

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ОАО "ПКБ "Энергоцвемет" за 2021 год. (тыс. руб)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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



Руководитель **Викторов Анатолий Геннадьевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

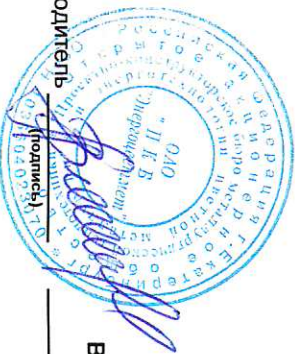
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	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	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
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	3 775	3 775	3 775
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Викторов Анатолий
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

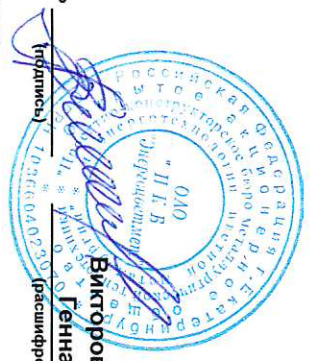
8 февраля 2022 г.

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	16	16	-	-	-	-	-	16	16
	5311	за 2020г.	16	16	-	-	-	-	-	16	16
в том числе:			16	16						16	16
	5302	за 2021г.	16	16	-	-	-	-	-	16	16
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	16	16	-	-	-	-	-	16	16
	5310	за 2020г.	16	16	-	-	-	-	-	16	16

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель **Викторов Анатолий Геннадьевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную Дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
Викторов Анатолий Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г. 66040220

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплатили)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	возврат-новление резерва	перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	4 052	317	2 026	0	2 453	0	0	0	0	0	0	3 625	554
	5530	за 2020 г.	3 884	337	2 105	-	1 937	-	-	-	-	-	-	4 052	317
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	2 597	307	1 445	-	2 203	-	-	-	-	-	-	1 839	554
	5531	за 2020 г.	2 001	337	1 562	-	986	-	-	-	-	-	-	2 597	307
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	441	10	256	-	109	-	-	-	-	-	-	588	0
	5532	за 2020 г.	1 207	-	104	-	870	-	-	-	-	-	-	441	10
Прочая	5513	за 2021 г.	1 014	-	325	-	141	-	-	-	-	-	-	1 198	-
	5533	за 2020 г.	676	-	419	-	81	-	-	-	-	-	-	1 014	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	4 052	317	2 026	0	2 453	0	0	0	0	0	0	3 625	554
	5520	за 2020 г.	3 884	337	2 105	0	1 937	0	0	0	0	0	0	4 052	-317

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

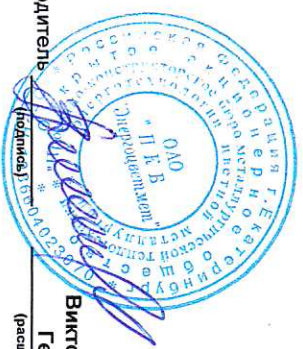
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долгот- в краткосроч- ную задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	16 606	13 376	-	13 153	-	-	-	16 829
	5580	за 2020г.	15 434	13 979	-	12 807	-	-	-	16 606
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	0	155	-	269	-	-	-	203
	5581	за 2020г.	337	132	-	152	-	-	-	317
авансы полученные	5562	за 2021г.	660	502	-	223	-	-	-	939
	5582	за 2020г.	711	200	-	251	-	-	-	660
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 847	1 356	-	1 398	-	-	-	1 805
	5583	за 2020г.	868	1 281	-	302	-	-	-	1 847
прочая	5566	за 2021г.	13 872	11 363	-	11 353	-	-	-	13 882
	5586	за 2020г.	13 518	12 366	-	12 102	-	-	-	13 872
	5550	за 2021г.	16 606	13 376	-	13 153	-	-	-	16 829
	5570	за 2020г.	15 434	13 979	-	12 807	-	-	-	16 606

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

**Викторов Анатолий
Геннадьевич**
(расшифровка подписи)

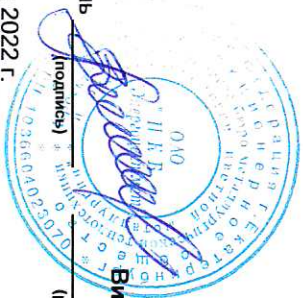
8 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	61	57
Расходы на оплату труда	5620	740	937
Отчисления на социальные нужды	5630	236	274
Амортизация	5640	63	63
Прочие затраты	5650	2809	2902
Итого по элементам	5660	3909	4233
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	3909	4233

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

Руководитель



Викторов Анатолий
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

7. Ценочные обязательства

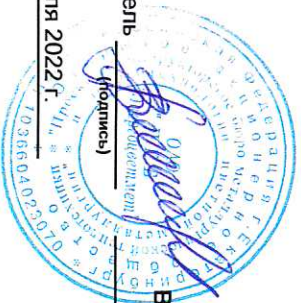
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	188	165	(117)	-	236
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

