

Акционерное общество "Адамант"
ИНН/КПП 7826018614/783801001

Адрес: 190000 г.Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д.72 лит.А пом.1-Н ч.п.175

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция			
												первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
	5110	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	
		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе: (вид нематериальных активов)		-	-	-

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)

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

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 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	1 246 067	(652 284)	1 297	(23 091)	23 091	(44 795)	-	-	1 224 273	(673 988)
	5210	за 20 21 г. ²	1 237 946	(611 612)	11 569	(3 448)	3 448	(44 120)	-	-	1 246 067	(652 284)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	1 174 453	(624 254)	-	(-)	-	(39 040)	-	-	1 174 453	(663 294)
	здания	за 20 21 г. ²	1 174 453	(585 214)	-	(-)	-	(39 040)	-	-	1 174 453	(624 254)
оборудование		за 20 22 г. ¹	51 733	(28 030)	1 297	(23 091)	23 091	(5 755)	-	-	29 939	(10 694)
		за 20 21 г. ²	43 612	(26 398)	11 569	(3 448)	3 448	(5 080)	-	-	51 733	(28 030)
земельные участки		за 20 22 г. ¹	19 881	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	19 881	(-)
		за 20 21 г. ²	19 881	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	19 881	(-)
			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 22 г. ¹	42	1 622	(-)	(1 297)	367
	5250	за 20 21 г. ²	865	10 746	(-)	(11 569)	42
в том числе: оборудование		за 20 22 г. ¹	42	1 622	(-)	(1 297)	367
		за 20 21 г. ²	865	10 746	(-)	(11 569)	42
и т.д.							

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: ТК "Меркурий"		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		(-)	(-)
		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
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	-	-	-
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	530 404	573 902	606 453

