

Исх. № 73

от «31» марта 2022 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Управление механизации-3»
за период с 01.01.2021 по 31.12.2021**

Аудиторское заключение независимого аудитора

*Акционерам,
Генеральному директору
Акционерного общества
«Управление механизации-3»
(АО «УМ-3»)*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Управление механизации-3» (ОГРН 1027804871676, г. Санкт-Петербург, улица Рошинская, дом 48) (далее - Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, а так же ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Члены совета директоров аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

**Аудиторское заключение независимого аудитора о бухгалтерской отчетности
АО «УМ-3» за период с 01.01.2021 по 31.12.2021**

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

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

Генеральный директор (ОРНЗ- 21606081524) _____

И.В. Алексеева

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское
заключение (ОРНЗ–22006112253) _____

Е.В. Сукачева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «КАДИС-АУДИТ»,

ОГРН 1177847131813

190103, Санкт-Петербург, 10-я Красноармейская ул., д. 15-17, лит. В, офис 301/34

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11706104610

«31» марта 2022 года.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация **Акционерное общество "Управление механизации-3"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

196105, Санкт-Петербург г, Рошинская ул, д. № 48

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "КАДИС-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды			
Д	0710001			
И)	31	12	2021	
О	03986355			
Н	7810288975			
о	43.99			
2				
С	12267			16
И	384			

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

7839082832
1177847131813

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	49	63	77
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	175 115	177 880	180 306
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	4 000	-	3 098
	Отложенные налоговые активы	1180	16 550	17 477	11 877
	Прочие внеоборотные активы	1190	431	726	1 065
	Итого по разделу I	1100	196 146	196 146	196 423
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	24 624	29 131	28 074
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	57	57
	Дебиторская задолженность	1230	141 452	172 683	166 434
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 216	12 762	5 946
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 327	604	129
	в том числе:				
	депозит		23 400	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	4 372	4 376	4 706
	Итого по разделу II	1200	195 992	219 613	205 346
	БАЛАНС	1600	392 138	415 759	401 769

5

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 081	5 081	5 081
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	762	762	762
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	215 284	212 919	189 115
	Итого по разделу III	1300	221 127	218 762	194 958
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	52 778	61 967	120 862
	Отложенные налоговые обязательства	1420	793	1 015	925
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	175
	Итого по разделу IV	1400	53 571	62 982	121 962
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 153	25 056	3 298
	Кредиторская задолженность	1520	76 924	77 439	59 015
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	37 363	31 520	22 535
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	117 439	134 015	84 849
	БАЛАНС	1700	392 138	415 759	401 769



Руководитель

(подпись)

Коляда Александр Славич

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Управление механизации-3"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
03986355		
7810288975		
43.99		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	733 414	707 281
	Себестоимость продаж	2120	(530 488)	(510 871)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	202 926	196 410
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(184 885)	(170 472)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	18 041	25 938
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	998	1 501
	Проценты к уплате	2330	(7 879)	(11 955)
	Прочие доходы	2340	24 750	37 967
	Прочие расходы	2350	(29 314)	(23 979)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 596	29 472
	Налог на прибыль	2410	(3 524)	(5 250)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 819)	(10 761)
	отложенный налог на прибыль	2412	(705)	5 511
	Прочее	2460	(198)	(9)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 874	24 213

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 874	24 213
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Коляда Александр Славич

(расшифровка подписи)



29 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды			
0710004			
31	12	2021	
03986355			
7810288975			
43.99			
12267	16		
			384

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКФС
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Управление механизации-3"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Работы строительные специализированные прочие, не не включенные в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	5 081	-	-	762	189 115	194 958
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	24 312	24 312
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	24 212	24 212
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	100	100
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(508)	(508)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(508)	(508)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	5 081	-	-	762	212 919	218 762
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 874	2 874
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 874	2 874
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(508)	(508)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(508)	(508)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	5 081	-	-	762	215 285	221 128

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	221 128	218 762	194 958



Руководитель _____
(подпись)

Коляда Александр Славич _____
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Управление механизации-3"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды			
Д	0710005			
)	31	12	2021	
О	03986355			
Н	7810288975			
О	43.99			
2				
	12267		16	
С				
И	384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	797 731	727 797
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	758 787	699 341
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 691	925
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	37 253	27 531
Платежи - всего	4120	(725 760)	(680 721)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(149 672)	(147 187)
в связи с оплатой труда работников	4122	(478 879)	(441 243)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7 797)	(11 987)
налога на прибыль организаций	4124	(4 816)	(14 161)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(84 596)	(66 143)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	71 971	47 076
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 973	4 800
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 958	1 167
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 015	3 633
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(23 598)	(13 855)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 098)	(11 855)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(7 500)	(2 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 625)	(9 055)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	237 382	341 744
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	237 382	341 744
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(269 004)	(379 291)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(448)	(442)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(268 556)	(378 849)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(31 622)	(37 547)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	23 724	474
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	603	129
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 327	603
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись) *

Коляда Александр Славич

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Акционерное Общество
«Управление Механизации-3»
196105 Санкт-Петербург ул. Рощинская дом 48.**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Акционерного Общества
«Управление Механизации-3»
за 2021 год**

