

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Каверион Рус» ЗА 2021 ГОД**

Оглавление

I.	Общие сведения	4
1.	Информация об Обществе.....	4
1.1.	Общая информация об Обществе.....	4
1.2.	Лицензии, сертификаты, членство в СРО.....	5
1.3.	Филиалы и представительства.....	5
1.4.	Капитал Общества.....	6
1.5.	Органы управления Общества.....	6
2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность.....	7
II.	Учетная политика	7
1.	Основы составления отчетности.....	7
2.	Активы и обязательства в иностранных валютах.....	8
3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	8
4.	Основные средства.....	8
5.	Запасы.....	9
6.	Расходы будущих периодов.....	9
7.	Дебиторская задолженность.....	10
8.	Кредиторская задолженность.....	10
9.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	10
10.	Капитал и резервы.....	11
11.	Кредиты и займы полученные.....	11
12.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	11
12.1.	Оценочные обязательства.....	11
12.2.	Условные обязательства и условные активы.....	11
13.	Доходы.....	12
14.	Расходы.....	12
15.	Изменения в учетной политике Общества на 2021 год.....	13
16.	Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет.....	13
17.	Отражение в бухгалтерской отчетности налоговых разниц и текущего налога на прибыль.....	13
III.	Раскрытие существенных показателей	13
1.	Основные средства.....	13
2.	Прочие внеоборотные активы.....	14

3.	Запасы.....	14
4.	Дебиторская задолженность.....	15
5.	Финансовые вложения, денежные средства и денежных эквиваленты.....	16
6.	Капитал и резервы.....	17
6.1.	Уставный капитал	17
6.2.	Добавочный и резервный капитал.....	17
6.3.	Нераспределенная прибыль	17
7.	Кредиты и займы	17
8.	Кредиторская задолженность.....	18
9.	Налоги	18
9.1.	Налог на добавленную стоимость	18
9.2.	Налог на прибыль.....	19
9.3.	Прочие налоги и сборы.....	19
10.	Выручка от продаж	19
11.	Расходы по обычным видам деятельности.....	20
12.	Прочие доходы и прочие расходы.....	20
13.	Связанные стороны	21
14.	Оценочные обязательства.....	22
15.	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.....	22
16.	Условные обязательства	23
17.	Управление рисками	26
18.	Непрерывность деятельности	28
19.	События после отчетной даты.....	28

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

1.1. Общая информация об Обществе

Акционерное общество «Каверион Санкт-Петербург» (далее «Общество») зарегистрировано Решением Комитета по внешним связям мэрии Санкт-Петербурга 28.01.1994г., о чем свидетельствует свидетельство о государственной регистрации юридического лица реестровый номер № АОЛ-6936

Наименование Общества при регистрации – Акционерное общество закрытого типа «ЮИТ-ПЕТЕР» (АОЗТ «ЮИТ-ПЕТЕР»).

06.06.2003 г. в ЕГРЮЛ была внесена запись об Обществе (ОГРН 1037832014934), о чем свидетельствует выданное Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года серия 78 № 003088435

05 июля 2013 года ЗАО «ЮИТ-Петер» переименовано в ЗАО **«Каверион Санкт-Петербург»**.

22 января 2016 года Общество привело название организационно-правовой формы в соответствии с действующим законодательством и переименовано в Акционерное общество «Каверион Санкт-Петербург» (АО «Каверион Санкт-Петербург»).

18 мая 2021 Акционерное общество «Каверион Санкт-Петербург» было переименовано в Акционерное общество «Каверион Рус»

Местонахождение Общества по уставу: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург.

Местонахождение Общества фактическое: 197374, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ № 65, пр-кт Приморский, д 54, к. 1, литера А, этаж 4, помещ.4071

В предыдущем периоде завершена процедура реорганизации в форме присоединения к АО «Каверион Санкт-Петербург» ООО «Каверион Элмек» (119991, г. Москва, проезд Донской 5-й., Д.15 ОГРН 1027739196121, ИНН 7710065728), о чем 14 августа 2020 г. в ЕГРЮЛ была сделана запись за государственным регистрационным номером 22078704009103.

В отчетном периоде Общества выполняло следующие виды работ и услуг: выполнение строительно-монтажных работ, ремонт и сервисное обслуживание промышленных предприятий и объектов инфраструктуры на территории Санкт-Петербурга и иных субъектов РФ.

Основной вид деятельности Общества – производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (ОКВЭД 43.22)

Дополнительные виды деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий (ОКВД 41.20);
- торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием (ОКВД 46.73);

- деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями» (ОКВД 71.11.1);

- ремонт машин и оборудования (ОКВД 33.12);
- торговля автотранспортными средствами (ОКВД 45.1).

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 428 человека (на 31 декабря 2020 г. составила 532 человек, на 31 декабря 2019 г. – 153 человек).

1.2. Лицензии, сертификаты, членство в СРО

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

№ п/п	Номер лицензии	Лицензируемый вид деятельности	Срок действия лицензии
1	2-Б/01195	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	бессрочно

АО «Каверион Санкт-Петербург» является членом Некоммерческого партнерства «Объединение проектировщиков». СВИДЕТЕЛЬСТВО №0095.01-2009-7808041152-П-031 о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

АО «Каверион Санкт-Петербург» является членом Некоммерческого партнерства «Объединение строителей Санкт-Петербурга». СВИДЕТЕЛЬСТВО №0541.01-2010-7808041152-С-003 о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

1.3. Филиалы и представительства

Общество не имеет представительств и филиалов.

