

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
в отношении бухгалтерской отчетности
за 2021 год
акционерного общества
«Ивановоглавснаб»**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
акционерного общества
«Ивановоглавснаб»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **акционерного общества «Ивановоглавснаб»** (ОГРН 1023700540313), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала за 2021 год, отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **акционерного общества «Ивановоглавснаб»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководства
и Совета директоров акционерного общества «Ивановоглавснаб»
за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров акционерного общества «Ивановоглавснаб» несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

**Ответственность аудитора
за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы

было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров акционерного общества «Ивановоглавснаб», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено аудиторское заключение


_____ Лучейко Ольга Михайловна (ОПНЗ 21606085247)

Генеральный директор


_____ Цупко Елена Валерьевна (ОПНЗ 21706022575)



Аудиторская организация:
общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма “Эксперт”»,
153022, Ивановская область, город Иваново,
улица Велижская, дом 8, помещение 12, этаж 6
ОПНЗ 11606063556

28 февраля 2022 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.**

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИВАНОВОГЛАВСНАБ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля оптовая химическими продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 153011, Ивановская обл., г. Иваново, ул. Суздальская, д.16А,

корп.литА10, оф. 201

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710001	
04856651	
3728000065	
46.75	
12267	16
384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	61 780	63 525	68 633
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	20 116	18 071	16 059
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 483	-	15
	Итого по разделу I	1100	83 379	81 596	84 707
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	112	128	151
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	435	951
	Дебиторская задолженность	1230	8 654	6 977	6 862
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 987	283	156
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	10 753	7 823	8 120
	БАЛАНС	1600	94 132	89 419	92 827

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	140	140	140
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	10 567	10 567	10 567
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 209)	(10 474)	(9 223)
	Итого по разделу III	1300	498	233	1 484
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	79 361	75 687	76 966
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 209	1 205	1 204
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	80 570	76 892	78 170
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	12 162	10 986	11 879
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	902	1 308	1 294
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 064	12 294	13 173
	БАЛАНС	1700	94 132	89 419	92 827

Руководитель _____ Борщевский Н.И.

" 5 " февраля 2022 г. (подпись) (расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за 2021 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИВАНОВОГЛАВСНАБ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля оптовая химическими продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды	
0710002	
04856651	
3728000065	
46.75	
12267	16
384	

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	40 928	36 389
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	40 928	36 389
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(51 212)	(49 560)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 284)	(13 171)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(2 850)	(5 472)
	Прочие доходы	2340	16 851	23 652
	Прочие расходы	2350	(5 494)	(8 271)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 777)	(3 262)
	Налог на прибыль ⁷	2410	2 042	2 011
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 042	2 011
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	265	(1 251)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	265	(1 251)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Борщевский Н.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 5 " февраля 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала

за 2021 г.

Коды	0710004
Форма по ОКУД	
Дата (число, месяц, год)	
по ОКПО	04856651
ИНН	3728000065
по ОКВЭД 2	46.75
по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИВАНОВОГЛАВНАБ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля оптовая химическими продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹	3100	140	(-)	10 567	-	(9 223)	1 484
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	x	x	-	x	-	-
увеличение капитала	3214	-	-	-	x	x	-
дополнительный выпуск акций	3215	-	-	-	x	-	x
увеличение номинальной стоимости акций	3216	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица							

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220 (	-)	-	(	-)	(1 251)	(1 251)
в том числе:							
убыток	3221	x	x		x	(1 251)	(1 251)
переоценка имущества	3222	x	x	(	-)	(	-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(	-)	(	-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224 (	-)	-	-	x	(	-)
уменьшение количества акций	3225 (	-)	-	-	x	(	-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(	-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(	-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	(	-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(	-)
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	140	(	10 567	-	(10 474)	233
За 2021 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	265	265
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	265	265
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320 (	-)	-	(	-)	(	-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(	-)
переоценка имущества	3322	x	x	(	-)	(	-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(	-)	(	-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324 (	-)	-	-	x	(	-)
уменьшение количества акций	3325 (	-)	-	-	x	(	-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(	-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(	-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(	-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	-	-	(	-)
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	140	(	10 567	-	(10 209)	498

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	498	233	1 484

Руководитель Борщевский Н.И.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 5 " февраля 2022 г.

Примечания
 1. Указывается год, предшествующий предшествующему.
 2. Указывается предшествующий год.
 3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за 2021 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИВАНОВОГЛАВСНАБ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля оптовая химическими продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710005	
04856651	
3728000065	
46.75	
12267	16
384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	42 421	36 548
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41 289	36 038
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 132	510
Платежи - всего	4120	(46 336)	(45 100)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(28 904)	(25 856)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 515)	(11 645)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(6 917)	(7 599)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 915)	(8 552)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 958	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 958	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 400)	(2 129)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 400)	(2 129)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 442)	(2 129)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	38 036	53 689
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9 800	7 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	28 236	46 389

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Платежи - всего	4320	(26 975)	(42 881)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 546)	(3 600)
прочие платежи	4329	(19 429)	(39 281)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	11 061	10 808
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 704	127
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	283	156
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 987	283
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Борщевский Н.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 5 " февраля 2022 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

АО «Ивановоглавснаб»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

I. Общие сведения об организации

1. Сведения об акционерном обществе.

