

Акционерное общество
“Полиграфоформление”

199178, г.Санкт-Петербург, наб. реки Смоленки д.14, литер А, офис 500
тел.: (812) 327-70-70; факс: (812) 327-70-10
ОГРН 1027800508010, ИНН/КПП 7801041322/780101001

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

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Акционерное общество “Полиграфоформление”
2	Сокращенное наименование	АО “Полиграфоформление”, АО «ПОФ»
3	Юридический адрес	199178, г.Санкт-Петербург, наб.рекиСмоленки, д.14, литер А, офис 500
4	Фактический адрес	199178, г.Санкт-Петербург, наб.рекиСмоленки, д.14, литер А, офис 500
5	Руководитель Генеральный директор	Карачевцева Татьяна Владимировна
6	Главный бухгалтер	Швецова Елизавета Куприяновна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1027800508010
8	Дата регистрации	19.05.1994г
9	Наименование регистрирующего органа	Регистрационная палата Мэрии Санкт-Петербурга
10	Код ИНН/КПП	7801041322/780101001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	МИФНС №16 по г.Санкт-Петербург
18	Наименование вида деятельности	- Предоставление в аренду зданий, производственных площадей, оборудования, - прочая полиграфическая деятельность, - деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями,

		- торгово-посредническая неспециализированная деятельность.
--	--	---

АО «Полиграфоформление» зарегистрировано 19 мая 1994г.

Уставный капитал Общества составляет 259 тыс. руб. и полностью состоит из обыкновенных именных акций номиналом 0,01руб., размещенных среди акционеров. Привилегированных акций нет. Изменений размера уставного капитала в 2021 году не было, общество не осуществляло дополнительного выпуска акций.

Уставной капитал Общества распределён между акционерами следующим образом:

- юридические лица в количестве 6 организаций с общей суммой в 238,1тыс.руб., из них владелец свыше 25% акций только один ЖЕРАЛДИН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД (Кипр), доля которого составляет 71,7675% в уставном капитале Общества;
- физические лица в количестве 175 человек с общей суммой в 20,9 тыс.руб., - доля которых составляет менее 25% в уставном капитале Общества. Конечным бенефициаром является ФЛ – Яковлев Максим Николаевич.

Общество лицензии не имеет, и не является членом саморегулируемых организаций. Не имеет филиалов и обособленных структурных подразделений.

Регистратором Общества является Санкт-Петербургский филиал акционерного общества «Новый регистратор», Санкт-Петербургский филиал АО «Новый регистратор», место нахождения, адрес: 192012, г. Санкт-Петербург, пр. Обуховской обороны, д. 112, корпус 2, литер И, помещение 403,405.ИНН 7719263354, ОГРН 1037719000384, Тел. +7 (812) 612-70-10.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава. Информация о составе управленческого персонала в отчетном году:

Состав управленческого персонала:

Генеральный директор – Карачевцева Т.В.;

Заместитель генерального директора - Цфасман Б.М.;

Заместитель генерального директора - Шевцова О.В. работала до 07.07.2021, уволилась по п.1 ч.1 ст.77 ТК РФ;

Заместитель генерального директора - Мисюченко И.Н.;

Заместитель генерального директора - Кунтыш Э.В.;

Финансовый директор - Гаганов А.А.;

Директор по проектам - Афанасьев И.Б.;

Директор по общим вопросам - Голубев В.А.;

Руководитель службы технического развития - Мотовилин Д.Б.;

Технический директор – Уткин М.А., принят на работу 28.06.2021;
Руководитель службы информационных технологий – Миронов И.Г.;
Главный бухгалтер - Швецова Е.К.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в отчетном году составила 20 человека.

Аудиторскую проверку бухгалтерского учета и отчетности по итогам завершеного финансового года Общества проводит ООО «Что делать Аудит» на основании заключенного договора. Аудиторская фирма является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11906111182. Аудитор принимает на себя проведение аудиторской проверки в соответствии с ФЗ от 30.12.2008 № 307-ФЗ « Об аудиторской деятельности».

Сведения об учетной политике организации.

Бухгалтерский учет и отчетность сформирована Обществом в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом: «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н и приказом № 66 от 02.07.2010.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководство Общества в лице генерального директора.