Общество имело в 2021 году, не выделенные на самостоятельный баланс, обособленные подразделения:

Обособленное подразделение в г. Покров

Обособленное подразделение в Новосибирской области

Обособленное подразделение в г. Москва

Обособленное подразделение № 1 в г. Истра

Обособленное подразделение № 2 в г. Истра

Обособленное подразделение в г. Мытищи
 Обособленное подразделение в г. Екатеринбург
 Обособленное подразделение в г. Волжский
 Обособленное подразделение в г. Новый Уренгой
 Обособленное подразделение в г. Батайск
 Обособленное подразделение в г. Ростов-на-Дону
 Обособленное подразделение в Астраханской области
 Обособленное подразделение в г. Казани
 Обособленное подразделение в Тверской области
 Обособленное подразделение в г. Собинка
 Обособленное подразделение в г. Пенза
 Обособленное подразделение в г. Тула
 Обособленное подразделение в г. Рязань
 Обособленное подразделение г. Видное
 Обособленное подразделение в г. Ноябрьск
 Обособленное подразделение в г. Обь
 Обособленное подразделение в г. Ефремов

1.4. Капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021 года составляет 25853,05 тыс. руб.

Акционерами Общества являются юридические лица:

Акционеры	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2021 г., %.
АО «Caverion Huber Invest Oy	100

Детальная информация о составе акционеров, доле владения раскрыта в разделе 6.1 «Уставный капитал» настоящих Пояснений.

1.5. Органы управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Высшим органом управления является Решение Единственного Акционера,
- Общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров,
- Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Состав Совета директоров (Правления Общества) на 31 декабря 2021 г.

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Кари Вели Сандбек	Председатель Совета директоров
2	Анне Хелена Виитала	Член Совета директоров

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
3	Марти Юхани Ала-Харконен	Член Совета директоров
4	Шрей-Хюппянен Минна Маркетта	Член Совета директоров
5	Томас Пекка Хиетто	Член Совета директоров

Решением единственного акционера № 12/18 от 11.12.18 избран на должность Генерального директора Акционерного общества «Каверион Санкт-Петербург» гражданин Финляндии Остапенко Александр с 01.01.2019

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2021 году. Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, станovým и региональным, репетиционным и др.).

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, и активов, по которым в установленном порядке могут создаваться резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы валют составили:

74,2926 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2021 г
73,8757 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2020 г.
61,9057 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2019 г

84,0695 руб. за 1 евро на 31 декабря 2021 г
90,6824 руб. за 1 евро на 31 декабря 2020 г
69,3406 руб. за 1 евро на 31 декабря 2019г

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

В составе основных средств отражаются объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев (земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие)..

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода в эксплуатацию по их видам согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002. №1. и изменений к нему Общероссийскому классификатору основных фондов на основании данных технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных документов органов государственной власти.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Переоценка объектов основных средств не производится.

5. Запасы

Учет запасов осуществляется на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Материалы учитываются по фактическим затратам

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензионные права на программные продукты и прочие расходы) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся и продолжительность периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

7. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражаются задолженность покупателей и заказчиков, авансовые платежи, связанные с выплатами в счет предстоящих поставок товаров и услуг, задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов и прочая задолженность.

Учет расчетов ведется в разрезе контрагентов и основания возникновения задолженности

8. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражаются задолженность перед поставщиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, и прочая кредиторская задолженность.

Задолженность перед поставщиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками.

Учет расчетов ведется в разрезе контрагентов и основания возникновения задолженности.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относится краткосрочный депозит сроком до 3 месяцев. Размещение денег на депозите и их возврат в отчете о движении денежных средств не отражаются.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Суммы поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам отражены в отчете о движении денежных средств без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств, представляются свернуто в строке 4129 «Прочие платежи» или 4119 «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущей деятельности.

Суммы НДС и страховых взносов в отчете о движении денежных средств отражаются Обществом в составе строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников».

10. Капитал и резервы

Уставный капитал составляет сумму 25853050 рублей и разделен на 12926525 обыкновенные акции номинальной стоимостью по 2 рубля за каждую.

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Резервный капитал составляет сумму 1293 тыс. рублей и образован на основании законодательства РФ.

Добавочный капитал сформирован в сумме 141 646.2 тыс. руб. в результате присоединения ООО «Каверион Элмек».

11. Кредиты и займы полученные

Расходы по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому относятся.

Проценты по полученным займам учитываются на счете 66.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

12.1. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство:

- на расходы по неиспользованным отпускам работников,
- расходы на выплату вознаграждений по итогам работы за год
- расходы на гарантийный ремонт

Суммы оценочных обязательств на начало и конец отчетного периода, сумма оценочного обязательства признанная и списанная в отчетном периоде по различным основаниям, отражены в пояснениях раздел 7 «Оценочные обязательства» к балансу.

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков, не использованных по состоянию на 31 декабря отчетного года, определяется исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного сотрудниками на конец отчетного периода.

Общая сумма отчислений в резерв определяется на конец отчетного периода (каждого месяца) с учетом сумм отчислений в социальные фонды (страховые взносы и взносы на страхование от несчастных случаев).

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков, не использованных по состоянию на 31 декабря отчетного года, формируется (определяется) программой 1С «Зарплата и управление персоналом» автоматически по каждому работнику и по организации в целом.

12.2. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

13. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

- Доходы по курсовым разницам
- Доходы, связанные с реализацией основных средств
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Доходы в виде восстановленных оценочных резервов
- Доходы в виде списанной кредиторской задолженности
- Проценты к получению
- Прочие доходы

14. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ (оказанием услуг).

