

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
Акционерное общество "ЛЕДОКОЛ"  
включая основные положения учетной политики,  
за 2021 год**

**1. Основные сведения об организации и собственниках**

Акционерное общество "ЛЕДОКОЛ" (в дальнейшем Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 26.10.2007 года.

Местонахождение: 115035, Москва г., Кадашёвская наб., дом 26, помещение 1, комн 6,22

Почтовый адрес: 115035, Москва г., Кадашёвская наб., дом 26, помещение 1, комн. 6,22

ОГРН 1077761770118, ИНН 7703647362, КПП 770601001

Уставный капитал 10 000 рублей, оплачен полностью

Количество акций: 10 000 штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль

Учредители Общества:

Шимкевич Андрей Анатольевич (гражданин РФ, ИНН 772700451510) – 100% от общего числа акций.

Держателем реестра акционеров Общества является АО ВТБ Регистратор ( ОГРН 1045605469744, ИНН 5610083568, место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, д.23

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор – Поляков Андрей Вячеславович (Решение единственного акционера общества № ГД/2017 от 23.10.2017., Решение единственного акционера общества о продлении полномочий. №ГД2020-06 от 23.10.2020г.).

Численность работающих на 31.12.2021 - 6 человек.

Основной вид деятельности Общества за 2021 год: «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления» (ОКВЭД 70.22).

Бухгалтерская отчетность АО "ЛЕДОКОЛ" составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

**2. Раскрытие информации об учетной политике**

Учетная политика Общества по бухгалтерскому и налоговому учету на 2021 год утверждена приказом об учетной политике АО "ЛЕДОКОЛ" от 27 декабря 2020 года.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету

1. В соответствии со статьей 7 Закона №402-ФЗ организация бухгалтерского учета и хранение документов в Обществе осуществляется Генеральным директором, ведение бухгалтерского учета и составления отчетности осуществляется Главным бухгалтером.

2. Так как бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту, в соответствии со статьей 19 закона 402-ФЗ, Общество организует, осуществляет и документирует внутренний контроль ведения бухучета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
3. Метод учета доходов и расходов: - *метод начисления*
4. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: *более 100 000 рублей*
5. Метод амортизация основных средств: *линейный*.
6. Переоценка основных средств: *не производится*
7. Метод списания ТМЦ в производство: *по средней себестоимости*
8. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»

### 3. Состав основных средств

По состоянию на 31.12.2021 балансовая стоимость ОС 22 715 тысяч рублей.  
Остаточная стоимость ОС на 31.12.2021 1701 тысяча рублей.

### 4. Состав капитальных вложений

По состоянию на 31.12.2021 капитальные вложения отсутствуют.

### 5. Отложенные налоговые активы

По состоянию на 31.12.2021 в сумме 4344 тысячи рублей.

### 6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 прочие внеоборотные 112 тысяч рублей.

### 7. Запасы

На конец отчетного периода остаток запасов товарно-материальных ценностей составил 6 тысяч рублей.

### 8. Сведения о дебиторской задолженности

У Общества за отчетный год отсутствует:

-просроченная к уплате дебиторская задолженность

-дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а так же другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Сведения о дебиторской задолженности приведены в таблице

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0
Прочая	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	13292
В т.ч.	



Покупателей (заказчиков)	2037
Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам	199
Прочая, в т.ч.	11056
расчеты по налогам и сборам	206
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	39
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	10811

## 9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2021 остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета	252
<b>ИТОГО:</b>	252

Поступления денежных средств всего за отчетный год составили 35031 тысяч рублей, в том числе от продажи товаров, работ, услуг 13746 тысяча рублей, прочие поступления 21285 тысяч рублей.

Денежные потоки от инвестиционных операций всего 1390 тысяч рублей, в том числе: Поступления от возврата предоставленных займов (сч 58.3) 1390 тысяч рублей, поступления процентов по долговым и финансовым вложениям 0 тысяч рублей,

Платежи всего за отчетный год составили 34347 тысячи рублей, в том числе поставщикам 8306 тысяч рублей, на оплату труда 2062 тысяч рублей, проценты по долговым обязательствам 19 тысяч рублей, налог на прибыль 23 тысяч рублей, прочие платежи 23960 тысяч рублей.

Платежи по финансовым операциям составили 1450 тысяч рублей (предоставление займов).

## 10. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 по стр. 1240 отражена сумма 56876 тысяч рублей (Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)).

## 11. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 по стр. 1260 отражена сумма 35 тысяч рублей (РБП Страхование).

## 12. Оценочные резервы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества не имелось просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв сомнительных долгов не формировался.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

Сальдо расчетов по оценочным резервам и обязательствам на 31.12.2021 равно нулю.

### 13. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2021 не происходило.

### 14. Кредиты и займы

Краткосрочные обязательства: по состоянию на 31.12.2021 по стр. 1510 отражена сумма 0 тысяч рублей (краткосрочные заемные средства)

Долгосрочные обязательства: По состоянию на 31.12.2021 по стр. 1410 отражена сумма 812 тысяч рублей (Заемные средства)

### 15. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2021 отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

### 16. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 отсутствует.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	97065
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	95650
Расчеты с покупателями и заказчиками	1093
Расчеты по налогам и сборам	151
Расчеты по страховым взносам	14
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	107
Расчеты с персоналом по оплате труда	0
Расчеты с подотчетными лицами	50

### 17. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2021 отсутствовали.

### 18. Сведения о связанных сторонах

Наименование, ФИО	Характер отношений
Поляков Андрей Вячеславович	Генеральный директор



Сумма заработной платы генерального директора за отчетный период составила 493 тысячи рублей. Иных выплат, кроме оговоренных трудовым договором, у генерального директора не имелось.

#### **19. Финансовые результаты деятельности**

Выручка за 2021 год составила 9986 тысяч рублей,

Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 76751 тысячи рублей.

За 2021 год по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль в размере 168 тысяч рублей.

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила -21126 тысяч рублей.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Прекращение деятельности Общества не планируется.

#### **20. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2021) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не имелось.

#### **21. Условные факты хозяйственной деятельности**

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Генеральный директор  
АО "ЛЕДОКОЛ"

Поляков А.В.

« 21 » марта 2021 г.