**Санкт-Петербург
2022**

**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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	125	(61)	-	-	-	(14)	-	-	-
	5110	за 2020г.	125	(48)	-	-	-	(14)	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	125	(61)	-	-	-	(14)	-	-	-
	5111	за 2020г.	125	(48)	-	-	-	(14)	-	-	-
										125	(75)
										125	(61)
										125	(75)
										125	(61)

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	-	-	-

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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	399 848	(221 969)	22 057	(10 990)	10 982	(24 813)	-	-	410 915	(235 800)
	5210	за 2020г.	324 791	(203 995)	80 214	(5 157)	5 151	(23 124)	-	-	399 848	(221 968)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	5 046	(3 701)	326	(77)	77	(626)	-	-	5 295	(4 250)
	5211	за 2020г.	4 095	(3 528)	1 156	(205)	205	(378)	-	-	5 046	(3 701)
	5202	за 2021г.	328 710	(156 928)	8 540	(4 018)	4 018	(21 306)	-	-	333 232	(174 216)
	5212	за 2020г.	250 475	(137 641)	78 634	(400)	400	(19 686)	-	-	328 710	(156 928)
	5203	за 2021г.	56 456	(53 544)	10 283	(6 511)	6 511	(2 237)	-	-	60 228	(49 270)
Транспортные средства	5213	за 2020г.	60 994	(55 281)	3	(4 540)	4 534	(2 796)	-	-	56 456	(53 544)
	5204	за 2021г.	1 778	(1 247)	815	(384)	376	(420)	-	-	2 209	(1 291)
	5214	за 2020г.	1 357	(1 177)	421	-	-	(71)	-	-	1 778	(1 247)
	5205	за 2021г.	3 658	(2 971)	2 093	-	-	(207)	-	-	5 751	(3 178)
	5215	за 2020г.	3 670	(2 810)	-	(13)	13	(173)	-	-	3 658	(2 971)
Здания	5206	за 2021г.	4 200	(3 578)	-	-	-	(17)	-	-	4 200	(3 595)
	5216	за 2020г.	4 200	(3 558)	-	-	-	(20)	-	-	4 200	(3 578)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
5221		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	22 057	-	(22 057)	-
	5250	за 2020г.	59 510	20 705	-	(80 215)	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-
в том числе:			
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	36 135	25 398	30 826
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	-	-	-



Коляда Александр Славич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

29 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.	-	-	4 000	-	-	-	-	4 000	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2021г.	-	-	4 000	-	-	-	-	4 000	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	27 471	(14 709)	3 500	(15 046)	-	-	-	15 925	(14 709)
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	20 655	(14 709)	13 886	(7 070)	-	-	-	27 471	(14 709)
	5306	за 2021г.	20 285	(14 709)	3 500	(7 860)	-	-	-	15 925	(14 709)
	5316	за 2020г.	20 655	(14 709)	3 515	(3 885)	-	-	-	20 285	(14 709)
	5307	за 2021г.	7 186	-	-	(7 186)	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	10 371	(3 185)	-	-	-	7 186	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	27 471	(14 709)	7 500	(15 046)	-	-	-	19 925	(14 709)
	5310	за 2020г.	20 655	(14 709)	13 886	(7 070)	-	-	-	27 471	(14 709)

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	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) Коляда Александр Славич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	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.	29 738	(607)	29 131	618 346	(622 853)	-	-	X	25 231	(607)	24 624		
	5420	за 2020г.	28 681	(607)	28 074	592 639	(591 582)	-	-	X	29 738	(607)	29 131		
в том числе:	5401	за 2021г.	28 591	(607)	27 984	77 296	(81 075)	-	-	-	24 812	(607)	24 205		
	5421	за 2020г.	27 329	(607)	26 722	76 425	(75 163)	-	-	-	28 591	(607)	27 984		
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	1 147	-	1 147	10 552	(11 280)	-	-	-	419	-	419		
	5423	за 2020г.	1 352	-	1 352	4 755	(4 961)	-	-	-	1 147	-	1 147		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	530 498	(530 498)	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2020г.	-	-	-	511 458	(511 458)	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



(Handwritten signature)