Общехозяйственные расходы, связанные с управлением производством (управленческие расходы) ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Общехозяйственные расходы, не связанные с управлением производством, но входящие в состав общехозяйственных расходов, включаются в себестоимость продукции, работ, услуг и в конце отчетного периода распределяются между объектами пропорционально заработной плате производственного персонала.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров:

- Проценты по полученным кредитам и займам;
- Курсовые разницы;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам;
- Расходы, связанные с реализацией основных средств
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Расходы на услуги банков
- Прочие операционные расходы
- Расходы в виде списанной дебиторской задолженности
- Прочие расходы.

15. Изменения в учетной политике Общества на 2021 год

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с учетной политикой на 2020 год не вносились.

16. Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (групп соответствующих статей) за отчетный год более 5 процентов.

17. Отражение в бухгалтерской отчетности налоговых разниц и текущего налога на прибыль

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе, соответственно, в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

Величина текущего налога на прибыль (убытка) соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке 1500 «Основные средства» и составляет на 31.12.2021 5826 тыс. руб.

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп приведена в разделе 2 «Основные средства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Использование основных средств, числящихся на балансе Общества

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость приобретения)	-		3747
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства, стоимость которых не погашается	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

Использование основных средств, числящихся за балансом

Наименование показателя	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	15547	8016	2373
Иное использование основных средств			

В отчетном периоде имело место выбытие основных средств в результате реализации. При этом :

Убыток от реализации непрофильных активов составил 0 руб.,
прибыль от реализации основных средств 291667 руб.

2. Прочие внеоборотные активы

Нематериальные и прочие активы у Общества отсутствуют.

3. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов в сумме 58524 тыс. руб. , товаров для перепродажи в сумме 4661 тыс. руб., основное производство – 51681 тыс. руб.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают изменение отдельных групп (видов) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой.

В связи с отсутствием событий в отчетном периоде, способных существенно повлиять на стоимость материально-производственных запасов, Общество не создает резерв под снижение стоимости МПЗ.

4. Дебиторская задолженность

В статью «Дебиторская задолженность» по строке 1230 бухгалтерского баланса включены:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками- 19611 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 320882 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 16566 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 506 тыс. руб.
- прочие расчеты -14813 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, включенная в резерв по сомнительным долгам на конец периода составляет 7523 тыс. руб.

В составе прочих оборотных активов (строка1260) бухгалтерского баланса включена сумма 218 тыс. руб. задолженности по счету 46.02 «Непредъявленная к оплате начисленная выручка».

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

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов

Дополнительная информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате

хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Финансовые вложения, денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов» по строке 1240 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода сумма отсутствует.

Информация по раскрытию финансовым вложениям приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество в текущем году осуществляло вложения в депозитные счета.

№	№ Договора, дата	Банк
1	Соглашение о размещении депозитов № 13/15-037 от 22.12.15	АО «СЭБ БАНК»
2	Письмо-оферта	АО «ЮниКредит Банк»

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства на расчетных счетах	6393	11023	690
Средства на валютных счетах			
Средства (наличные) в кассе	1	2	8
Денежные эквиваленты	55000	109950	66200
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	61394	121208	66898

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций, в т. ч. приобретение и выбытие основных средств.

В составе денежных потоков от финансовых операций, отражены в графах за предыдущий период движение денежных средств по депозитам.

6. Капитал и резервы

6.1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества составляет 25853 тыс. рублей, полностью оплачен и состоит из:

Акционер (участник) Общества	Доля участника в уставном капитале (%)	Номинальная стоимость, тыс. руб.
АО «Caverion Huber Invest Oy,	100	25853
Итого	100%	

Уставный капитал Общества составляет состоит из 12926525 акции номинальной стоимостью два рубля каждая.

В соответствии с решением Банка России от 09.09.2020 осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций Акционерного общества «Каверион Санкт-Петербург», размещенных путем обмена на акции акционерного общества долей в уставном капитале участников присоединяемого общества с ограниченной ответственностью.

Количество ценных бумаг дополнительного выпуска 8 925 525 штук.

Общий объем дополнительного выпуска 17 851 050 рублей.

6.2. Добавочный и резервный капитал

Добавочный капитал сформирован в сумме 141 646.2 тыс. руб. в результате присоединения ООО «Каверион Элмек».

Резервный капитал составляет 1293 тыс.руб. на 31.12.2021 г., (на 31.12.2020 г. – 400 тыс .руб., на 31.12.2019 – 400 тыс. руб.). Резервный капитал образован в соответствии с законодательством РФ.

6.3. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль по строке 1370 бухгалтерского баланса составляет 226 928 тыс. руб. на 31.1.2021, 241 129 тыс. руб. на 31.12.2020, 274 063 тыс. руб. на 31.12.2019 г.

7. Кредиты и займы

Общество в течение 2021 года привлекало кредитные средства.

Договор займа № 1 от 01 июля 2020 года заключен с Каверион Корпорейшен, юридическим лицом созданным по Законодательству Финляндии.

В соответствии с условиями Договор займа № 1 от 04.07.20 заимодавец передает в собственность Заемщику сумму в размере 200000 тыс. рублей. Займ предоставляется траншами. Заемщик обязан возратить заем не позднее 1 июля

2021 года. Заемщику разрешается досрочное возвращение займа частями или единовременным платежом.

Заемщик обязан выплатить Займодавцу плату за предоставление займа. Оплата процентов по займу производится на основании расчета, произведенного Займодавцем. Проценты к уплате начисляются за каждый день пользования займом со дня, следующего за днем перечисления Займодавцем суммы займа до дня перечисления возвращенных сумм на банковский счет.

