

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.4. 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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	3 663	2 868
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	-	-	-

Каневский Максим Юрьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

15 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5
	5311	за 2020 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5
в том числе:											
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	840	-	-	-	-	-	-	-	840
	5315	за 2020 г.	1 100	-	-	(260)	-	-	-	-	840
в том числе:											
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	845	-	-	-	-	-	-	-	845
	5310	за 2020 г.	1 105	-	-	(260)	-	-	-	-	845

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-


 Каневский Максим Юрьевич
 Руководитель (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 15 марта 2022 г.

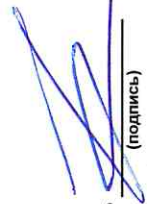
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-


 Руководитель _____
 Каневский Максим Юрьевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)
 15 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	195 029	-	123 027	-	(161 885)	-	-	-	-	-	156 171	-
	5530	за 2020 г.	161 525	-	183 879	-	(150 375)	-	-	-	-	-	195 029	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	147 199	-	65 368	-	(128 641)	-	-	-	-	-	83 926	-
	5531	за 2020 г.	133 690	-	142 581	-	(129 072)	-	-	-	-	-	147 199	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	11 506	-	24 537	-	(7 210)	-	-	-	-	-	28 833	-
	5532	за 2020 г.	6 844	-	8 870	-	(4 208)	-	-	-	-	-	11 506	-
Прочая	5513	за 2021 г.	36 324	-	33 122	-	(26 034)	-	-	-	-	-	43 412	-
	5533	за 2020 г.	20 991	-	32 428	-	(17 095)	-	-	-	-	-	36 324	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	195 029	-	123 027	-	(161 885)	-	-	X	-	-	156 171	-
	5520	за 2020 г.	161 525	-	183 879	-	(150 375)	-	-	X	-	-	195 029	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредитной в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	240 107	57 098	4 369	(143 157)	-	-	-	-	158 417
	5580	за 2020 г.	197 245	176 203	6 868	(140 209)	-	-	-	-	240 107
в том числе:	5561	за 2021 г.	156 450	24 041	-	(77 208)	-	-	-	-	103 283
	5581	за 2020 г.	82 104	128 616	-	(54 270)	-	-	-	-	156 450
	5562	за 2021 г.	10 882	23 878	-	(10 615)	-	-	-	-	24 145
	5582	за 2020 г.	42 380	7 488	-	(38 986)	-	-	-	-	10 882
	5563	за 2021 г.	28 152	83	-	(7 565)	-	-	-	-	20 670
	5583	за 2020 г.	34 311	492	-	(6 651)	-	-	-	-	28 152
	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021 г.	33 651	8 000	4 369	(37 862)	-	-	-	-	8 158
	5585	за 2020 г.	30 620	30 424	6 868	(34 261)	-	-	-	-	33 651
прочая	5566	за 2021 г.	10 972	1 096	-	(9 907)	-	-	-	-	2 161
	5586	за 2020 г.	7 830	9 183	-	(6 041)	-	-	-	-	10 972
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	240 107	57 098	4 369	(143 157)	-	X	-	-	158 417
	5570	за 2020 г.	197 245	176 203	6 868	(140 209)	-	X	-	-	240 107

5.4. 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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
15 марта 2022 г.

Каневский Максим
Юрьевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	195 795	294 253
Расходы на оплату труда	5620	63 315	84 224
Отчисления на социальные нужды	5630	10 354	15 570
Амортизация	5640	967	342
Прочие затраты	5650	59 208	130 193
Итого по элементам	5660	329 639	524 582
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 920)	(74)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	327 719	524 508

Руководитель  Каневский Максим Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)
 15 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 989	3 823	(3 989)	-	3 823
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	3 989	3 823	(3 989)	-	3 823

Каневский Максим
Юрьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

15 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	40 463	32 759	19 790
покрытие по банковской гарантии	5811	40 463	32 759	19 790

Руководитель Каневский Максим Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год
Акционерного общества «КАМАДИ»**

I. Общие сведения

1.1 Общая информация

Акционерное общество «КАМАДИ» (далее Общество) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации 27 августа 2010 года, ОГРН 1107847285589.