Руководитель Коляда Александр Славич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	208 592	(35 909)	1 068 400	-	(1 108 996)	-	-	9 365	-	-	167 996	(26 544)
	5530	за 2020г.	203 686	(37 252)	1 049 958	-	(1 045 052)	-	-	1 343	-	-	208 592	(35 909)
	5511	за 2021г.	148 829	(35 909)	900 672	-	(931 666)	-	-	9 365	-	-	117 835	(26 544)
	5531	за 2020г.	134 576	(37 252)	866 337	-	(852 084)	-	-	1 343	-	-	148 829	(35 909)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6 383	-	133 917	-	(123 803)	-	-	-	-	-	16 497	-
	5532	за 2020г.	6 809	-	114 321	-	(114 747)	-	-	-	-	-	6 383	-
	5513	за 2021г.	53 380	-	33 811	-	(53 527)	-	-	-	-	-	33 664	-
	5533	за 2020г.	62 301	-	69 300	-	(78 221)	-	-	-	-	-	53 380	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	208 592	(35 909)	1 068 400	-	(1 108 996)	-	-	9 365	X	-	167 996	(26 544)
	5520	за 2020г.	203 686	(37 252)	1 049 958	-	(1 045 052)	-	-	1 343	X	-	208 592	(35 909)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	37 092	-	34 515	-	23 474	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	37 092	-	34 515	-	23 474	-
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					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую 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.	61 967	6 966	-	(16 155)	-	-	-	52 778
	5571	за 2020г.	121 037	-	-	(40 915)	-	-	-	61 967
	5552	за 2021г.	61 967	6 966	-	(16 155)	-	-	-	52 778
	5572	за 2020г.	120 862	-	-	(40 740)	-	-	-	61 967
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	175	-	-	(175)	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	102 495	1 199 246	-	(1 221 664)	-	-	-	80 077
	5580	за 2020г.	62 314	1 284 517	-	(1 262 492)	-	18 156	-	102 495
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	3 662	187 896	-	(189 812)	-	-	-	1 746
	5581	за 2020г.	6 807	179 162	-	(182 307)	-	-	-	3 662
	5562	за 2021г.	1 016	35 966	-	(33 361)	-	-	-	3 621
	5582	за 2020г.	2 012	41 593	-	(42 589)	-	-	-	1 016
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	39 937	311 982	-	(307 319)	-	-	-	44 600
	5583	за 2020г.	28 864	297 255	-	(286 182)	-	-	-	39 937
кредиты	5564	за 2021г.	25 056	232 032	-	(253 935)	-	-	-	3 153
	5584	за 2020г.	3 298	343 332	-	(339 730)	-	18 156	-	25 056
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	500	-	(500)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	32 824	431 370	-	(437 237)	-	-	-	26 957
	5586	за 2020г.	21 333	422 675	-	(411 184)	-	-	-	32 824
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	164 462	1 206 212	-	(1 237 819)	-	X	-	132 855
	5570	за 2020г.	183 351	1 284 517	-	(1 303 407)	-	X	-	164 462

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
Коляда Александр Славич
(расшифровка подписи)



29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	99 252	76 140
Расходы на оплату труда	5620	425 565	403 229
Отчисления на социальные нужды	5630	117 145	112 364
Амортизация	5640	24 851	23 250
Прочие затраты	5650	48 560	66 360
Итого по элементам	5660	715 373	681 343
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	715 373	681 343

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



(Handwritten signature)

Руководитель Коляда Александр Славич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	31 520	65 202	(57 305)	(2 055)	37 363
в том числе:						
оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	31 520	65 202	(57 305)	(2 055)	37 362



Руководитель _____ (подпись)
 Коляда Александр Славич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	636 354	597 538	666 339
залоги и поручительства	5811	636 354	597 538	666 339



Руководитель _____ (подпись) Коляда Александр Славич (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

Сведения об обществе.

Акционерное общество АО «Управление Механизации – 3», сокращенное название АО «УМ-3», (далее Общество) зарегистрировано решением Регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга 19.01.1996 года. Регистрационный номер 23264. Свидетельство о внесении записи в Единый Государственный Реестр Юридических Лиц выдано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Московскому району Санкт-Петербурга за основным государственным регистрационным номером 1027804871676. Дата внесения записи 04 ноября 2002 года.

ИНН/КПП 7810288975/781001001.

Общество зарегистрировано по адресу: 196105, Санкт-Петербург, ул. Рощинская, дом 48. Филиалов и представительств Общество не имеет.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2019 составила 479 человек

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2020 составила 423 человека

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2021 составила 447 человек.

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Акционерного Общества «Управление Механизации-3» является Работы строительные специализированные прочие. ОКВЭД – 43.99.

Лицензии Общества.

Номер лицензии	Дата лицензии	Дата начала действия лицензии	Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия	Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи
ВХ-19-005071	20.01.2016	20.01.2016	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	2167847171150 21.01.2016
АВ-СЕ-02-101-3840	05.05.2015	05.05.2015	Размещение, сооружение, эксплуатация и вывод из эксплуатации ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения ядерных материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов	Северо-Европейское управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью	7157848136098,09.07.2015

Общество является членом Некоммерческих организаций: Союза Строительных организаций и объединений, регистрационный номер 0385 от 19.12.2003 года и Союза строителей «Петрострой», регистрационный номер 601 от 20.12.2004 года.

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 12.01.2017

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: без ограничения срока и территории его действия

Капитал Общества.

Размер Уставного капитала составляет 5081 тыс. руб. и разделен на 12 702 650 обыкновенных именных бездокументарных акций. Уставный капитал оплачен полностью. На отчетную дату владельцами акций являются: Юридические лица- 14,04%; физические лица - 85,96% .

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Коммик" ИНН 7838512419, КПП 783801001, ОГРН 1147847388952 (является правопреемником ЗАО "Коммик")*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "КОММИК"*

Место нахождения: *190031, Россия, Санкт-Петербург, ул. Казанская д. 44*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 14,04

ФИО: *Коляда Славий Иванович*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 36,71%

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 36,71%

ФИО: *Кравчук Александр Никодимович*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 10,01%

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 10,01%

ФИО: *Забавина Елена Петровна*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 14,19%

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 14,19%

ФИО: *Леонова Елена Анатольевна*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 17,69%

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: 17,69%

Информация об органах управления Обществом по состоянию на 31.12.2021 года.