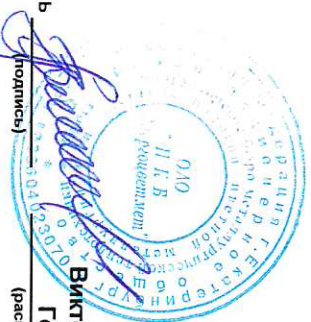
Викторов Анатолий Геннадьевич
(расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе: на текущие расходы на вложения во внеоборотные активы	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Викторов Анатолий Геннадьевич
(расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»»
ИНН 6671140952 КПП 667101001

Прочие пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»»
за 2021 год

1. Основные сведения об организации и ее собственниках

1.1. Общие сведения

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Проектно-конструкторское бюро металлургической теплотехники и энерготехнологии».
Сокращенное наименование организации: ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»».
Юридический адрес: 620014, РОССИЯ, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Вайнера, дом 40
Почтовый адрес организации: Российская Федерация, 620075, г. Екатеринбург, ул. Вайнера, дом 40
Номер и дата свидетельства государственной регистрации юридического лица при создании путем реорганизации в форме преобразования: Серия 66 № 007965630 от 19.11.2003 г.
Основной государственный регистрационный номер: 1036604023070.
Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: ИФНС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбург Свердловской области.
Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе: Серия 66 № 007812881 от 24.11.2003 г
ИНН/КПП организации: 6671140952 / 667101001.

ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» (далее по тексту Общество) является коммерческой организацией. Общество учреждено без срока действия. Общество является самостоятельной единицей, дочерних и зависимых обществ не имеет.
Устав ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» утвержден Приказом Территориального управления Министерства имущественных отношений Российской Федерации по Свердловской области от 07.10.2003 года № 18158.
Новая редакция Устава ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» утверждена решением единственного акционера ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» ТК «Ростехнологии» от 18 апреля 2011 года № РТ6800/7-49.
Уставный капитал Общества составляет 9596000 (Девять миллионов пятьсот девяносто шесть тысяч) рублей, состоящим из 9596 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью одной акции 1000 (Одна тысяча) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Конечный бенефициар - Государственная корпорация «Ростех».

17.03.2017 года в Арбитражный суд Свердловской области поступило заявление Администрации г. Екатеринбург (ИНН 6661004661) о признании ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» (ИНН 6671140952) несостоятельным (банкротом). Определением от 11.08.2017 года арбитражный суд утвердил мировое соглашение. 22.12.2017 года в Арбитражный суд Свердловской области поступило ходатайство Администрации г. Екатеринбург о расторжении мирового соглашения и возобновлении процедуры банкротства. Определением от 23.03.2018 года мировое соглашение и возобновление процедуры банкротства. Определением от 23.03.2018 года мировое соглашение и возобновление процедуры банкротства. Определением от 23.03.2018 года Администрация города Екатеринбурга признаны обособанными. В отношении ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» введена процедура наблюдения. Временным управляющим утвержден Усенко Дмитрий Сергеевич (ИНН 667108928200). Определением от 15.10.2018 года в отношении ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» введено внешнее управление.

Определением от 08.06.2020 года требования кредиторов ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»» признаны поташенными. Определением от 16.06.2020 года прекращено производство по делу о банкротстве ОАО «ПКБ «Энергоцветмет»».

Единоличным исполнительным органом - временным генеральным директором Общества с 14.07.2020 назначен Виктор Анатольевич Геннадьевич (Протокол №1/2020 заочного голосования членов Совета директоров).

1.2. Сведения об учредителях и акционерах

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 10.07.2008 года № 1052 и на основании постановления Правительства Российской Федерации, в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 21.11.2008 года № 873, Распоряжения Росимущества от 11.03.2009 года № 230-р 9596 акций (100%) ОАО «ПКБ «Энергоцветмет», переданы в качестве имущества вносителя Российской Федерации в уставный капитал Государственной корпорации «Ростехнологии». Передаточное распоряжение от 12 марта 2009 года № 218-пр.

04.06.2021 в соответствии с передаточным распоряжением от 01.06.2021 100 % пакет акций Общества передан в собственность ООО «РТ-Капитал»

1.3. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

Органы управления Обществом:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров общества, определен и составляет 5 человек;
- Временный генеральный директор.
- Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является ревизионная комиссия, состоящая из 3 человек.