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 №94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора от 31.12.2008 №79 и принята на неопределенный срок. Последующие изменения и дополнения были внесены приказами: № 66 от 31.12.2010, № 1уч от 11.01.2011, №21/1 от 01.04.2011, № 104 от 30.12.2013, №19уч от 01.04.2014, №5УП от 12.01.2015, №6УП от 12.01.2015, №100-А от 01.10.2017, №9 от 09.01.2018, №122 от 29.12.2018, №95/3 от 11.09.2019, №54 от 19.06.2020. Изменения и дополнения в учетную политику вносились на основании новых законодательств о налогах и сборах, изменений требований к бухгалтерскому учету, установленных федеральными и отраслевыми стандартами, а также для закрепления способа учета фактов хозяйственной деятельности, которые возникли впервые в деятельности общества. Контроль за соблюдением и исполнением Учетной политики возложен на главного бухгалтера Общества.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется отделом бухгалтерии под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется с помощью автоматизированной программы учета 1С Предприятие и 1С Зарплата/кадры. Передача налоговой и бухгалтерской отчетности контролирующим органам осуществляется электронными средствами связи.

Сведения о нематериальных активах.

Поддерживается в силе свидетельство по правовой охране фирменного товарного знака АО "Полиграфоформление". Дата выдачи свидетельства на товарный знак 17.07.1998. Номер свидетельства 165923.

Незаконченные нематериальные активы: лицензия на пользование недрами (поиск и оценка подземных вод) – серия ЛОД, номер 48199, вид лицензии ВП. Нематериальных активов введенных в эксплуатацию в течение отчетного года не было. Сделок по продаже НМА не проводилось. Данные о наличии и движении НМА представлены в Таблице №1 «НМА и НИОКР» Пояснений к бухгалтерскому балансу. На конец отчетного года стоимость незавершенных работ по нематериальным активам (на пользование недрами) составила 91 тыс.руб.

Сведения об основных средствах

Все основные средства, сданные в аренду, числятся на счете 01.01 «Основные средства в организации» и отражены в балансе по строке 1150.

Наименование показателя	На 31.12.2021, (тыс.руб.)	На 31.12.2020, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+,-) (тыс.руб.)
Основные средства	62 129	62 043	+ 86
в том числе:			
- основные средства в организации	51 780	53 678	- 1 898
- вложения во внеоборотные активы (счет 08)	10 349	8 365	+ 1 984

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение, изготовление, доведение до состояния пригодного к использованию. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. За отчетный год начислено амортизационных отчислений 3 169 тыс.руб.

Основные средства Общества, стоимость которых не погашается амортизационными начислениями – земельный участок стоимостью 3 368 тыс.руб.

Активы, предоставляемые Обществом за плату в аренду с целью получения дохода, учитываются на счете 011 «Основные средства», субконто «сдано в аренду».

Остаточная стоимость основных средств общества, сданных в аренду в 2021 г., составила 17 тыс.руб. на 31.12.2021 г., в том числе:

- в аренду передана часть площади земельного участка стоимостью 17 тыс.руб.

Данные о наличии и движении основных средств представлены в Таблице №2 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Финансовые вложения.

Общество ведет учет финансовых вложений по сумме фактических затрат на их приобретение по каждой единице, с разделением по срокам вложения на краткосрочные и долгосрочные. Перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную задолженность осуществляется, если срок заимствования превышает 12 месяцев.

Финансовые вложения Общества:

Виды финансовых вложений	На 31.12.2021, (тыс.руб.)	На 31.12.2020, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс.руб.)
Финансовые вложения долгосрочные в том числе:	600 451	414 155	+ 186 296
акции и вклады в УК	341 440	358 926	- 17 486
предоставленные займы в рублях	259 701	55 919	+ 203 782
<i>- резервы под обесценение финансовых вложений по долгосрочным займам</i>	(690)	(690)	0
Финансовые вложения краткосрочные, в том числе:	321 306	488 046	- 166 740
акции и вклады в УК	61 006	36 411	+ 24 595
банковские депозиты	226 500	237 000	- 10 500
предоставленные займы в рублях	63 800	244 635	- 180 835
<i>- резервы под обесценение финансовых вложений по краткосрочным займам</i>	(30 000)	(30 000)	0

В отчетном периоде, произошло увеличение долгосрочных финансовых вложений Общества и уменьшение краткосрочных финансовых вложений из-за перевода долга по займам выданным из краткосрочного в долгосрочный.

Резервы, созданные Обществом под обесценение финансовых вложений.

Вид резерва	На 31.12.2021, (тыс.руб.)	На 31.12.2020, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+ /-) (тыс.руб.)
Резерв под финансовые вложения, в том числе:	30 690	30 690	0
под обесценение фин.вложений в части выданных долгосрочных займов	690	690	0
под обесценение фин.вложений в части выданных краткосрочных займов	30 000	30 000	0

В отчетном периоде имеются непогашенные ранее созданные резервы под обесценение финансовых вложений на общую сумму 30 690 тыс.руб. по краткосрочным и долгосрочным займам в размере 100% не погашенных в установленный срок обязательств.

Данные о наличии и движении финансовых вложений в Таблице №3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Полученные займы и кредиты.