Сумма начисленных процентов за 2021 год составила 1920 тыс. руб., погашено 4456,7 тыс. руб.

В проверяемом периоде было получено кредитных средств на сумму 8867500 руб.

Погашено основного долга 140 000 000 руб. перечислением денежных средств и 8867500 руб. прощение долга.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имеет непогашенного кредита и процентов по нему.

8. Кредиторская задолженность

В статью «Кредиторская задолженность» по строке 1520 бухгалтерского баланса включена

- расчеты с поставщиками и подрядчиками- 84741 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 19046 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 34412 тыс. руб., в том числе НДС – 32066 тыс. руб.
Транспортный налог – 105 тыс. руб.
НДФЛ – 2297 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 9881 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 12094 тыс. руб.
- прочие расчеты – 3025 тыс. руб.

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Налоги

9.1. Налог на добавленную стоимость

Определение налоговой базы по налогу на добавленную стоимость производится в соответствии с требованиями главы 21 НК РФ.

9.2. Налог на прибыль

Определение налоговой базы по налогу на прибыль производится в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ.

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" ПБУ 18/02 (утв. приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н) в связи с чем в бухгалтерском учете отражены величины, такие как показатель текущего налога на прибыль и отложенный налог на прибыль.

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года составлен с учетом изменений внесенных Приказом Минфина России от 19.04.2019 № 61н.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

Расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода

9.3. Прочие налоги и сборы

Налог на имущество не начисляется, так как недвижимое имущество на балансе отсутствует.

10. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей товаров, выполнением работ, оказания услуг по видам без НДС:

Общий объем реализации продукции, работ, услуг, отраженный по строке 2110 Отчета о прибылях и убытках за 2021 год составил 1135522 тыс. руб., в том числе по основной деятельности 1081947 тыс. руб., что составляет 95,28% от общего объема выручки, реализации покупных товаров и прочих ТМЦ – 53579 тыс. руб., что составляет 4,72% от общего объема выручки.

Общий объем реализации продукции, работ, услуг, отраженный по строке 2110 Отчета о прибылях и убытках за 2020 год составил 969299 тыс. руб., в том числе по основной деятельности 958433 тыс. руб., что составляет 98,88% от общего объема выручки, реализации покупных товаров и прочих ТМЦ – 10866 тыс. руб., что составляет 1,12% от общего объема выручки

В течении 12 месяцев 2020 года не произошло существенных изменений в

структуре доходов Общества от реализации обычных видов деятельности по сравнению с полученными доходами за аналогичный период 2020 года.

В то же время отмечается увеличение выручки от реализации на 17 процентов.

11. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по раскрытию расходов по обычным видам деятельности приведена в таб. 5 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.		
Вид расхода по обычным видам деятельности	2020	2021
Себестоимость продаж	864913	993247
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	864913	993247
Транспортные расходы	-	-
Расходы на рекламу	-	-
Иные коммерческие расходы	-	0
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	0	0
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, налоги и иные расходы (страховые взносы)	65897	84090
Расходы по аренде	13732	21844
Аудиторские услуги, рекрутерские услуги, адвокатуры	1161	2096
Вознаграждение лицензиара	4291	5067
Расходы с увольнением персонала	1272	1567
Затраты на содержание автотранспорта	3777	5373
Командировочные расходы	440	832
Амортизация	3229	3745
Представительские расходы	44	230
Иные управленческие расходы	31754	16894
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	111865	141738

Общий объем себестоимости реализованных работ, услуг, отраженный по строке 2120 Отчета о прибылях и убытках за 2021 год составил 993247 тыс. руб., в том числе по основной деятельности 958358 тыс. руб., что составляет 96,49 % от себестоимости, реализация покупных товаров 34889 тыс. руб., что составляет 3,51% от себестоимости.

12. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020		2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте,				

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020		2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
в том числе:				
- подлежащих оплате в иностранной валюте				
- подлежащих оплате в рублях	365	356	2030	2164
-доходы, связанные с реализацией основных средств и иного имущества	819		745	
-доходы списанной кредиторской задолженности	2048		1509	
-прочие доходы	31311		25253	
-расходы связанные с резервами по сомнительным долгам		655		8298
-расходы на услуги банков		639		1519
-расходы в виде списанной дебиторской задолженности		3040		755
Прочие расходы		16026		20477
-штрафы, пени и т.п.		563		10015
Итого прочие доходы/расходы	34543	21279	29537	43228

13. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется акционерным обществом «Caverion Huber Invest Oy, которое владеет 100% долей Общества.

Другие связанные стороны

К связанным сторонам Общество относит компании, входящие в Концерн Caverion (дивизион Восточная Европа). Руководство Общества считает, что Каверин ОЮ являются связанной стороной.

Caverion разрабатывает, создает, обслуживает и поддерживает интеллектуальные и энергоэффективные решения для зданий, отраслей и инфраструктур в Северной, Центральной и Восточной Европе. Компания входит в число ведущих европейских поставщиков технических решений для зданий и объектов промышленности.

В Caverion два направления деятельности: Проекты и Сервис.

В Caverion работает около 16 000 сотрудников в 12 странах.

Caverion был создан в результате отсоединения от YIT бизнес сегментов «Инженерные услуги» и «Услуги для промышленности» в июне 2013 года.