Полное наименование: Акционерное общество «Ивановоглавснаб»

Юридический адрес: 153017 г.Иваново, ул. Суздальская, д.16А, литер А10, офис 201

Фактический адрес: 153017 г.Иваново, ул. Суздальская, д.16А, литер А10, офис 201

Дата государственной регистрации 22.02.1999г.

Основной государственный регистрационный номер: 1023700540313

Уставный капитал общества составляет 139694 рублей.

Основные виды деятельности – сдача имущества в аренду, оптовая торговля.

2. Сведения о реестродержателе (Регистраторе)

Реестродержателем общества является Ивановский филиал ЗАО «Профессиональный регистрационный центр» в городе Иваново. Место нахождения филиала: 153035 г. Иваново, ул. Лежневская, д.119, литер А, пом.1002.

3.Сведения о Совете директоров

<i>Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров</i>	<i>Место работы</i>	<i>Занимаемая должность</i>
Анфилов В.А.	АО «Ивановоглавснаб»	советник генерального директора
Анфилов И.В.	АО «Ивановоглавснаб»	первый зам.ген. директора
Аввакумова Л.Б.	АО «Ивановоглавснаб»	главный юрисконсульт
Пшенникова С.Н.	АО «Ивановоглавснаб»	заместителя генерального директора по экономике и финансам
Борщевский Н.И.	АО «Ивановоглавснаб»	генеральный директор

4. Исполнительный орган

Единоличным исполнительным органом АО «Ивановоглавснаб» являлся генеральный директор Борщевский Н.И. (протокол заседания совета директоров № 1 от 10.01.2019 г.).

Коллегиальный исполнительный орган общества Уставом АО не предусмотрен.

6. Сведения об акциях.

Общее количество размещенных обыкновенных именных акций – 69847 штук.

Номинальная стоимость каждой обыкновенной именной акции – два рубля.

Выпущенные акции полностью оплачены.

В отчетном периоде дополнительная эмиссия акций не производилась.

7. Численность работников организации

Среднесписочная численность работников за отчетный период – 52 человек.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность АО «Ивановоглавснаб» за 2021 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

2. Основные элементы учетной политики общества.

- 2.1. Бухгалтерский учет в обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.
- 2.2. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей, учитываемые в составе МПЗ, списываются по мере отпуска их в эксплуатацию. После отпуска в эксплуатацию учитываются на забалансовом счете до момента списания.
- 2.3. Срок полезного использования объектов основных средств (либо основных групп объектов основных средств) определяются исходя из ожидаемого срока полезного использования (в рамках общего срока, установленного Общероссийским классификатором основных фондов (утв. приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 г. № 2018-ст) для амортизационной группы) при принятии объекта к учету специальной комиссией, состав которой утверждается руководителем организации.
- 2.4. Начисление амортизации ведется линейным способом.
- 2.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.6. Оценка материалов и товаров при их выбытии производится по средней себестоимости.
- 2.7. Организация создает резерв по сомнительным долгам.
- 2.8. При признании доходов и расходов в бухгалтерском учете используется метод начисления.
- 2.9. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

3. Изменения в учетной политике на 2021 год

В отчетном году в учетную политику Общества не вносились изменения.

4. Режим налогообложения, применяемый Обществом в 2021 г.

В отчетном периоде Общество применяло обычную систему налогообложения и являлось налогоплательщиком следующих налогов:

- налог на добавленную стоимость,
- налог на прибыль организаций,
- налог на имущество организаций,
- земельный налог,
- транспортный налог,
- плата на загрязнение окружающей среды.

В отчетном периоде Общество исполняло также обязанности налогового агента при исчислении и уплате налога на доходы физических лиц, а также являлось плательщиком взносов во внебюджетные фонды.

III. Информация о связанных сторонах.

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Анфилов В.А.	10,92
2	ООО «Фининвест»	69,34
3	ООО «Снабсервис»	10,55
4		

В отчетном периоде выплата дивидендов акционерам не производилась в соответствии с решением общего собрания акционеров Протокол от 25.06.2021г.

IV. Раскрытие информации об имуществе и финансовых обязательствах

АО «Ивановоглавснаб»

Динамика активов за 2021 год

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2021	31.12.2021	Тыс. руб.	%
Внеоборотные активы	81 596	83 379	1 810	102,18%
Основные средства	63 525	61 780	(1 745)	97,25%
Прочие внеоборотные активы				
Оборотные активы	7 823	10 753	2 930	137,45
Запасы	128	112	(16)	87,5%
Дебиторская задолженность	6 977	8 654	1 677	124,04%
Денежные средства	283	1 987	1 704	702,12%
Прочие оборотные активы				
Итого актив баланса	89 419	94 132	4 713	105,27%

Снижение остаточной стоимости основных средств связано с начислением амортизации. Уменьшение запасов связано с сокращением остатков ТМЦ на складе. Создан резерв по сомнительным долгам в размере 136 тыс.руб. Резерв под снижение стоимости запасов не создавался ввиду отсутствия признаков их обесценения.