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». Проценты по кредитам и займам начисляются в соответствии с условиями договора на счетах 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов, и суммы начисленных процентов отражаются отдельно.

Полученные Обществом займы и кредиты:

Вид долгового обязательства	На 31.12.2021, (тыс.руб.)	На 31.12.2020, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+ /-) (тыс.руб.)
Долгосрочные заемные средства: в том числе	0	921 686	- 921 686
Долгосрочные займы (в валюте)	0	921 686	- 921 686
Краткосрочные заемные средства в руб.	978 347	29 866	+ 948 481
Краткосрочные займы (в рублях)	975 887	29 000	+946 887

Вид долгового обязательства	На 31.12.2021, (тыс.руб.)	На 31.12.2020, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+ /-) (тыс.руб.)
Проценты по долгосрочным и краткосрочным займам (в рублях)	2 460	866	+ 1 594

В отчетном периоде Общество продолжило привлекать заемные средства, были увеличены суммы договора по краткосрочным займам, по которым на конец года имеется текущая задолженность по телу займа и по начисленным процентам.

В целях бухгалтерского учета валютный займ на 31.12.2021 считается краткосрочным, т.к. срок погашения займа 31.12.2022 г.

По займу в валюте в отчетном периоде задолженность по займу увеличилась за счет роста курсовых разниц по валюте в долларах и составила 926 887 тыс.руб. Увеличение задолженности произошло из-за падения курса рубля по отношению к доллару США. На конец отчетного периода имеется текущая задолженность по начисленным процентам по валютному займу.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

На 31.12.2021 состав денежных средств Общества:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета	6 156
Валютные счета	234 184
Депозитные счета в банках (рубли)	38 000
Прочие специальные счета в банке	84 844
Прочие специальные счета в банке в валюте	32 016
итого	395 200

Данные о движении денежных средств в 2021г. представлены в бухгалтерской отчетности в Форме «Отчет о движении денежных средств».

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без косвенных налогов (НДС), без внутренних оборотов по расчетным счетам, находящимся в разных банках.

Материально-производственные запасы.

Согласно учетной политике общества, материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление.

В 2021г. обществом принимались к учету материалы, учитываемые:

- на счете 10.05 «запасные части», предназначенные для содержания и ремонта оргтехники (картриджи, компьютерные комплектующие);
 - на счете 10.06 «прочие материалы» канцелярские товары и прочие расходные материалы для управленческих нужд;
 - на счете 10.08 «строительные материалы», предназначенные для отражения материалов, используемых для работ на земельном участке;
 - на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» предназначенные для отражения малоценного офисного оборудования или оборудования, срок полезного использования которого не превышает 12 месяцев.
 - на счете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» - предназначенные для выдачи сотрудникам (СИЗ).
- На счете 41.04 «покупные изделия» Обществом учитываются товары, предназначенные для продажи.

За отчетный год запасы материальных ценностей увеличены на 2,4 тыс. руб. к остатку прошлого года.

Материальные ценности: оргтехника, картриджи, канцелярские товары, бумага, предназначенные для управленческих нужд, списываются в расход при передаче сотрудникам в эксплуатацию.

Данные о наличии и движении материально-производственных запасов отражены в Таблице №4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Дебиторская и кредиторская задолженности.

Общество ведет учет расчетов с поставщиками на счете 60 «Расчеты с поставщиками» отдельно по задолженности поставщиков счет 60.1 и по выданным авансам сч.60.2. в разрезе договоров.

Учет расчетов с покупателями за отгруженные товары, работы и услуги ведется на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» отдельно по каждому заключенному договору и по полученным авансам.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	На 31.12.2021 (тыс. руб.)	На 31.12.2020 (тыс. руб.)	На 31.12.2019 (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность строка 1230 баланса	23 783	121 385	149 559
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 367	1968	3835
- резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками	(47)	(47)	(3444)
Расчеты с покупателями и заказчиками	29 484	26 667	50 087

Наименование показателя	На 31.12.2021 (тыс. руб.)	На 31.12.2020 (тыс. руб.)	На 31.12.2019 (тыс. руб.)
<i>- резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков</i>	(22 546)	(23 257)	(23 257)
Расчеты по налогам и сборам	706	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	130	130	24
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в том числе:	11 182	120565	132 286
расчеты по претензиям	166	166	-
расчеты по причитающимся дивидендам	-	-	-
прочие дебиторы	7 294	5935	4 263
расчеты по начисленным процентам по выданным займам	3 722	114 107	127868
расчеты с разными дебиторами в валюте – расчеты по размещенному валютному депозиту	-	24	149
<i>- резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности по начисленным процентам и расчетам по претензиям, по прочим долгам</i>	(4 493)	(4 309)	(9 972)

