

[illegible]

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, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	936	14 489	(214)	(8 596)	6 616
	5250	за 2020г.	-	7 616	-	(6 680)	936
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2021г.	626	542	(214)	(62)	892
	5251	за 2020г.	-	1 196	-	(571)	626
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2021г.	310	4 600	-	(872)	4 038
	5252	за 2020г.	-	2 594	-	(2 284)	310
Транспортные средства	5243	за 2021г.	-	1 589	-	(1 589)	-
	5253	за 2020г.	-	3 826	-	(3 825)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2021г.	-	400	-	(400)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5245	за 2021г.	-	7 358	-	(5 674)	1 686
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	149	-
в том числе: Автомобиль Jaguar F-Pace	5261	149	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	8 674	1 586	1 586
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)
Трофименко Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

31 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 2021г.	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	5311	за 2020г.	-	-	3 500	-	-	-	-	3 500	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	100 000	-	120 000	217 000	-	-	-	3 000	-
	5315	за 2020г.	-	-	100 000	-	-	-	-	100 000	-
в том числе: депозитный вклад	5306	за 2021г.	100 000	-	120 000	217 000	-	-	-	3 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	100 000	-	-	-	-	100 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	103 500	-	120 000	217 000	-	-	-	6 500	-
	5310	за 2020г.	-	-	103 500	-	-	-	-	103 500	-

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	-	-	-

Трофименко Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 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 _____
(подпись)
Трофименко Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате 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	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	73 863	(560)	482 223	2 978	(446 080)	(217)	(597)	-	-	113 799	(3 228)	
	5530	за 2020г.	75 094	(1 284)	355 979	-	(357 211)	-	-	-	-	73 863	(560)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	51 851	(560)	266 144	-	(243 978)	-	(597)	-	-	74 614	(3 228)	
	5531	за 2020г.	62 638	(1 284)	226 513	-	237 299	-	-	-	-	51 851	(560)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	12 008	-	58 580	-	59 477	(217)	-	-	-	11 328	-	
	5532	за 2020г.	1 373	-	37 709	-	(27 074)	-	-	-	-	12 008	-	
Прочая	5513	за 2021г.	9 854	-	151 926	2 978	(6 206)	-	-	-	-	22 134	-	
	5533	за 2020г.	10 939	-	91 621	154 905	(142 624)	-	-	-	-	9 854	-	
расчеты по социальному обеспечению	5514	за 2021г.	149	-	-	-	-	-	-	-	X	149	-	
	5534	за 2020г.	145	-	136	-	(132)	-	-	-	X	149	-	
расчеты по налогам и сборам	5515	за 2021г.	-	-	5 573	-	-	-	-	-	X	5 573	-	
	5535	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	73 863	(560)	482 223	2 978	(446 080)	(217)	(597)	X	-	113 799	(3 228)	
	5520	за 2020г.	75 094	(1 284)	355 979	-	(357 211)	-	-	X	-	73 863	(560)	

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)

Трофименко Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 422	1 375	-	-	8 797
в том числе:						
резерв на неиспользованный отпуск	5701	6 030	1 794	-	-	7 824
резерв по контрактным обязательствам	5702	1 392	(419)	-	-	973

Трофименко Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МАНКЕВИЧ ИННОВЭЙТИВ ТЕКНОЛОДЖИС» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

7. Общая информация

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "МАНКЕВИЧ ИННОВЭЙТИВ ТЕКНОЛОДЖИС"
Юридический адрес	191025, г. Санкт-Петербург, Невский проспект, дом 55, лит.А, оф.4.3
Фактический адрес	191025, г. Санкт-Петербург, Невский проспект, дом 55, лит.А, оф.4.3
Телефон	+7 (812) 332 28 66
ИНН / КПП	7801611050 / 784001001
ОКПО	56255284
ОГРН	1137847338595
ОКВЭД	46.73.4 – Торговля оптовая лакокрасочными материалами
Среднегодовая численность работающих	5 (пять) чел.
Размер уставного капитала	4 200 000 руб.
Размер оплаченного уставного капитала	4 200 000 руб.
Учредители и величина доли (в %)	Грау-аусланд-Фервальтунгсгезельшафт МБХ (99 %), Манкевич Аусландфервальтунгсгезельшафт МБХ (1%)
Генеральный директор	Трофименко Владимир Анатольевич Ратцке Дирк Херберт Рудольф
Главный бухгалтер	Трофименко Владимир Анатольевич