Продажи связанным сторонам

В 2021 году связанным сторонам Обществом не были оказаны услуги

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

тыс. руб.		
Наименование связанной стороны (вид закупок)	2020	2021
Каверион Ою тыс. руб.	10355	6081
ИТОГО	10355	6081

Состояние расчетов со связанными сторонами

На основании соглашения о прощении долга от 30.12.2021 и 30.06.2021 стороны приняли к соглашению о прекращении обязательств АО «Каверион Санкт-Петербург» перед Каверион Ою на сумму 6753.8 тыс. руб., кроме того НДС.

Займы, предоставленные связанным сторонами.

Общество в течение 2021 года привлекало кредитные средства.

Договор займа № 1 от 01 июля 2020 с Каверион Корпорейшен, юридическим лицом созданным по Законодательству Финляндии.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В состав управленческого персонала АО «Каверион Санкт-Петербург» входят: генеральный директор, директор по производству, директор направления сервисного обслуживания.

Выплаты доходов в пользу управленческого персонала Общества с учетом начисленных налоговых отчислений в бюджет и фонды (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск, премии, оплата больничных листов и т.д.) в 2021 году составили в совокупности сумму 30261 тыс. руб. (аналогичные выплаты в 2020 году составили – 22948 тыс. руб., в 2019 году – 16100 тыс. руб.)

14. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 6 «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Банковские гарантии, выданные или полученные в качестве обеспечения обязательств и платежей, отражены ниже.

10595488,87 руб.

АО «Каверион Санкт-Петербург»	Metro Cash & Carry LLC	21/14-001/44 4692817 евро.	03.07.2017
АО «Каверион Санкт-Петербург»	Metro Cash & Carry LLC	21/14-001/43 213893,13 евро	03.07.2017
АО «Каверион Санкт-Петербург»	Metro Cash & Carry LLC	21/13-031/12 10435255,67 руб.	07.09.2020
АО «Каверион Санкт-Петербург»	Metro Cash & Carry LLC	21/13-031/14 6537420,16 руб.	07.09.2020
АО «Каверион Санкт-Петербург»	Metro Cash & Carry LLC	21/13-031/13 54749,96 евро	07.09.2020

16. Условные обязательства

Судебные разбирательства

На конец отчетного периода АО «Каверион Санкт-Петербург» не имеет судебных дел, которые могут повлиять на финансово-хозяйственные результаты. Существенные финансовые риски отсутствуют.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 года, соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно.

Перечень судебных дел:

1. Ответчик ООО «АЦМ»:

Цена иска – 1 207 000 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус - Ответчик в процессе банкротства.

2. Ответчик ООО «ПК «Балтика»»:

Цена иска – 1 841 544 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус - Ответчик в процессе банкротства. Процедура банкротства завершена.

3. Ответчик ООО «Брук»:

Цена иска – 6 717 851 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус - Ответчик в процессе банкротства.

4. Ответчик ООО «ПСН ПМ»:

Цена иска – 6 100 444 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус - Ответчик в процессе банкротства.

5. Ответчик АО «Данон Россия»:

Цена иска – 199 395 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус – взыскано.

6. Ответчик ООО «МВМ»:

Цена иска – 109 019 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус – заключено мировое соглашение. Сумма задолженности выплачена.

7. Ответчик ООО «Энергетические решения»:

Цена иска – 129 866 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус – взыскано.

8. Ответчик ООО «Энергетические решения»:

Цена иска – 288 184 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус – взыскано.

9. Ответчик ООО «АЯК-Москва»:

Цена иска – 46 641 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус – заявление удовлетворено. Должник ликвидирован.

10. Ответчик ООО «Энергетические решения»:

Цена иска – 288 184 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус – взыскано.

11. Ответчик ООО «Би Джи»:

Цена иска – 1 467 608 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы.

Статус – взыскано.

12. Ответчик ООО «Акваформа»

Цена иска – 10 000 рублей;

Суть иска – взыскание неосновательного обогащения (аванс за непоставленный товар).

Статус – в иске отказано ввиду добровольной уплаты ответчиком задолженности.

13. Ответчик ООО «Унистрой»

Цена иска – 79 055,28 рублей;

Суть иска – включение в реестр кредиторов.

Статус – требования включены в реестр требований кредиторов

14. Ответчик ООО «Группа компаний «Техноресурс»

Цена иска – 1 124 888,18рублей;

Суть иска – взыскание неосновательного обогащения (аванс за невыполненные товар).

Статус – рассматривается Арбитражным судом СПб и ЛО

15. Истец ООО «Аглопласт»:

Цена иска – 1 514 815 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за неоплаченные услуги и процентов.

Статус – взыскано.

16. Истец Тихомиров:

Цена иска – 975 000 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за неоплаченные работы.

Статус – отказано в удовлетворении.

17. Истец Касаткина:

Цена иска – 76 000 рублей;

Суть иска – взыскание арендной платы.

Статус – готовится кассационная жалоба.

18. Истец ПАО «КМЗ»:

Цена иска – 501 000 рублей;

Суть иска – взыскание задолженности за выполненные работы и неустойки.

Статус – отказано в удовлетворении.

1. Обжалование административного правонарушения:

Суть заявления – признание недействительным Постановления ГИТ о наложении административного взыскания в виде наложения штрафа.

Статус – Постановление ГИТ отменено.

1. Проверка ИФНС России №25 по г. Москве

ИФНС России №25 по г. Москве провела выездную налоговую проверку в отношении присоединенного юридического лица ООО «Каверион Элмек».

На основании решения № 13-21/18 ИФНС России № 25 по г. Москве от 24.09.2021 по результатам проверки недоимка по налогу на добавленную

стоимость составила 6433871,19 руб., пени- 2433623,06 руб.