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 ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	933 443	-	-	(592 952)	-	-	340 491	-	
	5311	за 20 21 г. ²	1 185 029	-	-	(251 586)	-	-	933 443	-	
в том числе:	5302	за 20 22 г. ²	24	-	-	(-)	-	-	24	-	
доли в УК и акции	5303	за 20 21 г. ²	24	-	-	(-)	-	-	24	-	
выданные займы	5304	за 20 22 г. ²	933 419	-	-	(592 952)	-	-	340 467	-	
	5314	за 20 21 г. ²	1 185 005	-	-	(251 586)	-	-	933 419	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	5 600	-	4 175 163	(4 179 263)	-	-	1 500	-	
	5315	за 20 21 г. ²	88 400	-	5 678 700	(5 761 500)	-	-	5 600	-	
в том числе:	5306	за 20 22 г. ¹	5 600	-	4 175 163	(4 179 263)	-	-	1 500	-	
срочные банк депозиты	5316	за 20 21 г. ²	88 400	-	5 678 700	(5 761 500)	-	-	5 600	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г. ¹	939 043	-	4 175 163	(4 772 215)	-	-	341 991	-	
	5310	за 20 21 г. ²	1 273 429	-	5 678 700	(6 013 086)	-	-	939 043	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5502	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	62 213	(-)	4 428	-	(31 740)	(12)	-	(-)	34 889	(-)
	5530	за 20 21 г. ²	105 200	(-)	19 036	-	(62 013)	(10)	-	(-)	62 213	(-)
в том числе: поставщики и подрядчики сч.60	5511	за 20 22 г. ¹	35 716	(-)	1 689	-	(16 421)	(12)	-	(-)	20 972	(-)
	5531	за 20 21 г. ²	28 404	(-)	11 466	-	(4 144)	(10)	-	(-)	35 716	(-)
покупатели и заказчики сч.62	5512	за 20 22 г. ¹	9 968	(-)	1 474	-	(2 385)	(-)	-	(-)	9 057	(-)
	5532	за 20 21 г. ²	36 653	(-)	1 569	-	(28 254)	(-)	-	(-)	9 968	(-)
% по займам	5513	за 20 22 г. ¹	16 274	(-)	-	-	(11 772)	(-)	-	(-)	4 502	(-)
	5533	за 20 21 г. ²	28 689	(-)	5 129	-	(17 544)	(-)	-	(-)	16 274	(-)
% по депозитам	5514	за 20 22 г. ¹	-	(-)	1 162	-	(1 162)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5534	за 20 21 г. ²	-	(-)	872	-	(872)	(-)	-	(-)	-	(-)
расчеты с разными дебиторами/ кредиторами сч.76	5515	за 20 22 г. ¹	255	-	103	-	(-)	(-)	-	(-)	358	(-)
	5535	за 20 21 г. ²	11 454	(-)	-	-	(11 199)	(-)	-	(-)	255	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	62 213	(-)	4 428	-	(31 740)	(12)	-	(-)	34 889	(-)
	5520	за 20 21 г. ²	105 200	(-)	19 036	-	(62 013)	(10)	-	(-)	62 213	(-)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	5 757 096	3 295 605	75 837	(4 781 337)	(-)	(-)	4 347 201
	5571	за 20 21 г. ²	6 396 054	-	-	(638 958)	(-)	(-)	5 757 096
в том числе: займы сч.67	5552	за 20 22 г. ¹	5 757 096	3 295 605	75 837	(4 781 337)	(-)	(-)	4 347 201
	5572	за 20 21 г. ²	6 396 054	-	-	(638 958)	(-)	(-)	5 757 096
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	122 494	65 033	-	(32 891)	(-)	(-)	154 636
	5580	за 20 21 г. ²	88 017	57 047	-	(22 570)	(-)	(-)	122 494
в том числе: поставщики и подрядчики сч.60	5561	за 20 22 г. ¹	56 664	7 613	-	(15 948)	(-)	(-)	48 329
	5581	за 20 21 г. ²	32 949	26 979	-	(3 264)	(-)	(-)	56 664
покупатели и заказчики сч.62	5562	за 20 22 г. ²	37 013	-	-	(12 597)	(-)	(-)	24 416
	5582	за 20 21 г. ²	25 869	19 437	-	(8 293)	(-)	(-)	37 013
налоги сч.68	5563	за 20 22 г. ²	23 806	57 393	-	(464)	(-)	(-)	80 735
	5583	за 20 21 г. ²	23 660	7 652	-	(7 506)	(-)	(-)	23 806
налоги сч.69	5564	за 20 22 г. ²	99	-	-	(99)	(-)	(-)	0
	5584	за 20 21 г. ²	74	25	-	(-)	(-)	(-)	99
сч.70	5565	за 20 22 г. ²	147	-	-	(147)	(-)	(-)	-
	5585	за 20 21 г. ²	-	147	-	(-)	(-)	(-)	147
расчеты с разными дебиторами/ кредиторами сч.76	5566	за 20 22 г. ²	4 765	27	-	(3 636)	(-)	(-)	1 156
	5586	за 20 21 г. ²	5 465	2 807	-	(3 507)	(-)	(-)	4 765
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	5 879 590	3 360 638	75 837	(4 814 228)	(-)	(-)	4 501 837
	5570	за 20 21 г. ²	6 484 071	57 047	-	(661 528)	(-)	(-)	5 879 590

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	152 584	143 581
Расходы на оплату труда	5620	4 405	3 678
Отчисления на социальные нужды	5630	1 348	1 125
Амортизация	5640	44 795	44 120
Прочие затраты	5650	238 103	328 888
Итого по элементам	5660	441 235	521 392
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	441 235	521 392

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	162	202	(162)	(-)	202
в том числе: резерв на оплату отпусков		162	202	(162)	(-)	202

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
Выданные - всего	5810	6 300 000	6 300 000	6 300 000
в том числе: запас по договору		6 300 000	6 300 000	6 300 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
20 22 г. ¹	5910	-	(-)
20 21 г. ²	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		-	(-)
20 22 г. ¹		-	(-)
20 21 г. ²		-	(-)

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____
Королева Юнна Олеговна
(подпись)
(расшифровка подписи)

" 14 " _____
февраля 20 23 г.