Динамика пассивов за 2021 год

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2021	31.12.2021	Тыс. руб.	%
Капитал и резервы	233	498	265	211,58
Уставный капитал	140	140		
Резервный капитал	10 567	10 567		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(10 474)	(10 209)	265	
Долгосрочные обязательства	76 892	80 570	3 678	104,78
Заемные средства	75 687	79 361	3 674	104,85
Отложенные налоговые обязательства	1 205	1 209	4	100,33
Краткосрочные обязательства	12 294	12 064	(200)	98,12
Кредиторская задолженность	10 986	12 162	1 176	110,7
Оценочные обязательства	1 308	902	(406)	68,96
Итого пассив баланса	89 419	94 132	4 713	105,17

В 2021 году величина уставного капитала не изменялась.

В состав заемных средств входят:

- остаток по займам с учетом процентов, предоставленных юридическими и физическими лицами – 79 361 тыс.руб.

Создано оценочное обязательство по отпускам в размере 902 тыс.руб.

Увеличение собственного капитала организации вызвано получением по результатам 2021 года прибыли.

V. Финансовые результаты финансово-хозяйственной деятельности АО «Ивановоглавснаб»

В отчетном году АО «Ивановоглавснаб» свою деятельность осуществляло по следующим направлениям:

- сдача имущества в аренду,
- производство услуг (услуги связи, др.),

- отпуск тепловой энергии (тарифы по отпуску утверждаются в Департаменте энергетики и тарифов)
- оптовая торговля непродовольственными товарами.

Имеются лицензии:

- № 37-Б/00044 производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

Срок действия лицензии бессрочно;

- № ВХ-16-025941 деятельность по эксплуатации взрывоопасных производственных объектов. Срок действия лицензии бессрочно.

Выручка АО «Ивановоглавснаб» за 2021 год (без НДС) по обычным видам деятельности составила 40928тыс.руб., за год, предшествующий отчетному - 36398тыс.руб.

Объем продаж за 2021 год по видам деятельности

<i>Вид деятельности</i>	<i>Выручка от осуществления деятельности (без НДС), тыс.руб.</i>
Сдача имущества в аренду	37 753
Производство и отпуск теплоэнергии	3 000
Прочие виды деятельности	175
Итого	40 928

Состав прочих доходов и расходов за 2021 год

<i>Показатель</i>	<i>Значение показателя, тыс.руб.</i>
Прочие доходы	
Доход от продажи основных средств и иных активов	6 481
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации	7
Поступления по агентскому договору	47
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 433
Финансовая помощь	8 800
Списание задолженности	
Прочие доходы	83
Итого прочие доходы	16 851
Прочие расходы	
Резерв по сомнительным долгам	1 435
Налог на имущество	1 043
Расход по продаже основных средств и иных активов	2 350
Прочие расходы	666
Итого прочие расходы	5 494

Динамика финансовых результатов деятельности АО «Ивановоглавснаб»

Год	Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток), тыс.руб.
2019 г.	(10 649)	(5 925)
2020 г.	(3 262)	(1 251)
2021 г.	(1 777)	265

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными обстоятельствами хозяйственной деятельности.

Сведения о собственном капитале

Величина чистых активов АО «Ивановоглавснаб» на 31.12.2021 г. превышает величину уставного капитала Общества.

Динамика чистых активов АО «Ивановоглавснаб»

Отчетная дата	Чистые активы, тыс. руб.	Уставный капитал, тыс.руб.
31.12.2019 г.	1 484	140
31.12.2020 г.	233	140
31.12.2021 г.	498	140

VI. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО «Ивановоглавснаб», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

VII. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации о существенных фактах Обществом не производилось. Основание: Приказ ФСФР от 04.10.2011 г. №11-46/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

VIII. Информация о совершенных Обществом крупных сделках и (или) сделках с заинтересованностью

В отчетном периоде АО «Ивановоглавснаб» не осуществлялись крупные сделки требующие одобрения Советом директоров или общего собрания акционеров.

В отчетном периоде акционерное общество осуществляло сделки с аффилированными лицами (операции по выплате вознаграждений аффилированным лицам в соответствии с трудовыми договорами; получение заемных средств; операции по оказанию услуг). Сделки проводились с соблюдением требований законодательства.

IX. События отчетного периода, способные оказать влияние на деятельность Общества

Негативные события отчетного периода, в частности связанные с неблагоприятной экономической ситуацией в мире, России и Ивановской области, вызванной распространением КОВИД-19, не оказали существенного влияния основные показатели деятельности организации и ее способность продолжать деятельность в последующие периоды.

X. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

XI. Информация по прекращаемой деятельности

В последующих периодах Общество не планирует сокращение деятельности и уменьшение объемов оказываемых услуг.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Н.И.Борщевский

С.Н.Пшенникова

05 февраля 2022 г.