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Состав Совета директоров Общества избран решением годового общего собрания акционеров 25.06.2021 г. (Протокол №1 от 28.06.2021 г.) в количестве 5 человек. Председатель совета директоров избран решением совета директоров 29.06.2021 г. (Протокол №7 от 29.06.2021 г.):

Наименование	Фамилия Имя Отчество	Место работы	Должность
Председатель Совета директоров	Коляда Славий Иванович	АО «Управление Механизации-3»	Финансовый директор
член Совета директоров	Забавина Елена Петровна	ООО «Коммик»	Зам. генерального директора
член Совета директоров	Базанов Сергей Алексеевич	ООО «Коммик»	Зам. генерального директора
член Совета директоров	Егоров Владимир Петрович	АО «Управление Механизации-3»	Начальник участка планово-предупредительного ремонта

Наименование	Фамилия Имя Отчество	Место работы	Должность	
член Совета директоров	Долгополова Наталья Николаевна	АО «Управление Механизации-3»	Начальник экономического отдела	планово-

Генеральный директор отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Существенные аспекты учетной политики и представления информации бухгалтерской отчетности Общества.

Основа составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, с учетом изменений, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, приказом Генерального директора Об учетной политике для целей бухгалтерского учета №734 от 30.12.2020г.

Элементы учетной политики и способ ведения бухгалтерского учета

Учетная Политика определяет порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с российским законодательством и правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится путем использования принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. на дату отгрузки товаров (работ, услуг) при условии перехода права собственности на них покупателю и других необходимых условий.

Организация ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации ведет бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. В период работы лицо на должности главного бухгалтера, отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках, а в случаях, когда активы и обязательства выражены в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли.

Пересчет выраженных в иностранной валюте доходов и расходов в рубли производится по курсу ЦБ РФ, действующему на соответствующую дату совершения операции в иностранной валюте.

Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерская отчетность составляется на основе форм бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей, в количестве сорока трех листов.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно. Общество не имеет намерений прекращения или существенного сокращения деятельности.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, нет.

Основные средства.

В составе основных средств учитываются активы, соответствующие одновременному выполнению требований п. 4 ПБУ 6/01. Оценка объектов основных средств производится в размере фактических расходов на их приобретение или строительство. Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ (первоначальная стоимость, умноженная на норму амортизации).

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов учитываются активы, соответствующие одновременному выполнению требований п. 3 ПБУ 14/2007. Учет НМА ведется на счете 04 «Нематериальные активы» Общество не осуществляет переоценку групп однородных нематериальных активов по текущей рыночной стоимости.

Общество не осуществляет проверку на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

Запасы

В Обществе к запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Оценка материально-производственных запасов производится с учетом затрат по доставке товарно-материальных ценностей до места их использования, производимые до момента передачи в производство/продажу. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер. Материально-производственные запасы при отпуске в производство и ином выбытии, оцениваются по средней себестоимости.

Финансовые вложения

Финансовые вложения (в том числе ценные бумаги) принимаются к учету по первоначальной стоимости исходя из фактических затрат Общества. В учете подразделяются на долгосрочные и краткосрочные, учитывая предполагаемый срок их использования. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете в сумме фактической задолженности за минусом резерва по сомнительным долгам при его создании.

Также в случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за вычетом суммы налога на добавленную стоимость по авансам и предоплатам выданным.

Резервы по сомнительным долгам создаются по каждому сомнительному долгу с учетом анализа финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично).

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете в сумме фактической задолженности. При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за вычетом суммы налога на добавленную стоимость по авансам и предоплатам.

Подходы к отражению информации в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета.

Итоговая сумма НДС отражается в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» (положительный результат) или «прочие платежи» (отрицательный результат).

Доходы (выручка).

Доходами Общества от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от реализации услуг по предоставлению и обслуживанию башенных кранов;
- выручка от реализации ТМЦ.

Прочие доходы.

Доходы, полученные от неосновной деятельности, относятся к прочим:

- выручка от реализации покупных материалов;
- выручка от реализации основных средств;
- аренда помещений.

Расходы.

Прямые расходы учитываются на сч.20 «Основное производство» и группируются по следующим элементам затрат: материальные затраты; затраты на оплату труда; отчисления на социальные нужды; амортизация; прочие затраты.

Расходы по изготовлению связей учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство»
Общехозяйственные расходы учитываются по фактической себестоимости на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в себестоимость продаж (относятся непосредственно в дебет счета 90 «Продажи»).

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Общество создает оценочные обязательства в порядке, предусмотренном ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством. Величина оценочного обязательства относится в состав расходов по обычным видам деятельности. Размер оценочного обязательства определяется исходя из количества дней неиспользованного работником отпуска на

отчетную дату. При расчете оценочного обязательства используется размер среднего заработка работника рассчитанный на отчетную дату. Также в расчет резерва включаются подлежащие начислению страховые взносы.

Применение ПБУ 18/02.

Обществом применяется Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Сумма отложенного налога на прибыль формируется исходя из совокупности изменения остатков отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно

Корректировки данных предшествующего отчетного периода.

В 2021 году не производились корректировки данных отчетности предшествующих период.