Условные налоговые обязательства

Налоговое, таможенное и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), но имеет определенные особенности. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

17. Управление рисками

Отраслевые риски

В настоящее время, по мнению руководства Общества, существуют риски уменьшения объемов продаж в сфере деятельности Общества на фоне общего снижения предпринимательской деятельности и уменьшения объема инвестиций в производственную деятельность и уменьшения портфеля заказов.

Наиболее возможным ухудшением ситуации в отрасли является дальнейшее усиление общей нестабильности в экономической и политической сфере на фоне встречных межгосударственных экономических санкций и усиление негативных процессов мирового финансового кризиса.

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране стабильна, однако политическая и экономическая ситуация вокруг страны на фоне межгосударственных экономических санкций и усиления негативных процессов мирового финансового кризиса, не стабильна.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния

таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

Финансовые риски

Финансовые риски, связанные с мировым финансовым кризисом, а также в связи с введением экономических санкций усилились. Курс рубля подвержен периодическим значительным перепадам. При этом обязательства Общества, выраженные в иностранной валюте незначительны.

Состояние российской экономики характеризуется относительно высокими темпами инфляции, которые оказывают влияние на расходы Общества. Однако руководство Общества считает, что инфляция не окажет существенного влияния на финансовые результаты Общества, если ее уровень сохранится примерно на том же уровне.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки в связи отсутствием в отчетном периоде кредитных и заемных ресурсов в валюте.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из заемных средств и кредиторской задолженности.

Общество контролирует ежедневную позицию по ликвидности и ежемесячно составляет прогноз отчета о движении денежных средств до конца года в помесечной разбивке включая стресс-тестирование по ликвидности при различных сценариях, охватывающих стандартные и более неблагоприятные рыночные условия.

Правовые риски

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично, могут рассматриваться как общестрановые.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество, минимальны.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на имущество и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и правовые противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Репутационный риск

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает стандарты качества, установленные согласно условиям договоров, что снижает его репутационный риск.

Риски связанные с распространением новой коронавирусной инфекцией

В отчетном периоде работа в условиях распространения коронавирусной инфекции не оказала существенного влияния на работу компании.

18. Непрерывность деятельности

В 2017 году Общество получило прибыль в размере 24097 тыс. руб. В 2018 г. Общество получило убыток в размере 10582 тыс. руб., в 2019 прибыль в размере 32215 тыс. руб., в 2020 году – прибыль в размере 1298 тыс. руб., в 2021 году – убыток в размере 13308 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. его чистые активы имели положительную величину 395720 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года - положительную величину 409028 тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность за 2021 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

19. События после отчетной даты

На дату составления данных Пояснений администрация Общества не располагает сведениями об информации, существенно уточняющей факты

хозяйственной жизни, которые были отражены в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках отчетного года. За период с января 2021 года до даты подписания отчетности существенных ошибок в бухгалтерском учете за 2021 год не обнаружено. Информации о банкротстве дебиторов в Общество не поступало.

В 2022 году сохраняющаяся внешнеполитическая напряженность усилилась в результате развития событий в Украине, которые могут оказать негативное влияние на товарные и финансовые рынки, а также на повышенную волатильность, особенно в отношении курсов иностранных валют и финансовых рынков. Возможны дальнейшие санкции и ограничения деловой активности компаний, работающих в соответствующих регионах, а также последствия для экономики в целом, но их полный характер и возможные последствия неизвестны.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров.

Руководство Организации предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, однако, руководство уверено, что Организация будет продолжать свою деятельность непрерывно.

12 января 2022 года Caverion приняла решение о продаже всего уставного капитала своей дочерней компании (ОАО «Каверион Рус») в Россия Аим Косметикс Рус, ООО. Сделка охватывает все операции Caverion в Россия которые ориентированы на Санкт-Петербург и Москва регионы. После завершения сделки Caverion Group больше не будет работать в Россия..

Генеральный директор
АО «Каверион Рус» _____ Остапенко А.

Дата: 25 марта 2022 года.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	86 588	(79 658)	2 675	(5 613)	5 600	(3 765)	-	-	-	83 649	(77 824)
	5210	за 2020г.	53 726	(49 879)	38 306	(5 444)	5 347	(35 132)	-	-	-	86 588	(79 658)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2021г.	47 177	(46 717)	209	(830)	830	(318)	-	-	-	46 555	(46 204)
	5211	за 2020г.	36 858	(35 049)	12 084	(1 765)	1 765	(13 434)	-	-	-	47 177	(46 717)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	14 402	(10 978)	759	(1 170)	1 157	(1 347)	-	-	-	13 990	(11 167)
	5212	за 2020г.	4 963	(4 486)	10 879	(1 440)	1 407	(7 899)	-	-	-	14 402	(10 978)
Здания	5203	за 2021г.	1 092	(722)	315	-	-	(231)	-	-	-	1 408	(953)
	5213	за 2020г.	995	(562)	98	-	-	(160)	-	-	-	1 092	(722)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	19 255	(16 822)	1 264	(3 591)	3 591	(1 749)	-	-	-	16 928	(14 980)
	5214	за 2020г.	8 319	(7 342)	12 368	(1 432)	1 368	(10 853)	-	-	-	19 255	(16 822)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	4 662	(4 420)	127	(22)	22	(121)	-	-	-	4 768	(4 518)
	5215	за 2020г.	2 592	(2 439)	2 877	(807)	807	(2 787)	-	-	-	4 662	(4 420)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению материальных и др.	5240	за 2021г.	-	2 675	-	(2 675)	-