Акционерами Общества на 31.12.2021 г. являются:

1. Каневский Д.Ю. с долей участия 50% , паспорт РФ 40 12 640915 выдан ТП 53 ОУФМС Роосии по СПб и Ленинградской области в Невском районе Санкт-Петербурга 15.10.2012
2. Каневский М.Ю. с долей участия 50% , Паспорт РФ 40 19 327142, выдан ГУ МВД РОССИИ ПО Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ И ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ 01.07.2019 г.,к/п 780-031

На основании Федерального закона 208-ФЗ от 26.12.1995 "Об акционерных обществах" ст.4 п.1 абз.2 были внесены изменения в ЕГРЮЛ от 18.10.2021 в соответствии с которыми Закрытое акционерное общество "КАМАДИ" было преобразовано в Акционерное общество "КАМАДИ" с юридическим адресом 193091 , г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Невский округ , наб. Октябрьская , д.10 , к. 1, стр. 1 ,помещ. 3-Н , офис 24.

Основным видом деятельности АО «КАМАДИ» является:

- Производство и реализация инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации

1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах

Единоличным исполнительным органом управления Общества является Генеральный директор Каневский Максим Юрьевич.

1.3 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила за 2021 год – 29 человека , за 2020 год- 30 человек.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность АО «КАМАДИ» составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 29.12.2017 №УП/2018 «Об утверждении Учетной Политики для целей бухгалтерского учета».

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам.

Исключение составляют основные средства.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Если требования и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской (кредиторской) задолженности в краткосрочную.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина России №26н от 30.03.2001 г.

2.3.1. Объекты основных средств

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройки и дооборудования за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Переоценка основных средств обществом не проводится.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по их первоначальной стоимости и отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года.

2.5. Материально-производственные запасы

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Сырье – активы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Готовую продукцию – активы, предназначенные для продажи (конечный результат производственного цикла, технические и качественные

характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством);

- Товары – активы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней себестоимости по каждому виду (группе) запасов.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости). При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

2.6. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

2.7. Денежные средства и их эквиваленты

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, исчисленной на основе официального курса валют, действовавшего на соответствующую отчетную дату. По состоянию на 30.12.2020 курс евро составлял 90,6824 рублей, курс доллара США составлял 73,8757 рублей. По состоянию на 31.12.2021 курс евро составлял 84,0695 рублей, курс доллара США составлял 74,2926 рублей.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного года, а также сравнительная информация за год, предшествующий отчетному, в иностранной валюте на отчетную дату не пересчитываются.

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Обмен валюты на рубли не признается денежным потоком.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты,

включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Общества.

2.9. Признание выручки от продажи

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере перехода права собственности на товар, продукцию (или оказания услуг). Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза и иных аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

доходы ,связанные с продажей (покупкой) валюты - 6 112 тыс руб ;

положительные курсовые разницы - 25 486 тыс руб ;

другие аналогичные доходы.

В составе прочих расходов учитываются :

расходы ,связанные с продажей (покупкой) валюты - 6 215 тыс ;

отрицательные курсовые разницы - 36 910 тыс руб ;

отклонения курса продажи (покупки)валюты от курса ЦБ РФ - 1 261 тыс руб ;

прочие расходы.

В 2020 году аналогичные показатели составили :

доходы ,связанные с продажей (покупкой) валюты - 3 644 тыс руб ;

положительные курсовые разницы - 108 859 тыс руб ;

расходы ,связанные с продажей (покупкой) валюты - 3 680 тыс ;

отрицательные курсовые разницы - 59 899 тыс руб ;

отклонения курса продажи (покупки)валюты от курса ЦБ РФ - 2 937 тыс руб .