Изменения в учетной политике

В связи с вступлением в силу с 01.01.2021г. норм ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учетную политику Общества на 2021 год были внесены следующие изменения:

- определен порядок приобретения запасов на условиях отсрочки (рассрочки):

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается с учетом приведенной (дисконтированной) стоимости.

- определен порядок расчета чистой стоимости продажи запасов. Уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой оно может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

- Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В принятой на 2021 год Учетной политике Общества по сравнению с Учетной политикой на 2020 год не вносились изменения, приводящие к необходимости корректировок, связанных с изменениями в учетной политике.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы.

В таблице №1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год отражены расходы по формированию стоимости товарного знака.

Основные средства.

Движение основных средств в течение отчетного года (поступление, выбытие и т. п.) приведены в таблице 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По состоянию на 31.12.2021г за балансом Общества числятся основные средства, полученные в аренду/лизинг, на общую сумму 36 135 тыс. руб.

Материально – производственные запасы.

Информация о движении МПЗ раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год таблице 4 «Наличие и движение запасов».

По состоянию на 31.12.2021 года сумма резерв под снижение стоимости материалов составила 607 тыс.руб.

Финансовые вложения.

Информация по разделу Финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Расшифровка финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 года.

Наименование организаций и предприятий	Вид вложения	Вид валюты	Стоимость вложений в тыс. руб.	Дата осуществления вложения	Дата погашения по договору	Строка баланса
Богатин В.М.	займ	рубли	4 000,00	16.06.2021	16.06.2024	1170
ООО Коммик	займ	рубли	1.216,00	26.01.2017	31.12.2022	1240
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	2 190,00	13.02.2018	01.07.2018	Резерв по сомнительным долгам
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	1 300,00	19.07.2017	01.01.2018	Резерв по сомнительным долгам
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	1 430,60	01.08.2017	01.02.2018	Резерв по сомнительным долгам
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	2 600,00	14.03.2017	01.07.2017	Резерв по сомнительным долгам
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	3 200,00	18.03.2017	01.08.2017	Резерв по сомнительным долгам
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	1 855,00	22.05.2017	01.10.2017	Резерв по сомнительным долгам
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	1 147,00	25.01.2017	25.05.2017	Резерв по сомнительным долгам
ООО СЕВЗАППРОМ	займ	рубли	986,00	10.07.2017	01.11.2017	Резерв по сомнительным долгам
ИТОГО*	х	х	19 924,00	х	х	

В связи с судебными разбирательствами с ООО «СЕВЗАППРОМ» по взысканию дебиторской задолженности в 2018 году был создан резерв по сомнительным долгам по договорам займа в части договоров займа в сумме 14 708,60 тыс. руб.

На 31.12.2020 в балансе по стр.1240 финансовые вложения отражены за минусом начисленного резерва и составляют 12 762 тыс. руб.

На 31.12.2021 в балансе по стр.1240 финансовые вложения отражены за минусом начисленного резерва и составляют 1 216 тыс. руб.

Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в таблицах 5.1. «Наличие и движение

дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность». Дебиторская задолженность отражена без учета НДС с авансов.

Капитал и резервы.

Собственный капитал Общества на 31 декабря 2021 года в сумме 221 127 тыс. руб. представляет собой вложения собственников в уставный капитал Общества – 5 081 тыс. руб. (стоимость одной акции 0,40 рубля) (уставный капитал полностью оплачен), резервный капитал Общества – 762 тыс. руб.; нераспределенная прибыль –215 284 тыс. руб.

Собственные акции Общества

В 2021 году Общество не осуществляло выкуп акций у акционеров.

По состоянию на 31.12.2021г. собственных акций, выкупленных у Общества, нет.

Чистая прибыль Общества.

По итогам 2020г. чистая прибыль в размере 24 213 тыс.руб.

По итогам 2021г. чистая прибыль в размере 2 874 тыс.руб.

Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года долгосрочные обязательства у Общества составляют 53 571 тыс. руб., в том числе кредиты банка ПАО Балтика Банк ЗЕНИТ в размере 52 778 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года долгосрочные обязательства у Общества составляют 62 982 тыс.руб. в том числе кредиты банка ПАО Балтика Банк ЗЕНИТ в размере 61 967 тыс.руб.

Информация о кредитах и займах дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Краткосрочные обязательства.

Кредиты и займы.

По состоянию на 31.12.21 года краткосрочные обязательства у Общества перед банком ПАО Балтика Банк ЗЕНИТ составляют 3 153 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.20 года краткосрочные обязательства у Общества перед банком ПАО Балтика Банк ЗЕНИТ составляют 25 056 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии движении кредиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности». Кредиторская задолженность отражена без учета НДС с авансов.

Задолженность по налогам и сборам, перед внебюджетными фондами, перед персоналом является текущей, просроченной задолженности нет.

Пояснения к отчету о финансовых результатах. Доходы и расходы.