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2020г.	-	1 407	-	(1 288)	-
В том числе:							
Плоттер Canon imagePROGRAF TM-300	5241	за 2021г.	-	67	-	(67)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Балометр электронный Testo 420 , вкл.корпус,кожух 610x610 мм.,натяжных стержней ,кабель USB,батарейк	5242	за 2021г.	-	205	-	(205)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G7(197T8EA)	5243	за 2021г.	-	57	-	(57)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Vostro 3501 Core i3-1005G1 (1,2GHz) 15.6" FullHD WVA Antiglare 4GB	5244	за 2021г.	-	82	-	(82)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Аппарат высокого давления Karcher K7 Premium Full Control Plus 1.317-030.0	5245	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 Gen 2 (20VG0007RU) с.№MP1XA04Y	5246	за 2021г.	-	57	-	(57)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15-IIL (20SM000FRU) i5,1035G1/8G/256G/15.6/Int/W10P с.№LR0ED98F	5247	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14 (20VD0009RU) i3-1115G4/8Gb/256Gb/14/Int/W10P с.№MP1X80NS	5248	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8(2W1E7EA) R5 3500U/8G/512G/15.6/Int/Cam HD/Win10Pro.№CND1072B4B	5249	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 64GB №355883618968549 с.№FK1FD2L5N735		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell inspiron 3505(3505-6859) R5-3500U/8GB/256GB SSD/15.6/W10.№8X3VVC3		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой УД2-12 с.№6466		за 2021г.	-	59	-	(59)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабелеискатель Fluk 2042 (передатчик+приемник)		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 Gen 2 (20VG0079RU) с.№ MP1XA0D7		за 2021г.	-	55	-	(55)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook X 13 Gen 1 (20T20031RT) с.№ PC1NW52A		за 2021г.	-	89	-	(89)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Промышленный Вышка ВСП 1,2x2,0 h 18,4 м. ВП12184		за 2021г.	-	80	-	(80)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
А/м Ford Transit Custon WF0YXXTTGYKD05972		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Мультиметр цифровой Fluke 289/FVF с комплектом дополнительных аксессуаров		за 2021г.	-	61	-	(61)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 G2 i7165G7,16Gb,SSD,256Gb,intel iris Xa Graphics,15,6, FHD,IPS,Cam 48Вт.		за 2021г.	-	74	-	(74)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
А/м Lada Largus XTAFS035LK1218185		за 2021г.	-	19	-	(19)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
А/м Lada Largus XTAFS035LK1218192		за 2021г.	-	19	-	(19)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Манометрический цифровой коллектор Testo 557s с шлангами (testo 557x1шт.,testo 115iv2x2 шт.		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Устройство для проверки токовых расцепителей автоматических выключателей УПТР-2МЦ		за 2021г.	-	271	-	(271)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 G 2 ITL		за 2021г.	-	49	-	(49)	-

(ZUVE00GZKU) с.№ МР1ТК6GD		за 2020г.	-	-	-	-	-
A/m Skoda Octavia XW8AN4NE1LH011326		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок сверлильный на магнитном основании ECO-TUBE 30 12-30 мм.		за 2021г.	-	71	-	(71)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
A/m Skoda Octavia XW8AN4NE7LH009838		за 2021г.	-	35	-	(35)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
A/m Skoda Octavia XW8AN4NE3KH031639		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
A/m Skoda Octavia XW8AN4NE0KH031095		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
A/m Lada Largus XTAFS035LK1226921		за 2021г.	-	19	-	(19)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
A/m Lada Largus XTAKS035LL1247288		за 2021г.	-	19	-	(19)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Mitsubishi Electric вн. блок MSZ-BT35VG+нар. блок MUZ-BT35VG		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 G 2 (20VG00B0RU) с.№ МР1ZWQ39		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V17-IIL (82GX0000RU) с.№ PF2M9G39		за 2021г.	-	71	-	(71)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Груз контрольный массой 200 кг на штативе +строп 2 СТ 0,5 (1500)+строп 2СТ 0,5 (2000)		за 2021г.	-	66	-	(66)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G8 (2W9A5EA) i3-1115G4/8Gb-256Gb/15.6/W10P) с.№ CND13568YL		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер Forrus G500 Compact (Core i5 , 16Gb , 512 SSD , RTX3060 , m-ITX)pc 0002661		за 2021г.	-	110	-	(110)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 G 2 ITL (20VE00G2RURU) с.№ МР21FN5V		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер метал. БК-03 5,85x2,4x2,4		за 2021г.	-	202	-	(202)	-
		за 2020г.	-	98	-	(98)	-
Блок-контейнер метал. БК-05 5,85x2,4x2,4		за 2021г.	-	114	-	(114)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ Canon imageRunner 2206N MFP		за 2021г.	-	59	-	(59)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
2ТБ, серверный HDD Seagate Enterprises Exos 7E2000.SAS 2.5 7200 rpm ST2000NX0273		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	88	-	-	-
2жесткий диск HDD 4ТБ, 3.5, 5400об/миню 64МБ, SATA 6 Гбит/с, Western Digital Red , WD40EFRX		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	31	-	-	-
Память DDR4 Kingston KSM24RD8/16MEI 16Gb DIMM ECC Reg PC4-19200 CL17 2400MHz		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	21	-	(21)	-
жесткий диск DELL 400-AUQZ 1.2 TB SAS 12 Gbps 10k 2.5 servers and DELL PV MD		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	91	-	(91)	-
Контейнер морской 2607-00001		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	54	-	(54)	-
Подъемник ножничный 6 м. PF 0805AC		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	251	-	(251)	-
МФУ Xerox B1025DNA		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	48	-	(48)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T 580 Core i7		за 2021г.	-	-	-	-	-