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- действующими положениями и нормативными актами в Российской Федерации;
- положениями Учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденными приказами Генерального директора организации № УП-1/2017, УП-2/2017 от 29.12.2017.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

К аффилированным лицам, финансовые отношения с которыми Общество имело в 2021 году, относятся:

- Манкевич Гербрюдер унд Ко (ГмбХ унд Ко КГ);
- Финалин ГмбХ

8. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

8.1. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 г. составляет 19 925 тыс. руб. (табл. №1)

Таблица №1

Отчетная дата	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
на 31.12.2021	8 698	5 351	19 925
на 31.12.2020	11 385	2 687	8 698

Амортизация начисляется линейным методом. Переоценка основных средств не производилась.

8.2. Запасы

Материально-производственные запасы списываются согласно Учетной политике по средней себестоимости.

На 31.12.2021 остаток материально-производственных запасов в стоимостной оценке составляет 19 637 тыс. руб., в том числе

- товары для перепродажи – 49 595 тыс. руб.;
- прочие материалы – 768 тыс. руб.;

8.3. Финансовые вложения

В строке 1170 бухгалтерского баланса отражен вклад в Уставный капитал дочерней организации ООО «Инновационные покрытия и технологии» в размере 3 500 тыс. руб.

8.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 73 302 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице №2.

Таблица №2

Строка 1230 Бухгалтерского Баланса	2021 г.	2020 г.
Дебиторская задолженность	113 799	73 302
Из них:		
- покупателей и заказчиков, тыс. руб.	74 614	51 291
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, тыс. руб.:	11 328	12 008
- переплата по налогам, сборам, страховым взносам, тыс. руб.	5 722	149
- авансовые платежи таможенной службе, тыс. руб.	8 026	2 467
- прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	14 109	7 387

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в строке 1230 Бухгалтерского Баланса в нетто-оценке, за вычетом регулирующей величины – суммы резерва по сомнительным долгам.

8.5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курс Евро Центрального банка РФ на 31.12.2021 года – 84,0695 руб.

Остаток валюты на валютных счетах в банках на 31.12.2021 года – 63,5 тыс. евро, что в рублевой оценке составляет 5 339 тыс. руб.

Переоценка Активов и Обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно по курсу ЦБ РФ на последний день месяца.

8.6. Прочие активы

На 31 декабря 2021 прочие активы состояли из следующих позиций (табл. №3):

Таблица №3

Виды активов	2021	2020 г.
Расходы будущих периодов, тыс. руб.	15 096	7 735
Прочие, тыс. руб.	-	-
Итого	15 096	7 735

8.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 составила 271 720 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице №4:

Таблица №4

Статья Бухгалтерского Баланса	2021	2020
Кредиторская задолженность	242 699	271 720
Из них:		
Поставщикам и подрядчикам, тыс. руб., в т. ч.	240 804	266 018
- аффилированным лицам, тыс. руб.	224 334	259 637
Авансы, полученные от покупателей, тыс. руб.:	1 464	2 103
Задолженность по налогам и взносам, тыс. руб., в т. ч.:	32	2 124
Прочие кредиторы	399	1 475

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имеет выданных и полученных обеспечений, обязательств и платежей.

Оценочные обязательства

Общество формирует резерв по сомнительным долгам, резерв по обязательствам на оплату неиспользованных отпусков на конец года и резерв по контрактным обязательствам.

8.8. Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2021 непокрытый убыток Общества составил - 49 295 тыс. руб.

Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

8.9. Доходы организации

Для целей учета доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с реализацией товаров, приобретаемых для продажи. Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99.

По состоянию на 31.12.2021 сумма выручки от обычных видов деятельности составила 217 193 тыс. руб.

Доходы Общества за 2021 и 2020 годы представлены следующим образом (табл. №5):

Страница 4 из 7

Доход	на 31 декабря	
	2021	2020
Выручка (нетто) от обычных видов деятельности, тыс. руб.	217 193	179 688
Сумма прочих доходов, тыс. руб. в т. ч.:	69 494	105 209
Курсовые разницы, тыс. руб.	42 627	54 932
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты, тыс. руб.	25 634	15 835
Восстановление резерва по сомнительным долгам, тыс. руб.	77	181
Прочие доходы, тыс. руб.	1 156	34 261
Проценты к получению, тыс. руб. в т.ч.:	4 591	566
- проценты по остатку на расчётном счёте	1 612	566
- проценты по договорным обязательствам	2 979	-

8.10. Расходы организации

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы, связанные с обычными видами деятельности и внереализационные расходы. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом (табл. №6):

Таблица №6

Расходы по обычным видам деятельности	31 декабря	
	2020	2019
Себестоимость проданных товаров	141 330	104 419
Коммерческие расходы	51 704	50 573
Расходы на оплату труда, тыс. руб.	13 657	13 267
Взносы на социальное страхование, тыс. руб.	2 904	2 768
Амортизация, тыс. руб.	2 110	466
Прочие затраты, тыс. руб. <i>из них:</i>	33 033	34 072
- расходы от аффилированных лиц, тыс. руб.:	-	-
Итого:	193 034	154 992

В течение 2021 года были понесены следующие внереализационные расходы (табл. №7):

Внереализационные расходы	31 декабря	
	2021	2020
Курсовые разницы, тыс. руб.	27 239	88 903
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты, тыс. руб.	25 822	16 429
Резерв по сомнительным долгам, тыс. руб.	3 264	576
НДС, включенный в состав внереализационных расходов, тыс. руб.	421	1 157
Прочие расходы, тыс. руб.,	3 994	2 962
Итого:	60 740	110 027

9. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль за 2021 г. и 2020 г. приведен в таблице №8:

Таблица №8

Показатель	2021	2020
Прибыль / убыток до налогообложения	3 030	-17 598
Условный расход/доход по налогу на прибыль	606	-3 520
Постоянные налоговые обязательства	1 150	2 055
Изменение отложенных налоговых активов, в том числе:	-561	1 585
по оценочным обязательствам	451	437
по расходам на амортизационные начисления	67	5
по убытку прошлого и текущего периода	-1 080	1 143
Изменение отложенных налоговых обязательств, в том числе:	-141	120
по расходам на амортизационные отчисления	-141	120
Итого текущий налог на прибыль	1 053	-

Доход компании в 2021 году составил 1 275 тыс. руб.



10. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

При отражении показателей Отчета о движении денежных средств суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации отражены свернуто.

11. Информация об операциях и о состоянии расчетов со связанными сторонами

Все указанные в п. 7 связанные стороны находятся под общим контролем.

Между Обществом и связанными сторонами заключены договоры:

- на поставку товаров;
- на оказание консультационных услуг и технической поддержки Обществу;

Условия, сроки и порядок расчетов по операциям со связанными сторонами отражены в договорах, регулирующих операции со связанными сторонами.

Сравнительный оборот закупок товаров от связанных сторон за 2021 и 2020 г показан в таблице №9:

Таблица №9

Связанные стороны	2021	2020
Манкевич Гербрюдер унд Ко (ГмбХ унд Ко КГ), тыс. руб.	152 676	153 935

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Кредиторская задолженность

Таблица №10

Связанные стороны	2021	2020
Манкевич Гербрюдер унд Ко (ГмбХ унд Ко КГ), тыс. руб.	221 121	259 297
Финалин ГмбХ	3 604	762

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Трофименко В. А.

31.03.2022