Выручка:

№ строки в ОФР	Наименование показателей	Сумма выручки без НДС, тыс. руб.		
		2021 год	2020 год	2019 год
2110	Выручка всего, в том числе	733 414	707 281	679 595
	Основная деятельность	733 414	706 748	667 868
	Реализация ТМЦ	-	533	11 727

Себестоимость:

№ строки в ОФР	Наименование показателей	Сумма расходов, тыс. руб.		
		2021 год	2020 год	2019 год
2120	Себестоимость , в том числе	(530 488)	(510 871)	(485 806)
	Основная деятельность	(530 488)	(510 364)	(480 465)
	Реализация ТМЦ	-	(507)	(5 341)

Проценты к уплате/получению:

№ строки в ОФР	Наименование показателей	Сумма расходов, тыс. руб.		
		2021 год	2020 год	2019 год
2320	Проценты к получению	998	1 501	1 153
2330	Проценты к уплате	(7 879)	(11 955)	(11 628)

Прочие доходы:

№ строки в ОФР	Наименование показателей	Сумма доходов, тыс. руб.		
		2021 год	2020 год	2019 год
2430	Прочие доходы всего, в том числе	24 750	37 967	30 601
	Прибыль от аренды	1 341	1 453	2 340
	Реализация прочего им-ва, металлолома	1 641	3 005	6 258
	Реализация основных средств	2 109	4 908	7 766
	Неустойки к получению	-	-	41
	Уступка права требования ДДУ	7 447	3 198	-
	Восстановление резерва на оплату отпусков	2 055	8 615	-
	Оприходование ТМЦ по результатам инвентаризации	-	1 824	-
	Возмещение ущерба	-	10 000	-
	Прибыль/убыток прошлых лет	-	-	3 936
	Реализация квартиры	5 810	-	7 000
	Прочие	4 347	4 964	3 260

Прочие расходы:

№ строки в ОФР	Наименование показателей	Сумма расходов, тыс. руб.		
		2021 год	2020 год	2019 год
2350	<i>Прочие расходы всего, в том числе</i>	(29 314)	(23 979)	(48 055)
	Услуги банка	(807)	(1 048)	(2 595)
	Реализация основных ср-в,	-	-	(1 553)
	Реализация прочего им-ва, металлолома	(1 641)	(3 006)	-
	Резерв по сомнительным долгам	(1 373)	(3 000)	(15 140)
	Реализация квартиры	(5 810)	-	(6 671)
	Соц.культ. мероприятия	(718)	(1 994)	(2 284)
	Материалы от разборки	-	-	(3 455)
	Прочие выплаты по з/п	(3 675)	(4 473)	(6 007)
	Штрафы, пени, неустойки	(1 069)	(1 671)	-

№ строки в ОФР	Наименование показателей	Сумма расходов, тыс. руб.		
		2021 год	2020 год	2019 год
	Уступка права требования ДДУ	(7 268)	(3 185)	-
	Прочие расходы	(6 953)	(5 602)	(6 338)

Прибыль, приходящаяся на одну акцию.

Показатель	Ед.изм.	2021	2020
Чистая прибыль отчетного года	тыс. руб.	2 874	24 213
Дивиденды по привилегированным акциям	тыс. руб.		
Базовая прибыль	тыс. руб.	2 874	24 213
Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении,	шт.	12 702 650	12 702 650
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию	руб.	0,0002	1,90

В соответствии с положениями Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденных приказом Минфина России от 21.03.2000 года № 29н, базовая прибыль на одну акцию определялась как отношение прибыли отчетного года к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию за 2021 год составила 0 рублей 00 коп.

Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию за 2020 год составила 1 рублей 90 коп.

Налог на прибыль

Обществом при расчете налога на прибыль применяется налоговая ставка в размере 20%.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2021 год	2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения – всего (п.1.1 + п.1.2): в том числе:	6 596	29 472
1.1	- облагаемая по ставке 20%	6 596	29 472
1.2	- облагаемая по ставке 0% *		
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль – всего (п.2.1 + п.2.2): в том числе:	(1 319)	(5 894)
2.1	- рассчитанный по ставке 20% (п.1.1 * 20%)	(1 319)	(5 894)
2.2	- рассчитанный по ставке 0% (п.1.2 * 0%)		
3	Постоянный налоговый расход (доход)	(2 205)	644
4	Налог на прибыль (п.5 + п.6)	(3 524)	(5 250)
5	Отложенный налог на прибыль – всего (п.5.1+п.5.2+п.5.3): в том числе обусловленный:	(705)	5 511
5.1	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(705)	5 511

5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
5.3	прочее	(198)	(9)
6	Текущий налог на прибыль	(2 819)	(10 761)

Отложенный налог на прибыль, связанный с возникновением (погашением) временных разниц в 2021 году:

тыс. руб.

Активы и обязательства (свернуто)	Остаток на 01.01.2021	Возникло/ Погашено за 2021 год	Погашено/ Возникло за 2021 год	Остаток на 31.12.2021
Итого:	16 462	10 229	(10 934)	15 756

Отложенный налог на прибыль, связанный с возникновением (погашением) временных разниц в 2020 году:

тыс. руб.