Просроченная дебиторская задолженность:

Просроченная дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками составила на 31.12.2021 – 22 546 тыс.руб.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы просроченной дебиторской задолженности за отчетный период:

ООО «Монферан» - сумма просроченной дебиторской задолженности 5 000 тыс.руб.,

ЗАО «ТК 122 ЭМЗ» - сумма просроченной дебиторской задолженности 17 542 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам создан по дебиторской задолженности по расчетам с покупателями:

ООО «Монферан» - 5 000 тыс.руб. (резерв в размере 100% задолженности),

ЗАО «ТК 122 ЭМЗ» - 17 542 тыс. руб. (резерв в размере 100% задолженности),

ООО «Управление проектами» - 4 тыс.руб. (резерв в размере 100% задолженности).

По авансам выданным по состоянию на 31.12.2021 просроченная дебиторская задолженность составила 47 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками:

ООО «Альбион – Охранные системы» - 47 тыс.руб. (резерв в размере 100% задолженности).

По прочим дебиторам: просроченная дебиторская задолженность составила на 31.12.2021 – 4 492 тыс. руб.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за отчетный период:

ООО «Орион» - сумма просроченной задолженности 4 226 тыс.руб. по основному долгу и начисленным процентам по договору займа.

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	На 31.12.2021 (тыс. руб.)	На 31.12.2020 (тыс. руб.)	На 31.12.2019 (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность строка 1520 баланса, в том числе:	3 128	5 564	6 265
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	311	723	359
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	1 667	1 684
Расчеты по налогам и сборам	2 804	3 164	4 088
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	13	10	115

По итогам отчетного года по состоянию на 31.12.2021 просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Данные о наличии и изменении Дебиторской и кредиторской задолженности отражены в Таблице №5 «Дебиторская и кредиторская задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о связанных сторонах.

Общество в 2021 году проводило операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2021	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 (тыс. руб.)
Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними				

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2021	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 (тыс. руб.)
обществами, в которых Общество владеет более чем 50% общего кол-ва голосов или оказывает значительное влияние).				
ООО «АЛЯСКА-Полиграфоформление»	Договор о коммерческой концессии (франчайзинга)	Начислено 7 917 Оплачено 7 836	По договору оплата производится безналичным путем – перечислением денежных средств на расчетный счет ежемесячно.	784
	Дивиденды по решению	Начислено 15 677 Оплачено 15 677	Оплата денежными средствами на расчетный счет	-
	Договор займа (заемщик).	Начислено - Оплачено 45 500	По договору: оплата на расчетный счет.	-
	Проценты	Начислено 1 528 Оплачено 2 776	По договору оплата ежемесячно-начисленные проценты	-
ООО «Аэродром «Ропша»	Договор займа (заемщик)	Начислено 3 676 Оплачено 1 414	По договору: оплата на расчетный счет	9 991
	Проценты	Начислено 345 Оплачено 497	По договору оплата одновременно с возвратом займа	145
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде по тел. каналам связи (принципал)	Начислено 5 Оплачено 5	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Договор купли-продажи	Начислено 254 Оплачено 254	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за полученное ОС.	-
ООО «Джак трейдинг»	Договор займа (заемщик)	Начислено 61 500 Оплачено 27 700	По договору: оплата на расчетный счет	33 800

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2021	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 (тыс. руб.)
	Проценты	Начислено 706 Оплачено 450	По договору оплата ежемесячно-начисленные проценты	256
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации по тел. Каналам связи (принципал)	Начислено 5 Оплачено 5	По договору - ежемесячная оплата на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на сопровождение ИС/Предприятие(принципал)	Начислено 8 Оплачено 8	По договору - оплата на расчетный счет	-
	Договор на оказания юридических услуг (заказчик)	Начислено 73 Оплачено 95	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
ООО «Смоленка14»	Договор аренды оборудования (арендатор)	Начислено 144 Оплачено 144	По договору: ежемесячная оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации по тел. Каналам связи (принципал)	Начислено 5 Оплачено 5	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Договор на оказания юридических услуг (заказчик)	Начислено 112 Оплачено 115	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на сопровождение ИС/Предприятие(принципал)	Начислено 8 Оплачено 8	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на предоставление базы данных «Консультант Плюс» (принципал)	Начислено 154 Оплачено 142	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	12