2.10. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Изменений учетной политики, которые существенно повлияли на финансовую отчетность, в 2021 году не было.

2.11. Арендное имущество

В 2021 году Общество арендовало нежилое помещение , расположенное по адресу : Санкт-Петербург , ул Седова, д.65 , лит А , пом 1-Н согласно договору аренды ИП Багдасаров Арнольд Альфредович № 1/20 от 17.09.2020 , общей площадью 270,5 кв.м. А также нежилое помещение по адресу : 193091 , г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Невский округ , наб. Октябрьская , д.10, к. 1, стр. 1 ,помещ. 3-Н , офис 24 , офис 25 согласно договорам аренды ДУ-АО-03/20 от 15.09.2020 , ДУ-АО-02/20 от 15.09.2020 с ООО "УК "Стабильность".Общая площадь арендуемых площадей составила 724,1 кв.м. Сумма арендных платежей за 2021 год составила 7 620 600,00 руб. Сумма арендной платы за 2020 год составила 2 691 000,00 руб .

2.12. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

2.13. Оценочные обязательства. Условные активы и условные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года, оно определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_N \times \text{Дн}_N \times (1 + \text{СтВз}_N / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_і - средний дневной заработок і-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_і - количество календарных дней отпуска, на которые і-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_і - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам і-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

N - количество работников на отчетную дату.

На 31.12.2021 резерв по оплате отпусков составил 3 823 тыс руб.

Данные об оценочных обязательства отражены в таблице 7 «Оценочные обязательства»

У Организации на основании договоров №1241/СПБ-Г/19 от 18.09.2019 , №1482/СПБ-Г/21 от 02.03.2021 , №1429/СПБ-Г/20 от 17.11.2020 об организации

выпуска нескольких частично покрытых банковских гарантий существуют условные обязательства. Данные отражены в таблице на 31.12.2021.

Контрагент	Основание	Сумма банковской гарантии в EURO	Сумма банковской гарантии в руб. на 31.12.2021	Сумма обеспечительного платежа в EURO	Сумма обеспечитель ного платежа в руб. на дату платежа	Срок действия банковской гарантии
ПАО "Совкомбанк"	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г11/19 от 09.08.2021	74 400,00	6 254 770,80	14 880,00	1 286 556,05	15.05.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г12/19 от 30.06.2021	494 589,35	41 579 879,36	98 917,87	8 526 977,58	30.04.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г13/19 от 23.07.2021	62 400,00	5 245 936,80	12 480,00	1 084 795,30	30.09.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г14/19 от 24.08.2021	246 000,00	20 681 097,00	49 200,00	4 269 762,96	01.03.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г15/19 от 13.08.2021	96 793,86	8 137 411,41	19 358,77	1 671 546,55	01.03.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г16/19 от 18.10.2021	67 892,34	5 707 675,08	13 578,47	1 123 314,23	01.06.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г17/19 от 21.10.2021	67 892,34	5 707 675,08	15 400,00	1 272 289,48	01.08.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г18/19 от 09.11.2021	29 990,00	2 521 244,31	5 998,00	495 047,93	01.04.2022
	банковская гарантия по договору №1241/СПб- Г19/19 от 24.12.2021	48 600,00	4 085 777,70	9 720,00	807 948,76	01.09.2022

Контрагент	Основание	Сумма банковской гарантии в Фунт стерлингов	Сумма банковской гарантии в руб. на 31.12.2021	Сумма обеспечительного платежа в Фунт стерлингов	Сумма обеспечитель ного платежа в руб.на дату платежа	Срок действия банковской гарантии
ПАО "Совкомбанк"	банковская гарантия по договору №1482/СПб- Г1/21 от 10.03.2021	251 995,50	25 213 989,34	50 399,10	5 193 939,73	31.01.2022
	банковская гарантия по договору №1482/СПб- Г2/21 от 12.11.2021	251 995,50	25 213 989,34	50 399,10	4 799 980,04	01.02.2022- 30.04.2022
Контрагент	Основание	Сумма банковской гарантии в Дол США	Сумма банковской гарантии в руб. на 31.12.2021	Сумма обеспечительного платежа в Дол США	Сумма обеспечитель ного платежа в руб.на дату платежа	Срок действия банковской гарантии
ПАО "Совкомбанк"	банковская гарантия по договору №1429/СПб- Г2/20 от 17.08.2021	41 655,80	3 094 717,69	8 331,16	611 440,49	01.04.2022

