

ПОЯСНЕНИЯ к годовой бухгалтерской отчетности АО «АКАДО Холдинг» за 2020 год

1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности предприятия.

Акционерное общество «АКАДО Холдинг» (АО «АКАДО Холдинг»), ОГРН 5157746153692, ИНН 7726363705, КПП 772601001 создано 09.12.2015г.

Адрес местонахождения АО «АКАДО Холдинг»: 117535, г.Москва, Варшавское шоссе, дом 133.

Единоличным исполнительным органом АО «АКАДО Холдинг» является Генеральный директор общества.

Структура уставного капитала АО «АКАДО Холдинг»: обыкновенные именные бездокументарные акции, 100000 штук по номинальной стоимости 0,1 рубля (10 (десять) копеек) каждая. Размер уставного капитала 10000,00 рублей. Все акции оплачены.

Основной вид деятельности организации: капиталовложения в собственность и в ценные бумаги.

Обособленных подразделений АО «АКАДО Холдинг» не имеет.

Организация в отчетном периоде пользовалась расчетными счетами в Российских банках.

На конец отчетного периода численность сотрудников составляла 2 (два) человека.

Выплата дивидендов в отчетном периоде не производилась.

Величина чистых активов на 31.12.2020г. составила минус 1 390 312 тыс. руб. В 2021 году акционеры АО «АКАДО Холдинг» планируют принять меры по исправлению сложившейся ситуации с чистыми активами (п.10 настоящих Пояснений).

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

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

В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета использован доработанный типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Выручка в бухгалтерском и налоговом учете формируется методом начисления.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях являются существенными и приводятся обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности, существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

В отчетном периоде не было изменений в условиях деятельности организации, в способах ведения бухгалтерского учета. Поэтому, организация не вносила изменения в учетную политику в отчетном периоде, и не планирует внесение таких изменений в 2021 году.

3. Расшифровка отдельных статей баланса

В отчетном периоде в собственности АО «АКАДО Холдинг» находились акции Российских компаний балансовой стоимостью 17 199 643 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020г. составила 261 тыс. руб. из которых 208 тыс. руб. – расчеты по имущественному страхованию.

Просроченная или сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2020г. равна 10 509 004 тыс. руб., из которых 10 509 004 тыс. руб. - задолженность перед юридическими лицами РФ по различным договорам переуступки долга.

В отчетном периоде АО «АКАДО Холдинг» пользовалось следующими займами:

Займодаделец	Задолженность на начало отч. периода		Начислено % за год, тыс.р.	Задолженность на конец отч. периода		Срок возврата займа
	по займам, тыс.р.	по процентам, тыс.р.		по займам, тыс.р.	по процентам, тыс.р.	
Компания РФ	4 350 595	3 329 794	405 686	7 757 639	405 686	30.06.2021
Компания РФ	225	-	3	-	-	31.12.2020
Итого:	4 350 820	3 329 794	405 689	7 757 639	405 686	

4. Основные результаты финансово-хозяйственной деятельности в отчетном периоде.

В отчетном периоде организация получила доходы от оказания платных услуг по предоставлению поручительства другой Российской организации. Сумма выручки составила 2 055 тыс. руб.

Управленческие расходы имели следующую структуру:

Вид расхода	Сумма
Страхование ответственности	2 880 тыс. руб.
Услуги регистратора	546 тыс. руб.
Услуги в области аудита и бухучета	265 тыс. руб.
Аренда нежилого помещения	92 тыс. руб.
Оплата труда	21 тыс. руб.
Расходы на программное обеспечение	19 тыс. руб.
Прочие расходы	18 тыс. руб.
ИТОГО:	3 841 тыс. руб.

Убыток до налогообложения равен 407 485 тыс. руб.

За отчетный период организацией получен чистый убыток в размере 326 564 тыс. руб.

5. Информация по забалансовым счетам

В отчетном периоде АО «АКАДО Холдинг» арендовало нежилое помещение площадью 5 кв.м. по адресу: г.Москва, Варшавское шоссе, д.133. Стоимость арендованного имущества составила 232 тыс. руб.

6. Обеспечения выданные

По состоянию на 31.12.2020г., все имеющиеся в собственности акции сторонних предприятий в количестве 3 000 шт., балансовой стоимостью 17 199 643 тыс. руб. находятся в залоге у банка. Согласно условиям договоров залога, общая залоговая стоимость акций составляет 12 700 000 тыс. руб.

7. Информация о связанных сторонах и сделках со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности АО «АКАДО Холдинг» проводило операции с организациями и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным, другие отношения собственности и распорядительные отношения
1	Генеральный директор	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа

Информация о сделках с физическими лицами - связанными сторонами в отчетном периоде:

- выплачена зарплата Генеральному директору Общества в размере 21 тыс. руб.

8. Информация об убытке, приходящемся на акцию
Базовый убыток на акцию составил 3 265,65 руб.

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы
АО «АКАДО Холдинг» не приобретало энергетические ресурсы в отчетном периоде.

10. Чистые активы Общества

По состоянию на 31.12.2020г. чистые активы Общества составили отрицательную величину в размере 1 390 312 тыс. руб. Вместе с тем, Общество не намерено прекращать свою деятельность и планирует в будущем получать экономические выгоды в форме дивидендов от дочерних компаний.