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2021	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 (тыс. руб.)
	Договор займа (заемщик)	Начислено -	По договору: оплата на расчетный счет	-
		Оплачено 2 000		
	Проценты	Начислено 17 Оплачено 17		-
	Дивиденды по решению	Начислено 7 760 Оплачено 7 760	Оплата денежными средствами на расчетный счет	-
ООО «УК «Территория успеха»	Договор аренды и уборки помещения под офис (арендодатель)	Начислено 4 215 Оплачено 4 215	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, ежемесячно.	-
	Договор предоставления услуг связи (исполнитель)	Начислено 226 Оплачено 227	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, ежемесячно.	1
	Возмещение расходов по счетам на питьевую воду	Начислено 23 Оплачено 22	Оплата денежными средствами на расчетный счет	2
	Договор на оказания юридических услуг (заказчик)	Начислено 2 687 Оплачено 2 562	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	769
	Погрузочно-разгрузочные работы	Начислено 8 Оплачено 9	Оплата денежными средствами на расчетный счет	-
	Помывка окон	Начислено 12 Оплачено 12	Оплата денежными средствами на расчетный счет	-
	Покупка ОС	Начислено 14 Оплачено 14	Оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет	-
	Дивиденды по решению	Начислено 42 487	Оплата денежными средствами на	-

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2021	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 (тыс. руб.)
		Оплачено 42 487	расчетный счет	
	Договор займа (заимодавец)	Начислено 15 000 Оплачено 4 000	По договору: оплата на расчетный счет	30 000
	Проценты	Начислено 705 Оплачено 696	По договору оплата ежемесячно-начисленные проценты	61
Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние одними и теми же лицами)				
ООО «Аляска ЮСЭ»	Договор займа (заимодавец)	Начислено 9 000 Оплачено	По договору: оплата на расчетный счет	19 000
	Проценты	Начислено 439 Оплачено 411	По договору оплата одновременно с возвратом займа	62
ООО «Викон Ижора»	Договор аренды (арендатор).	Списано 715	По договору: оплата на расчетный счет, аванс.	-
ИП Яковлев	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде по тел.каналам связи (принципал).	Начислено 5 Оплачено 5	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-
ООО «Коломяги»	Договор на оказания юридических услуг (заказчик).	Начислено 238 Оплачено 212	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	64
	Договор аренды оборудования (арендатор).	Начислено 144 Оплачено 144	По договору оплата денежными средствами, ежемесячно за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде	Начислено 5 Оплачено 5	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2021	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 (тыс. руб.)
	по тел.каналам связи (принципал).			
	Агентский договор на сопровождение ИС/Предприятие(принципал)	Начислено 8 Оплачено 8	По договору - оплата на расчетный счет	-
ООО «Полиграф Лэнд»	Договор поручительства	Оплачено 39 451	Поручительство на всю сумму не оплаченных обязательств	40 261
ООО «Полиграфоформление-ФЛЕКСО»	Агентский договор на информационное обслуживание (принципал).	Начислено 143 Оплачено 143	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	12
	Договор о коммерческой концессии (франчайзинга).	Начислено 22 525 Оплачено 18 885	По договору оплата денежными средствами, ежемесячно.	4 820
	Договор займа (заемщик), договор перевода долга	Начислено 139 386 Оплачено 105 000	По договору: оплата на расчетный счет	249 021
	Проценты	Начислено 10 598 Оплачено 119 840	По договору оплата ежемесячно на расчетный счет	-
ООО «Поток»	Договор аренды оборудования (арендатор).	Начислено 144 Оплачено 144	По договору оплата денежными средствами, ежемесячно, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде по тел.каналам связи (принципал).	Начислено 5 Оплачено 5	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на сопровождение ИС/Предприятие(принципал)	Начислено 8 Оплачено 8	По договору - оплата на расчетный счет	-

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2021	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 (тыс. руб.)
Юридические или физические лица, которые оказывают значительное влияние на принятие решений Обществом.				
DEVONCROFT ENTERPRISES LTD	Договора займа (заимодавец).	Увеличена сумма долга за счет курсовых разниц 5 201 Погашен частично заем -	По договору: оплата на расчетный счет.	926 887
	Проценты	Начислено 9 204 Погашение процентов 6 496 Удержан налог из дохода 1 147 Уменьшена сумма долга за счет курсовых разниц 6	По договору оплата ежеквартально.	2 336

Учет расходов.

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство» и ежемесячно признаются расходами отчетного периода, и относятся на уменьшение выручки в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж».