Активы и обязательства (свернуто)	Остаток на 01.01.2020	Возникло/ Погашено за 2020 год	Погашено/ Возникло за 2020 год	Остаток на 31.12.2020
Итого:	10 952	10 222	(4 711)	16 462

Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждено приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Список аффилированных лиц с 01.01.20 по 24.09.20

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	4	6	7
1	Коляда Славий Иванович,	Член совета директоров,	38,71	38,71
2	Коляда Александр Славич	Член совета директоров	1,5	1,5
3	Забавина Елена Петровна,	Член совета директоров	14,19	14,19
4	Базанов Сергей Алексеевич	Член совета директоров	0,00	0,00
5	Леонова Елена Анатольевна	Член совета директоров	0,00	0,00
6	Общество с ограниченной ответственностью «Коммик»	Аффилированное лицо Общества ст.4 Федерального закона от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках").	14,04	14,04

Список аффилированных лиц с 25.09.20 по 31.12.20

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	4	6	7
1	Коляда Славий Иванович,	член совета директоров	38,71	38,71
2	Коляда Александр Славич	член совета директоров	1,5	1,5
3	Забавина Елена Петровна,	Член совета директоров	14,19	14,19
4	Базанов Сергей Алексеевич	Член совета директоров	0,00	0,00
5	Егоров Владимир Петрович	Член совета директоров	0,00	0,00
6	Общество с ограниченной ответственностью «Коммик»	Аффилированное лицо Общества ст.4 Федерального закона от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках").	14,04	14,04

Список аффилированных лиц с 01.01.21 по 24.06.21

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	4	6	7
1	Коляда Славий Иванович,	член совета директоров	38,71	38,71
2	Коляда Александр Славич	член совета директоров	1,5	1,5
3	Забавина Елена Петровна,	Член совета директоров	14,19	14,19
4	Базанов Сергей Алексеевич	Член совета директоров	0,00	0,00
5	Егоров Владимир Петрович	Член совета директоров	0,00	0,00
6	Общество с ограниченной ответственностью «Коммик»	Аффилированное лицо Общества ст.4 Федерального закона от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках").	14,04	14,04

Список аффилированных лиц с 25.06.21 по 31.12.21

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	4	6	7
1	Коляда Славий Иванович,	Член совета директоров,	36,71	36,71
2	Коляда Александр Славич	Генеральный директор	0,00	0,00
3	Забавина Елена Петровна,	Член совета директоров	14,19	14,19
4	Базанов Сергей Алексеевич	Член совета директоров	0,00	0,00
5	Егоров Владимир Петрович	Член совета директоров	0,00	0,00
6	Долгополова Наталья Николаевна	Член совета директоров	0,00	0,00
7	Общество с ограниченной ответственностью «Коммик»	Аффилированное лицо Общества ст.4 Федерального закона от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках").	14,04	14,04

Членам Совета директоров дополнительное вознаграждение не выплачивалось

Заработная плата Совета директоров, состоящим в штате АО «Управление Механизации-3» за 2021 год составила 11 003 тыс. руб. в т.ч. страховые выплаты 2 145 тыс. руб.,

Заработная плата исполнительного органа (генеральный директор, гл. инженер, гл. бухгалтер) за 2021 год составила 28 040 тыс. руб. в т.ч. страховые выплаты 4 842 тыс. руб.

Дивиденды членам Совета директоров по итогам 2020 года составили: сумма начисленная 348 тыс. руб. сумма выплаченная 303 тыс. руб.

Заработная плата Совета директоров, состоящим в штате АО «Управление Механизации-3» за 2020 год составила 8 611 тыс. руб. в т.ч. страховые выплаты 1 758 тыс. руб.,

Заработная плата исполнительного органа (генеральный директор, гл. инженер, гл. бухгалтер) за 2020 год составила 21 908 тыс. руб. в т.ч. страховые выплаты 4 042 тыс. руб.

Дивиденды членам Совета директоров по итогам 2019 года составили: сумма начисленная 348 тыс. руб. сумма выплаченная 303 тыс. руб.

Коммерческие операции с аффилированными лицами за 2021 год:

Наименование связанной стороны	Вид операции	Остаток задолженности Дт (Кт) на 31.12.2020г., тыс. руб.	Начислено сумма, тыс. руб.	Оплачено (зачтено), сумма, тыс. руб.	Остаток задолженности Дт (Кт) - на 31.12.2021г., тыс. руб.
ООО «КОММИК»	Работы по ремонту ОС		5 778	5 778	
	Предоставление займа	4 061		2 845	1 216
	% по займам	2 498	483	1 986	995
	Во исполнение решения АС по делу №А56-116283/2017 от 06.12.18 о признании недействительным соглашение №ПР/85-41-1 об уступке права требования от 01.12.16 - проведение полной двухсторонней реституции	11 192		11 192	
	Дивиденды, начисленные по итогам 2020 года на основании Протокола годового общего собрания акционеров АО «УМ-3» от 28.06.21г		71	71	

Коммерческие операции с аффилированными лицами за 2020 год:

