

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Акционерное общество "ЛЕДОКОЛ"
включая основные положения учетной политики,
за 2025 год**

23 марта 2026 г.

УТВЕРЖДАЮ:



/Поляков А.В./

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: 127474, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Бескудниковский, ш Дмитровское, дом 62, корпус 2

Почтовый адрес: 127474, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Бескудниковский, ш Дмитровское, дом 62, корпус 2

ОГРН 1077761770118, ИНН 7703647362, КПП 771301001

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 №ГД/2023-01 от 06.10.2023г.).

Численность работающих на 31.12.2025 - 1 человек.

Основной вид деятельности Общества за 2025 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 2025 год утверждена приказом об учетной политике АО "ЛЕДОКОЛ" от 28 декабря 2024 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. 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 31.12.2025 балансовая стоимость ОС 0.00 рублей
Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025 0.00 рублей

4. Состав капитальных вложений

По состоянию на 31.12.2025 капитальные вложения отсутствуют.

5. Запасы

На конец отчетного периода остаток запасов товарно-материальных ценностей составил 1,7 тысяч рублей.

6. 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.

7. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2025 остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета	0,00
ИТОГО:	0,00

8. Оценочные резервы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 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 31.12.2025 равно нулю.

9. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2025 не происходило.

10. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2025 отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

11. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

12. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2025 отсутствовали.

13. Сведения о связанных сторонах

Наименование, ФИО	Характер отношений
Поляков Андрей Вячеславович	Генеральный директор

Сумма заработной платы генерального директора за отчетный период составила 451,0 тысяч рублей. Иных выплат, кроме оговоренных трудовым договором, у генерального директора не имелось.

14. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2025 год составила 6180 тысяч рублей,

Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 70172 тысячи рублей.

За 2025 год по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль в размере 624 тысяч рублей.

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила -20839 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.

15. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не имелось.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

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