Раскрытие существенных показателей

3.1. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

В состав долгосрочных финансовых вложений Общества включены инвестиции в уставный капитал ООО "Поинт" ИНН 7811484108 . Краткосрочные финансовые вложения отражают займы выданные . На 31.12.2021 сумма выданных займов составила : ООО "Поинт" - 840 000,00 руб .

3.2. Дебиторская задолженность

Расшифровку статьи «Дебиторская задолженность» см табл 5.1

3.3. Кредиторская задолженность

Расшифровку статьи «Кредиторская задолженность» см табл 5.3

По состоянию на 31.12.2021 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.4. Капитал и резервы

На 31.12.2021 величина уставного капитала Общества составляет 10 000 руб. Состав участников Общества по состоянию на 31.12.2021 не менялся. Согласно решению участников от 14.12.2020 были выплачены дивиденды за 9 месяцев 2020 года в сумме 9 718 250,00 рублей. Согласно решению участников 1/21 от 29.06.2021 начислены и выплачены дивиденды за 2020 г в сумме 13 072 350,00 рублей. Общее количество акций составляет 10000 , оплачены полностью . Прибыль/убыток на 1 акцию составила в 2020 году – 13 800,30 рублей , в 2021 году - 4 338,50 рублей.

3.5. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2021 году вознаграждение основному управленческому персоналу начислено в размере : Генеральный директор, акционер Каневский М.Ю. 6 454 873,98 руб , второй акционер Каневский Д.Ю. 3 370 057,53 руб , на которое начислены налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, за работу в отчетном периоде. В состав основного управленческого персонала включен генеральный директор и акционеры.

3.6. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Таблице № 2 (в тыс. руб.):

Изменения стоимости основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2021 году не было.

3.7. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

3.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (в тыс. руб.)

3.9. Кредиты и займы

В составе заемных средств учитываются займы полученные. Займы являются

краткосрочными ,сроки погашения - в течение 12 месяцев после отчетной даты. В 2021 году Общество получило займ от ООО "АДМ-Проф" , сумма займа на 31.12.2021 составила 8 000 тыс руб. Проценты за пользование займами начисляются ежемесячно из расчета годовой процентной ставки в размере 15%. Общая сумма начисленных процентов на 31.12.2021 составила 158 тыс руб.

3.10. События после отчетной даты

По итогам работы в 2021 году во 2 квартале 2022 года будут начислены и выплачены дивиденды .

4.0. Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон:

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений (контроль или значительное влияние)*
1	ООО «Мастер-ФИТ»	Значительное влияние одного и того же физ лица Акционер, генеральный директор (Каневский М.Ю.)
2	ЗАО «Мастер-ФИТ»	Значительное влияние одного и того же физ лица Акционер (Каневский М.Ю.)
3	ООО «Поинт»	Участие в УК (51% доля участия, Значительное влияние одного и того же физ лица)
4	Генеральный директор	Значительное влияние
5	Акционеры	Значительное влияние

Перечень операций со связанными сторонами:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2020 г.	2021 г.
ЗАО «Мастер-ФИТ»	Реализация товаров	0	0
ЗАО «Мастер-ФИТ»	Поступление товаров	0	6 429

Задолженность по договору займа с ООО "Поинт" 840 000,00 руб (отражена в составе финансовых вложений), общая сумма задолженности с учетом начисленных процентов - 1 265 580,50 руб .

Генеральный директор _____ Каневский М.Ю.
15.03.2021