У акционеров АО «АКАДО Холдинг» отсутствуют планы по ликвидации и/или банкротству АО «АКАДО Холдинг». Акционеры намерены и в состоянии при необходимости предоставить Обществу необходимую поддержку (включая организационную и иную помощь в сопровождении рефинансирования имеющихся финансовых обязательств), чтобы позволить ему продолжать нормальную деятельность и оплачивать текущие обязательства в обозримом будущем.

11. Прочая информация

В отчетном периоде организация не участвовала в совместной деятельности, не вела деятельность, связанную с договорами доверительного управления имуществом.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Условных фактов хозяйственной деятельности на 31.12.2020г. не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.

Приложения:

- Приложение № 1 «Финансовые вложения»
- Приложение № 2 «Дебиторская и кредиторская задолженность»
- Приложение № 3 «Оценочные обязательства»
- Приложение № 4 «Обеспечения обязательств»
- Приложение № 5 «Расчет стоимости чистых активов»

25 марта 2021 года

Руководитель организации



В.Е.Яблонских


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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	17 199 643	-	-	-	-	-	-	-	17 199 643
	5311	за 2019г.	17 199 643	-	-	-	-	-	-	-	17 199 643
в том числе:											
Акции других организаций	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итого	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	17 199 643	-	-	-	-	-	-	-	17 199 643
	5310	за 2019г.	17 199 643	-	-	-	-	-	-	-	17 199 643

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	12 700 000	14 840 000	14 840 000
в том числе:				
Акции других организаций	5321	12 700 000	14 840 000	14 840 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



25 марта 2021 г.

**Яблонских Владислав
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

ООО
"Аналитика"

ИНН 770705
ОГРН 1157746153692

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные 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:												
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	3 113	-	339	-	(3 191)	-	-	X	X	261
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019г.	175	-	3 791	-	(853)	-	-	-	-	3 113
в том числе:												
	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	25	-	336	-	(311)	-	-	-	-	50
Авансы выданные	5532	за 2019г.	85	-	131	-	(191)	-	-	-	-	25
	5513	за 2020г.	3 088	-	-	-	(2 880)	-	-	-	-	208
Прочая	5533	за 2019г.	90	-	3 660	-	(882)	-	-	-	-	3 088
	5514	за 2020г.	-	-	3	-	-	-	X	X	X	3
Расчеты по налогам и сборам	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5500	за 2020г.	3 113	-	339	-	(3 191)	-	-	-	-	261
Итого	5520	за 2019г.	175	-	3 791	-	(853)	-	-	-	-	3 113

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						перевод из кредиторовской в дебиторскую задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	6 864 192	-	-	-	-	-	(6 864 192)	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	6 864 192	-	-	-	-	-	(6 864 192)	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	18 266 901	7 759 013	405 689	(7 759 274)	-	-	-	-	-	18 672 329
	5580	за 2019г.	11 395 943	7 185	-	(419)	-	-	6 864 192	-	-	18 266 901
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	21	937	-	(958)	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	400	-	(379)	-	-	-	-	-	21
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4	3	-	(7)	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	7	-	(3)	-	-	-	-	-	4
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	7 680 614	7 757 689	405 689	(7 680 977)	-	-	-	-	-	8 163 325
	5585	за 2019г.	816 197	225	-	-	-	-	6 864 192	-	-	7 680 614
прочая	5566	за 2020г.	10 586 254	47	-	(77 297)	-	-	-	-	-	10 509 004
	5586	за 2019г.	10 579 746	6 514	-	(6)	-	-	-	-	-	10 586 254
расчеты по соц. страхованию и пенсионному	5567	за 2020г.	5	6	-	(11)	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	9	-	(4)	-	-	-	X	X	5
расчеты по оплате труда	5568	за 2020г.	3	21	-	(24)	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2019г.	-	30	-	(27)	-	-	-	X	X	-
итого	5550	за 2020г.	18 266 901	7 759 013	405 689	(7 759 274)	-	-	X	X	X	18 672 329
	5570	за 2019г.	18 260 135	7 185	-	(419)	-	-	X	X	X	18 266 901

с. 12

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	-	-	-

24

ООО

"Аналитика"

ООО "Аналитика"

подпись

ИНН 2021/0000000000

25 марта 2021 г.

МОСКВА

Яблонских Владислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8	-	-	(8)	-
в том числе:						
По оплате предстоящих отпусков сотрудникам	5701	8	-	-	(8)	-



Яблонских Владислав
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	12 700 000	14 840 000	14 840 000
Акции других предприятий в собственности организации, находящиеся в залоге	5811	12 700 000	14 840 000	14 840 000



Яблонских Владислав
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

АО "АКАДО Холдинг"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	17 199 643	17 199 643	17 199 643
Отложенные налоговые активы	1180	81 326	405	314
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	261	3 113	175
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	784	-	14
Прочие оборотные активы	1260	3	-	-
ИТОГО активы	-	17 282 017	17 203 161	17 200 146
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	6 864 192
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	8 163 325	7 680 614	816 197
Кредиторская задолженность	1520	10 509 004	10 586 287	10 579 746
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	8	5
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	18 672 329	18 266 909	18 260 139
Стоимость чистых активов	-	(1 390 312)	(1 063 748)	(1 059 994)

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