с.№КХУХТЭСУ		за 2020г.	-	97	-	(97)	-
Ноутбук HP ProBook 440 G7 Core i7-10510U с.№5CD017KM68	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	70	-	(70)	-
Ноутбук HP ProBook 440 G7 Core i7-10510U с.№5CD017KM6C	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	70	-	(70)	-
Ноутбук Lenovo Think Pad E15-IMLc.№PF2A4B39	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	49	-	(49)	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15-IILc.№LR0DASE2	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	48	-	(48)	-
А/м VOLKSWAGEN PASSAT/WWWZZZ3CZEP010004(В 296 CH/178)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 13s (20RR0006RU)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	62	-	(62)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 (20RD0011RT)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	91	-	(91)	-
Станция сбора-регенерации хладагента EASYREC 2R	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	116	-	(116)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad L13 (20R30009RT)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	72	-	(72)	-
Ноутбук Lenovo V15 (82C500A3RU)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	51	-	(51)	-

2.3. 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 - всего	5260	-	112
в том числе:			
Комплектация сервера Dell PowerEdge R530	5261	-	112
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

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	15 547	8 016	2 373
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 _____
(подпись)

Остапенко Александр
(расшифровка подписи)

_____ 25 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	37 843	-	37 843	1 289 805	(1 212 781)	-	-	X	114 867	-	114 867
	5420	за 2020г.	33 806	-	33 806	1 035 174	(1 031 137)	-	-	X	37 843	-	37 843
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	15 237	-	15 237	262 798	(219 510)	-	-	44 929	58 524	-	58 524
	5421	за 2020г.	13 724	-	13 724	166 204	(164 691)	-	-	22 005	15 237	-	15 237
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	4 078	-	4 078	35 598	(35 015)	-	-	330	4 661	-	4 661
	5423	за 2020г.	66	-	66	13 171	(9 159)	-	-	298	4 078	-	4 078
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	18 528	-	18 528	991 409	(958 256)	-	-	-	51 681	-	51 681

	5425	за 2020г.	20 015	-	20 015	855 800	(857 287)	-	-	-	18 528	-	18 528
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____
(подпись)

Остапенко Александр
(расшифровка подписи)

25 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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	553 778	(3 697)	335 183	564	(508 912)	(754)	(2 186)	-	3	39	379 902	(7 523)	
	5530	за 2020г.	273 650	(147)	527 710	130	(244 777)	(3 040)	(147)	-	104	1	553 778	(3 697)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	476 717	(3 697)	314 507	137	(462 819)	(5)	(2 186)	-	-	-	328 538	(7 523)	
	5531	за 2020г.	246 536	(87)	471 800	-	(241 436)	(183)	(87)	-	-	-	476 717	(3 697)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	36 306	-	13 402	-	(29 974)	(123)	-	-	-	-	19 611	-	
	5532	за 2020г.	10 397	(60)	31 207	-	(2 467)	(2 830)	(60)	-	-	-	36 306	-	
Прочая	5513	за 2021г.	40 756	(1 811)	7 274	427	(16 119)	(627)	(1 811)	-	3	39	31 753	(668)	
	5533	за 2020г.	16 717	-	24 704	130	(874)	(26)	-	-	104	1	40 756	(1 811)	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	553 778	(3 697)	335 183	564	(508 912)	(754)	(2 186)	X	3	39	379 902	(7 523)	
	5520	за 2020г.	273 650	(147)	527 710	130	(244 777)	(3 040)	(147)	X	104	1	553 778	(3 697)	

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		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	321 158	106 687	4 534	(268 006)	(1 250)	-	3	39	163 166
	5580	за 2020г.	121 308	383 362	7 022	(188 592)	(2 048)	-	104	1	321 158
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	94 562	80 872	125	(89 989)	(340)	-	-	-	85 230
	5581	за 2020г.	61 035	90 991	32	(55 448)	(2 048)	-	-	-	94 562
авансы полученные	5562	за 2021г.	14 241	18 455	-	(13 558)	(92)	-	-	-	19 046
	5582	за 2020г.	5 546	13 982	-	(5 287)	-	-	-	-	14 241
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	53 031	(1 654)	2 454	(9 538)	-	-	-	-	44 293
	5583	за 2020г.	26 122	26 847	15	(57)	-	-	104	-	53 031
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	142 537	8 868	1 920	(153 324)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	1 261	240 000	6 839	(105 564)	-	-	-	-	142 537
прочая	5566	за 2021г.	16 787	147	35	(1 596)	(818)	-	3	39	14 597
	5586	за 2020г.	7 345	11 543	135	(2 236)	-	-	-	1	16 787
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	321 158	106 687	4 534	(268 006)	(1 250)	X	3	39	163 166
	5570	за 2020г.	121 308	383 362	7 022	(188 592)	(2 048)	X	104	1	321 158

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Остапенко Александр
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	216 718	161 526
Расходы на оплату труда	5620	448 186	302 551
Отчисления на социальные нужды	5630	125 526	86 407
Амортизация	5640	3 765	3 229
Прочие затраты	5650	340 790	413 951
Итого по элементам	5660	1 134 985	967 664
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(33 736)	(2 524)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 101 249	965 140

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

Руководитель _____
(подпись)

Остапенко Александр
(расшифровка подписи)

25 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	26 209	44 606	(37 605)	(7 716)	25 494
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Остапенко Александр
(расшифровка подписи)

25 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	36 055	2 892	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	23 314	18 206	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Остапенко Александр
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.