

Акционерное общество «АСК»
354000, Краснодарский край, г.о. город-курорт Сочи, г. Сочи,
ул. Орджоникидзе, д.11, помещ. 22
ОГРН 1197847160994 ИНН 7810771100 КПП 236601001

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2021 года**

г. Сочи

Дата: 23 марта 2022 г.

Периодичность: годовая

Единица измерения: в тыс. рублей

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, правопреемник – ООО «ТПЦ»)

ИНН, КПП, ОГРН организации 7810771100/ 236601001, ОГРН 1197847160994

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

Юридический/фактический адрес: 354000, Краснодарский край, г.о. городской округ город-курорт Сочи, г Сочи, р-н Центральный, ул Орджоникидзе, д. 11, помещ. 22

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

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Абдуллаева Людмила Магомедовна. Назначена генеральным директором с 22 мая 2021 г. (Решение единственного акционера АО «АСК» № 2/2021 от 21.05.2021 г.)

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2021 г. составила 2 человека.

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): 70.10 Деятельность головных офисов

**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. Финансовые вложения (Приложение 2)
- 3.3 Запасы (Приложение 3)
- 3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность (Приложение 4)
- 3.5. Оценочные обязательства (Приложение 5)
- 3.6. Затраты на производство (Приложение 6)
- 3.7. Расчет стоимости чистых активов (Приложение 7)

4. Список аффилированных лиц АО «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	99,75	39 900,00
2	Родякова Яна Викторовна	Акционер (участник)	26.08.2021	0,25	100,00
3	Абдуллаева Людмила Магомедовна	Генеральный директор	22.05.2021		

25 мая 2021 года Колесников Владимир Юрьевич внес вклад в имущество общества, не увеличивая уставный капитал общества и не увеличивая номинальную стоимость акций, на сумму 2 000 000 рублей (Договор о внесении вклада в имущество общества от 24.05.2021 г.)

Юридические лица, в которых АО «АСК» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данных юридических лиц (Решение № 3/2021 единственного акционера АО «АСК» от 21.05.2021 г., Решение 4/2021 единственного акционера АО «АСК» от 21.05.2021):

- ООО «АСК Флот» - доля владения 100%
- ООО «ДКС» - доля владения 100%

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», с внесением изменений (общество в дальнейшем переименовано и реорганизовано в другую форму собственности)

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Основные средства. Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей. Начисление амортизации для всех основных средств производится линейным способом. Переоценка стоимости основных средств не производится.

Финансовые вложения. Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н. Финансовые вложения (акции, доли в уставных капиталах, займы выданные) принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По данным финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется. Доходность акций, долей в уставных капиталах связана с экономической выгодой Общества, получаемой (или ожидаемой к получению) в результате осуществления контроля над данными организациями. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Запасы. Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденному Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н. Единицей учета запасов является номенклатурный номер. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Налог на прибыль. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Учет доходов и расходов ведется Обществом по каждой номенклатурной группе.

Доход признаётся в бухгалтерском учете по мере подписания актов оказанных услуг.

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

6. События после отчетной даты

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н).

Существенных событий после отчетной даты на момент составления отчетности нет.

Существующих рисков на 31.12.2021 г. и потенциальных исков против Общества нет.

7. Информация по прекращаемой деятельности

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 г. № 66н).

В отчетном году уполномоченным органом Общества решения о прекращении части деятельности Общества, признаваемой в соответствии с п. 4 ПБУ 16/02 прекращаемой деятельностью, не принимались.

8. Непрерывность деятельности организации

Руководство АО «АСК» предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в сложившейся геополитической ситуации. Деятельность Общества не зависит от импорта и экспорта любых товаров и услуг, следовательно затрудненность финансовых потоков вне Российской Федерации не оказывает влияния на финансовое состояние Общества. Общество не ведёт инвестиционную деятельность на валютных и фондовых рынках и не зависит от ситуации на них. 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. Непрерывность деятельности АО «АСК» также не зависит от ухудшения ситуации с распространением коронавирусной инфекции. Перевод сотрудников на удаленный режим работы, либо соблюдение иных требований контролирующих органов по предупреждению возникновения и распространения случаев заболевания коронавирусной инфекцией, не оказывают влияние на соблюдение принципа непрерывности деятельности организации.

Генеральный директор



Абдуллаева Л.М.

**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	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	300	(24)	1 434	-	1 734	(400)
в том числе:	5210	за 2020г.	-	-	300	-	300	(24)
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	300	(24)	1 434	-	1 734	(400)
в том числе:	5211	за 2020г.	-	-	300	-	300	(24)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения


Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2021г.	-	1 434	-	(1 434)
в том числе:	5250	за 2020г.	-	300	-	(300)
Система видеонаблюдения	5241	за 2021г.	-	51	-	(51)
5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Офисная перегородка с биометрическим доступом EKEY	5242	за 2021г.	-	1 326	-	(1 326)
5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook S15 15.6" SN: 12MM4N0CV04P87214C	5243	за 2021г.	-	57	-	(57)
5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Барный холодильный шкаф HICOLD SGD250SL	5244	за 2021г.	-	-	-	-
5254	за 2020г.	-	-	64	-	(64)
Кофемашинка SM7750	5245	за 2021г.	-	-	-	-
5255	за 2020г.	-	-	236	-	(236)

1.3. 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 - в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
5271	5271	-	-

1.4. 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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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  **Абдуллаева Людмила Магомедовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	2 000	-	-	-	2 000	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2021г.	-	-	-	2 000	-	-	-	2 000	-
	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.	-	-	-	2 000	-	-	-	2 000	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель  **Абдуллаева Людмила Магомедовна**
 (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

4.2. 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	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго-краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 389	1 353	1	(886)	-	-	X	X	1 857
	5580	за 2020г.	199	1 895	42	(1 254)	-	-	508	-	1 389
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	702	920	-	(702)	-	-	-	-	920
	5581	за 2020г.	1	702	-	(1)	-	-	-	-	702
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	508	358	1	(4)	-	-	-	-	863
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	508	-	508
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	110	1 100	42	(1 252)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	180	74	-	(180)	-	-	-	-	74
	5586	за 2020г.	88	93	-	(1)	-	-	-	-	180
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 389	1 353	1	(886)	-	-	X	X	1 857
	5570	за 2020г.	199	1 895	42	(1 254)	-	-	508	-	1 389

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 _____
 (подпись)

Абдуллаева Людмила
 Магомедовна
 (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	-	137	-	(31)	107
	5701	-	-	-	-	-


(подпись)

Абдуллаева Людмила
Магомедовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 047	218
Расходы на оплату труда	5620	2 387	25
Отчисления на социальные нужды	5630	380	7
Амортизация	5640	231	-
Прочие затраты	5650	1 012	1 782
в т.ч. арендные платежи		690	
Итого по элементам	5660	5 058	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	5 058	2 032

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

Руководитель _____
 (подпись)

Абдуллаева Людмила
 Магомедовна
 (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

7. Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "АСК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 335	276	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 000	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	27	27
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	8	6	175
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	70	9
Дебиторская задолженность*	1230	1 850	2 062	4
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	151	223	7
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	5 343	2 664	222
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	24	12	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	110
Кредиторская задолженность	1520	1 857	1 389	89
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	107	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 988	1 401	199
Стоимость чистых активов	-	3 355	1 263	22

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