

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Акционерное общество "ЛЕДОКОЛ" включая основные положения учетной политики, за 2022 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 о продлении полномочий №ГД2020-06 от 23.10.2020 г.

Численность работающих на 31.12.2023 - 5 человек.

Основной вид деятельности Общества за 2022 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 2022 год утверждена приказом об учетной политике АО "ЛЕДОКОЛ" от 27 декабря 2021 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. Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

3. В соответствии со статьей 19 закона 402-ФЗ, Общество организует, осуществляет и документирует внутренний контроль ведения бухучета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
4. Метод учета доходов и расходов: - *метод начисления*
5. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: *более 100 000 рублей*
6. Метод амортизация основных средств: *линейный.*
7. Переоценка основных средств: *с 01.01.2022 г. Переход на ФСБУ /6, ФСБУ/25*
8. Метод списания ТМЦ в производство: *по средней себестоимости*
9. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»

3. Состав основных средств

По состоянию на 31.12.2022 балансовая стоимость ОС 21 425 тысяч рублей.
Остаточная стоимость ОС на 31.12.2022 равна нулю.

4. Состав капитальных вложений

По состоянию на 31.12.2022 капитальные вложения отсутствуют.

5. Отложенные налоговые активы

По состоянию на 31.12.2022 отложенные налоговые активы составляют 4 257 тысячи рублей.

6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 прочие внеоборотные активы – 109 тысяч рублей.

7. Запасы

На конец отчетного периода остаток запасов товарно-материальных ценностей составил 31 тысяча 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	4341
В т.ч.	
Покупателей (заказчиков)	2624

Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам	254
Прочая, в т.ч.	1463
расчеты по налогам и сборам	5
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	17
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1441

9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2022 остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета (в т.ч. в кассе организации)	480
ИТОГО:	480

Поступления денежных средств всего за отчетный год составили 7 158 тысяч рублей, в том числе от продажи товаров, работ, услуг 5 007 тысяча рублей, прочие поступления 2 151 тысяч рублей.

Денежные потоки от инвестиционных операций всего 1 337 тысяч рублей, в том числе: Поступления от возврата предоставленных займов (сч 58.3) 1 337 тысяч рублей, поступления процентов по долговым и финансовым вложениям 0 тысяч рублей,

Платежи всего за отчетный год составили 6 667 тысячи рублей, в том числе поставщикам 2 431 тысяч рублей, на оплату труда 1 305 тысяч рублей, проценты по долговым обязательствам 19 тысяч рублей, налог на прибыль 59 тысяч рублей, прочие платежи 2 872 тысяч рублей.

Платежи по финансовым операциям составили 1 600 тысяч рублей (предоставление займов).

10. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2022 по стр. 1240 отражена сумма финансовых вложений 70970 тысяч рублей (за исключением денежных эквивалентов).

11. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 по стр. 1260 отражена сумма 40 тысяч рублей (РБП Страхование).

12. Оценочные резервы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2022 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 31.12.2022 равно нулю.

13. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2022 не происходило.

14. Кредиты и займы

Краткосрочные обязательства: по состоянию на 31.12.2022 по стр. 1510 отражена сумма 0 тысяч рублей (краткосрочные заемные средства)

Долгосрочные обязательства: По состоянию на 31.12.2022 по стр. 1410 отражена сумма 0 тысяч рублей (Заемные средства)

15. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2022 отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

16. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 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:	100743
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	99708
Расчеты с покупателями и заказчиками	700
Расчеты по налогам и сборам	334
Расчеты по страховым взносам	0
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	0
Расчеты с подотчетными лицами	

17. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2022 отсутствовали.

18. Сведения о связанных сторонах

Наименование, ФИО	Характер отношений
Поляков Андрей Вячеславович	Генеральный директор

Сумма заработной платы генерального директора за отчетный период составила 453 тысячи рублей. Иных выплат, кроме оговоренных трудовым договором, у генерального директора не имелось.

19. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2022 год составила 6 466 тысяч рублей,
Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 80243 тысячи рублей.

За 2022 год по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль в размере 627 тысяч рублей.

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила -20510 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 (31.12.2022) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 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.

« 23 » марта 2023 г.

