционерное общество "АСК" (наименование организации)		
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	276	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	27	27	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	6	175	30
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	70	9	1
Дебиторская задолженность*	1230	2 062	4	7
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	10
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	223	7	26
Прочие оборотные активы	1260	-	-	4
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>2 664</b>	<b>222</b>	<b>78</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	12	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	110	-
Кредиторская задолженность	1520	1 389	89	22
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 401</b>	<b>199</b>	<b>22</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>1 263</b>	<b>22</b>	<b>56</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.