Общество ведет учет управленческих расходов, связанных с управлением организацией, на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Учетной политикой общества предусмотрено включение управленческих расходов в себестоимость продаж полностью в отчетном периоде путем их признания расходами по обычным видам деятельности. Эти расходы списываются в качестве условно-постоянных расходов ежемесячно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

Расшифровка расходов (строки 2120 «себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности по следующим элементам затрат:

Наименование вида затрат	За 2021 г. (тыс. руб.)	За 2020 г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
Материальные затраты	324	520	(196)
Расходы на оплату труда	20 678	22 575	(1 897)
Отчисления на социальные нужды	3 294	5385	(2 091)
Амортизация	1 436	1505	(69)
Прочие затраты	10 687	11 565	(878)
Изменение остатков	48	0	(48)
Итого расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)	36 467	41550	(5356)

Данные о наличии и изменении Затрат расшифрованы в Таблице №6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Затраты на вознаграждение управленческого персонала составили 16 692 тыс.руб., в том числе начисленная и выплаченная заработная плата – 16 692 тыс.руб., НДФЛ – 2 114 тыс. руб. , в том числе по руководителям:

Генеральный директор – Карачевцева Т.В. – 3 311 тыс. руб., в том числе зарплата 3 311 тыс.руб., НДФЛ 430 тыс. руб.;

Заместитель генерального директора – Цфасман Б.М. – 2 459 тыс.руб., в том числе зарплата 2 459 тыс.руб., НДФЛ 321 тыс. руб.;

Заместитель генерального директора – Мисюченко И.Н. - 602 тыс.руб., в том числе зарплата 602 тыс.руб., НДФЛ 79 тыс. руб.;

Заместитель генерального директора - Шевцова О.В. – 1 527 тыс.руб., в том числе зарплата 1 527 тыс.руб., НДФЛ 140 тыс. руб.;

Заместитель генерального директора – Кунтыш Э.В. – 1 998 тыс.руб., в том числе зарплата 1 998 тыс. руб., НДФЛ 260 тыс. руб.;

Директор по проектам – Афанасьев И.Б. - 502 тыс. руб., в том числе зарплата 502 тыс.руб., НДФЛ 65 тыс. руб.;

Директор по общим вопросам – Голубев В.А. – 1 036 тыс. руб., в том числе зарплата 1 036 тыс. руб., НДФЛ 136 тыс. руб.;

Директор по региональному развитию – Мотовилин Д.Б. – 868 тыс.руб., в том числе зарплата 868 тыс.руб., НДФЛ 112 тыс. руб.;

Технический директор – Уткин М.А. – 794 тыс. руб., в том числе зарплата 794 тыс.руб., НДФЛ 103 тыс. руб.;

Руководитель службы информационных технологий – Миронов И.Г. – 1 130 тыс. руб., в том числе зарплата 1 130 тыс.руб., НДФЛ 146 тыс. руб.;

Финансовый директор - Гаганов А.А. – 1 661 тыс. руб., в том числе зарплата 1 661 тыс.руб., НДФЛ 217 тыс. руб.;

Главный бухгалтер – Швецова Е.К. – 804 тыс. руб., в том числе зарплата 804 тыс.руб., НДС/Л 105 тыс. руб.;

Расходы, не связанные с обычными видами деятельности, учитываются в бухгалтерском учете на счете 91.2 «Прочие расходы». Эти расходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В 2021г. в составе прочих расходов Общество учитывало следующие расходы:

Наименование вида расходов	За 2021 г. (тыс. руб.)	За 2020 г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
Проценты по займам	10 348	14 878	(4 530)
Комиссия за обслуживание банка, брокера и биржи	406	258	148
Купля-продажа валюты	149	119	30
Отрицательные курсовые разницы	136 187	359 828	(223 641)
Вариационная маржа по фьючерсу	7 153	0	7 153
Налог на землю	1 265	1 265	-
Налог на имущество	888	824	64
Аренда КУГИ	312	312	-
Расходы на приобретение ЦБ	220 076	199 897	20 179
Переоценка до рыночной стоимости ЦБ	19 573	10 576	8 997
Услуги связи	18	33	(15)
Возмещаемые сотрудникам расходы на поездки по служебным заданиям, расходы на ГСМ	75	48	27
Юридические услуги	0	266	(266)
Охрана имущества	1 905	1 905	-
Амортизация ОС	1 733	876	857
Прочие расходы	3 845	2 785	1 060
Расходы на благотворительность	50	300	(250)
Прочие расходы (госпошлина)	0	13	(13)
Отчисления в резервы по сомнительным долгам	189	104	85
Штрафы, пени	30	1	29
Итого, (тыс. руб.)	404 202	594 288	(190 086)

В отчетном году произошло снижение прочих расходов по сравнению с прошлым годом на 190 086 тыс. руб. за счет уменьшения отрицательных курсовых разниц по валюте в виду небольших изменений курса рубля к доллару США.

Учет доходов.

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ №9/99 «Доходы организации».

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются в бухгалтерском учете по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Выручка от основных видов деятельности Общества.