Наименование связанной стороны	Вид операции	Остаток задолженности Дт (Кт) на 31.12.2019г., тыс. руб.	Начислено сумма, тыс. руб.	Оплачено (зачтено), сумма, тыс. руб.	Остаток задолженности Дт (Кт) - на 31.12.2020г., тыс. руб.
ООО «КОММИК»	Работы по ремонту ОС		5 618	5 618	
	Предоставление займа	5 897		1 836	4 061
	% по займам	1 501	1 281	284	2 498
	Во исполнение решения АС по делу №А56-116283/2017 от 06.12.18 о признании недействительным соглашение №ПР/85-41-1 об уступке права требования от 01.12.16 - проведение полной двухсторонней реституции	14 898		3 706	11 192
	Дивиденды, начисленные по итогам 2019 года на основании Протокола годового общего собрания акционеров АО «УМ-3» от 29.09.20г		71	71	
Коляда Александр Славич	Беспроцентная ссуда	3 933		3 933	
Коляда Славий Иванович/ Коляда Александр Славич	Во исполнение решения АС по делу №А56-94629/2019 от 23.03.20 о взыскании солидарно с Коляды С.И., Коляды А.С. в пользу АО «УМ-3» убытков.		10 000	10 000	

Бенефициарным владельцем является гражданин РФ Коляда Славий Иванович. Все операции Общества с бенефициарным владельцем в 2021 году отражены выше.

Оценочные обязательства и резервы

Движение резерва по сомнительным долгам в 2021 году:

начисление резерва на сумму 1 852 тыс. руб.,

списание дебиторской задолженности за счет резерва на сумму 11 217 тыс. руб.

на 31.12.2021 года сумма резерва составила 41 253 тыс. руб.

Движение резерва по сомнительным долгам в 2020 году:

начисление резерва на сумму 3 000 тыс.руб.,

списание дебиторской задолженности за счет резерва на сумму 4 343 тыс.руб.

на 31.12.2020 года сумма резерва составила 50 618 тыс. руб.

Движение оценочного обязательства по выплате вознаграждений работникам в 2021 году:

начисление в течение года на сумму 27 186 тыс. руб.,

списание отпускных за счет резерва на сумму 22 602 тыс. руб. по результатам проведенной в конце года инвентаризации, восстановлен резерв за 2021 год на сумму 2 055 тыс. руб.

для формирования оценочного обязательства на 2021 год доначисление 3 313 тыс.

на 31.12.2021 сумма оценочного обязательства составила 37 363 тыс. руб.

Движение оценочного обязательства по выплате вознаграждений работникам в 2020 году:

начисление в течение года на сумму 40 564 тыс.руб.,

списание отпускных за счет резерва на сумму 31 949 тыс.руб.

по результатам проведенной в конце года инвентаризации, восстановлен резерв за 2020 год на сумму 8 614 тыс.руб.

для формирования оценочного обязательства на 2021 год доначисление 8 985 тыс.

на 31.12.2020 сумма оценочного обязательства составила 31 520 тыс. руб.

Условные обязательства.

Обеспечения собственных обязательств и платежей выданы в размере:

634 445 тыс. руб. в пользу ПАО БАНК ЗЕНИТ

Обеспечения обязательств и платежей за третьи лица выданы в размере:

1 908 тыс. руб. в пользу ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

Пенсионное обеспечение.

Общество уплачивает обязательные взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации согласно Федерального Закона, а также в фонды социального и медицинского страхования в отношении работающего персонала и относятся на расходы по мере их начисления.

Негосударственное пенсионное страхование Общество не осуществляет.

Условные факты хозяйственной деятельности.

Процедуры правового характера.

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, которые, по мнению руководства, не могут оказать существенное влияние на деятельность и финансовое положение Общества.

Перечень судебных разбирательств и претензий, находящихся в стадии рассмотрения или назначенным на более поздние сроки после отчетной даты:

Номер дела, участники процесса	Предмет/цена иска	
Судебные разбирательства:		
Дело № А56-83651/2021 (Арбитражный суд СПб и Ло) Истец: АО «УМ-3» Ответчик: ООО «Орион-Строй»	Взыскание задолженности в размере 4 994 127,99 руб. Иск удовлетворен. Ответчиком подана апелляционная жалоба. Дело рассматривается в суде апелляционной инстанции.	
Досудебное урегулирование спора (претензии):		
Претензия АО «УМ-3» к ООО «ГлавФасадСтрой»	Взыскание задолженности в размере 3 515 810 руб.	
Претензия АО «УМ-3» к ООО «ПСК «ПИЛАР»	Взыскание задолженности в размере 2 071 960 руб.	

Сведения о прекращаемой деятельности

Решений о прекращении деятельности (такой как операционный или географический сегмент, его часть или совокупность сегментов) по продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально, в 2021 не принималось.

События после отчетной даты

Внеочередным общим собранием акционеров 20.01.22 года (Протокол № 1 от 24.01.22) принято решение об увеличении Уставного капитала Акционерного общества «Управление механизации №3» на 15 243 180 рублей путем размещения 38 107 950 дополнительных обыкновенных акций посредством закрытой подписки. Государственная регистрация дополнительного выпуска акций проведена ЦБ РФ 28.02.22.

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С февраля 2022 года наблюдается значительное колебание курса рубля по отношению к доллару США и евро, повышение ключевой ставки ЦБ РФ, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц, российских банков.

Ожидается, что данные события могут негативно повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

На основании вышеизложенного, мы считаем, что имеющаяся на сегодняшний день ситуация не влияет существенно на способность Общества продолжать свою деятельность в течение обозримого будущего и на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

29 марта 2022 года



Коляда А.С.

Денисевич Н.М.

В настоящем документе
прошито и пронумеровано
44 (сорок четыре) листов
Ген. директор И.В. Алексеева