За отчетный период Обществом получена выручка от основных видов деятельности в размере 50 299 тыс.руб., в том числе по видам деятельности:

Вид деятельности	За 2021 г. (тыс. руб.)	За 2020г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
Услуги по сдаче в аренду недвижимого имущества	21 944	23 007	- 1 063
Услуги по товарному знаку	25 369	18 390	+ 6 979
Консультационные услуги	2 592	4 610	- 2 018
Услуги по сдаче в аренду оборудования	360	360	-
Услуга по агентским договорам	34	30	+ 4
ИТОГО:	50 299	46 397	+ 3 902

В отчетном году объем выручки по сравнению с прошлым годом увеличился на 3 902 тыс.руб. или на 8,4%. На увеличение выручки повлиял значительный рост услуг по товарному знаку на 6 979 тыс.руб. или на 38% по сравнению с прошлым годом.

Прочие доходы Общества.

Прочие доходы учитываются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

1. Проценты по договорам займа начисляются в соответствии с условиями договоров ежемесячно.
2. Штрафы, пени, неустойки: по договорам с покупателями признаются в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу

соответствующее решение суда.

3. Суммы кредиторской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности.

4. Иные доходы учитываются по мере их образования(выявления).

В составе в бухгалтерской отчетности Общества учтены следующие прочие доходы:

Наименование вида доходов	За 2021г. (тыс. руб.)	За 2020г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+ /-) (тыс. руб.)
Проценты по банковским депозитам	14 645	12 361	2 284
Проценты по займам	13 149	25 776	(12 627)
Проценты по сделкам РЕПО	2 081	-	2 081
Вариационная маржа	9 957	-	9 957
Положительные курсовые разницы по валюте	134 622	228 788	(94 166)
Купля-продажа валюты	396	2	394
Прочие доходы	668	45	623
Дивиденды от участия в УК дочерних обществ	65 924	10 359	55 565
Дивиденды по акциям прочие	38	3 462	(3 424)
Переоценка ЦБ до рыночной стоимости	858	16 427	(15 569)
Накопленный купонный доход по ЦБ	25 270	13 967	11 303
Доход (Выручка) от продажи (погашения) ЦБ	223 147	201 836	21 311
Итого	490 755	513 023	(22 268)

В отчетном году произошло снижение прочих доходов на 22 268 тыс.руб. в связи с уменьшением положительных курсовых разниц по валюте в виду небольших изменений курса рубля к доллару США. Также на уменьшение прочих доходов повлияли снижение стоимости облигаций на рынке ЦБ и снижение процентов к получению по выданным займам.

Финансовый результат хозяйственно-финансовой деятельности Общества.

В отчетном году Обществом от основных видов деятельности получена прибыль от продаж в размере 13 880 тыс.руб. или рентабельность оказанных услуг составила 27,6% .

От прочей деятельности получена прибыль в размере 86 554 тыс.руб. в основном за счет получения дивидендов от участия в других организациях и процентов по выданным займам.

В целом, по итогам года прибыль до налогообложения составила 100 434 тыс.руб. Налог на доходы по ценным бумагам начислен в бюджет за отчетный год в размере 3 629 тыс.руб. Налог на прибыль текущий начислен в бюджет за отчетный год в размере 3 157 тыс.руб. Отложенный налог на прибыль уменьшен в размере 3 005 тыс.руб. По итогам года чистая прибыль составила 90 643 тыс.руб.

Налог на прибыль

Налог на прибыль составил 9 791 тыс.руб., в том числе:

- текущий налог на прибыль 6 786 тыс. руб. Состоит из налога на доходы по ценным бумагам по накопленному купонному доходу – 3 629, налога на прибыль текущую – 3 157 тыс.руб.
- отложенный налог на прибыль 3 005 тыс.руб. Обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде по финансовым вложениям, резервам по сомнительным долгам, основным средствам, а также по расходам будущих периодов (убытки прошлых лет).

Финансовое положение Общества устойчивое, задержек в выплате заработной платы в отчетном году не имелось, все платежи налогов в бюджет и в фонды социального назначения перечислялись во время, в установленные законодательством сроки, задержек в расчетах с контрагентами также не имелось. Постоянно на расчетных счетах в банках имелись свободные денежные средства.

Чистые активы общества на конец года составили 498 822 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом величина чистых активов увеличилась на 90 643 тыс.руб.

В отчетном году Общество участвовало в судебных делах и разбирательствах:

Наименование Стороны разбирательства, претензии	Предмет разбирательства и претензии (договор поставки, оказания услуг)	Сумма	Дата искового заявления, претензии. Предполагаемый исход судебного разбирательства, претензии
АО «ПОФ», ООО «Орион», иные кредиторы ООО «Орион»	№ А40-153871/17-73-159 «Б» Банкротный процесс в отношении ООО «Орион»	Требования кредитора в размере 39 906 079, 92 руб.	Заявление о включении требований АО «ПОФ» в реестр кредиторов удовлетворено. АО «ПОФ» переуступило свое право требования уплаты

			<p>задолженности ООО «Витязь». Так как договор цессии был расторгнут, АО «ПОФ» обратилось с заявлением о процессуальном правопреемстве в рамках данного дела. Заявление АО «ПОФ» удовлетворено. Права требования возвращено Обществу. В рамках № А40-153871/17-73-159 «Б» утверждено мировое соглашения между кредиторами и должником. Должнику предоставлена отсрочка платежа. Срок перечисления первого платежа в адрес АО «ПОФ» наступил в ноябре 2021 г. Должник денежные средства не перечислил, пытается оспорить задолженность в рамках дела А40-182355/2014 в Арбитражном суде г. Москвы.</p>
<p>АО «ПОФ», ООО «Орион» (Ответчик)</p>	<p>А40-182355/2014, взыскание задолженности по договору поручительства от 19.06.2013</p>	<p>Сумма исковых требований – 39 906 079 руб. 92 коп.</p>	<p>Исковые требования были удовлетворены судом в 2015 г. Решение вступило в силу, не исполнено. Ответчик в 2021 г. подал заявление о пересмотре дела по вновь открывшимся обстоятельствам. В удовлетворении заявления Ответчику было отказано.</p>
<p>АО «ПОФ» (третье лицо), ООО «РИК» (Истец), ИП Кучумов В.Е. (Ответчик)</p>	<p>№ 2-3770/2021 ~ М-3076/2021 (Колпинский районный суд), об определении порядка пользования имуществом, находящимся в общей собственности</p>	<p>Требование об определении порядка пользования имуществом, находящимся в общей собственности</p>	<p>Дело передано на рассмотрение по подсудности в Арбитражный суд г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области 25.11.2021.</p>
<p>АО «ПОФ», ООО «Альбион-охранные системы» (должник)</p>	<p>№ А56-26422/2020 взыскание задолженности и неустойки по договору поставки № 05/11/19 от 05.11.2019</p>	<p>Сумма исковых требований – 51 277 руб. 00 коп.</p>	<p>Судебным приказом от 03.04.2020 требования удовлетворены полностью. Судебный приказ вступил в законную силу. Возбуждено исполнительное производство. Судебный приказ не исполнен. Сведения о должнике признаны ФНС недостоверными.</p>

Какие-либо претензии, предъявленные к АО «Полиграфоформление» и неурегулированные по состоянию на конец отчетного года, отсутствуют.

Инвентаризация имущества и обязательств.

Для выявления фактического наличия имущества; сопоставление фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета; проверка полноты отражения в учете обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на конец отчетного года была проведена инвентаризация.

Для проверки полноты отражения в учете обязательств проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности с поставщиками и покупателями и прочими дебиторами и кредиторами. В подтверждение обязательств и требований получены Акты сверок расчетов на 31.12.2021 с дебиторами и кредиторами. По итогам сверки задолженности составлены Акты инвентаризационной комиссии.

Для выявления фактического наличия имущества проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей находящихся на хранении у кладовщика; основных средств и офисного оборудования у материально-ответственных лиц, бланков у главного бухгалтера в ходе инвентаризации оформлены Инвентаризационные описи основных средств, товарно-материальных ценностей и бланков. По итогам инвентаризации оформлены Акты инвентаризационной комиссии.

Формирование резервов.

На конец 2021г. в бухгалтерском учете Общества отражен резерв на оплату предстоящих отпусков и страховых взносов в сумме 2 206 тыс. руб. Данные о наличии и движении Резерва на оплату предстоящих отпусков и страховых взносов представлены в Таблице №7 «Оценочные резервы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные.

Полученных обеспечений и поручительств от третьих лиц по своим обязательствам Общество на конец года не имеет.

У Общества есть Договор Поручительства с АО «Дойче Лизинг Восток» в обеспечение обязательств лизингополучателя ООО «Полиграф Лэнд» по договору лизинга.

На конец отчетного года обязательства Общества по Договорам Поручительства составили 41 261 тыс.руб.

Учет государственной помощи.

В отчетном периоде Общество государственной помощи не получало.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Информация о событиях после отчетной даты.

Геополитическая обстановка в Восточной Европе и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

Руководство Организации на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Организации. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Организации. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Организации могут отличаться от фактических результатов.

Информация о сегментах.

В Обществе не выделены сегменты части деятельности, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру и не распределяет финансовые показатели по отдельным направлениям деятельности.

Информация о прекращаемой деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем. Общество не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор



Т.В. Карачевцева

22 марта 2022 г.