Состав членов совета директоров (Решение единственного акционера ООО «РТ-Капитал» от 23.06.2020 № 73-Р)

1. Андриянов Евгений Николаевич
2. Валекин Евгений Викторович
3. Борисовский Евгений Сергеевич
4. Бурдин Вячеслав Владимирович
5. Макуха Кирилл Аркадьевич

Состав членов совета директоров (Решение единственного акционера ООО «РТ-Капитал» от 25.06.2021 № 2415-03-05)

1. Виктор Анатольевич Геннадьевич
2. Смирнов Александр Юрьевич
3. Борисовский Евгений Сергеевич
4. Бурдин Вячеслав Владимирович
5. Макуха Кирилл Аркадьевич

Решение единственного акционера ООО «РТ-Капитал» от 20.12.2021 № 5102-03-05

Состав членов ревизионной комиссии:

1. Виктор Анатольевич Геннадьевич
2. Смирнов Александр Юрьевич
3. Борисовский Евгений Сергеевич
4. Бурдин Вячеслав Владимирович
5. Кречин Антон Викторович

Решение единственного акционера от 25.06.2021 № 2415-03-05

1. Ветвицкий Александр Георгиевич,

С 01.08.2020 возложено на структурное подразделение – Бухгалтерия, возглавляемое Главным бухгалтером – Борских Еленой Владимировной, квалификация аттестат № 212248.

Основные виды деятельности

68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

2. Информация о проведенных общих собраниях акционеров, распределении прибыли полученной по итогам 2020 года, выплате дивидендов

Решение единственного акционера ООО «РТ-Капитал» от 25.06.2021 № 2415-03-05

1. Не утверждать годовую отчет открытого акционерного общества за 2020 год.
2. Не утверждать годовую бухгалтерскую отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках Общества по итогам 2020 года.
3. Чистую прибыль Общества, полученную по итогам 2020 года не распределять.
4. Дивиденды по акциям Общества по итогам работы за 2020 год не выплачивать, не устанавливать дату на которую устанавливаются лица имеющие право на получение дивидендов.
5. Избрать совет директоров в следующем составе.

1. Виктор Анатольевич Еннадьевич
2. Смирнов Александр Юрьевич
3. Борисовский Евгений Сергеевич
4. Бурдин Вячеслав Владимирович
5. Макуха Кирилл Аркадьевич

6. Избрать Ревизионную комиссию Общества в количестве 3 (трех) человек в следующем составе:

1. Ветвицкий Александр Георгиевич,
2. Кривошекова Ольга Владимировна,
3. Таирова Гульнара Хамзевна.

7. Не утверждать аудитора Общества.

Решение единственного акционера ООО «РТ-Капитал» от 18.11.2021 № 4578-03-05

Утвердить аудитором Общества для проведения обязательного ежегодного аудита бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год – ООО «Аудиторская фирма «Налоговые эксперты».

1. Досрочно прекратить полномочия совета директоров Общества
2. Избрать совет директоров в следующий состав:

1. Виктор Анатолій Геннадьевич
2. Смирнов Александр Юрьевич
3. Борисовский Евгений Сергеевич
4. Бурдин Вячеслав Владимирович
5. Кречин Антон Викторович

3. Информация об основных элементах учетной политики на 2021 год.

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

Учетная политика ОАО «ПКБ «Энергоответмет»» утверждена приказом временного генерального директора ОАО «ПКБ «Энергоответмет»» 1-УП/2021 от 17.11.2020 г. «Об утверждении Положения об учетной и налоговой политике на 2021 год».

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с использованием программы 1С:Бухгалтерия 8.3, расчет заработной платы – с применением программы 1С:Бухгалтерия 7.7.

Учет основных средств. Способ начисления амортизации основных средств – линейный.

Доходы и расходы от списания с бухгалтерского учета объектов основных средств подлежат зачислению на счет прибыли и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

Основные средства, стоимостью не превышающей 40 тыс. рублей за единицу списываются путем единовременного списания на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию или в производство. Данные объекты учитываются на обособленном субсчете к счету 10 «Материалы» (10-6). Контроль за наличием основных средств менее 40000 рублей осуществляется на забалансовом счете 012 «Малоценные основные средства в эксплуатации».

Переоценка основных средств не производится.
Учет нематериальных активов. Нематериальные активы принимаются к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности. При организации учета применяется ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденный Приказом МФ РФ от 27.12.2007 г. № 153н.

При принятии нематериального актива к учету определяется срок его полезного использования. Сроком полезного использования считается выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов». Установлен линейный способ начисления амортизации.

Амортизация начисляется независимо от результатов деятельности организации в течение установленного срока их полезного использования.

Не начисляется амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования.

Финансовые вложения. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения на краткосрочные и долгосрочные.

Учет материально-производственных запасов. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в размере сумм фактических затрат на их

31.12.2021 сумма основного долга составляет 3572 тыс. руб., задолженность по процентам 2200 тыс. руб.

4.3. Основная задолженность Общества перед АО «Техника и технология товаров» - по договорам займа, на коммунальным платежам Обществу получает стабильную прибыль от основной деятельности.

Однако за 2021 год Обществом получена чистая прибыль в размере 1434 тыс. руб. В результате оптимизации затрат по ФОТ, затрат по техническому обслуживанию помещений, принять решение о своей ликвидации.

Если же при этом стоимость чистых активов оказалась меньше величины минимального уставного капитала (т.е. 100 МРОТ для ЗАО и 1000 МРОТ для ОАО), то общество обязано (ст. 35 закона "Об АО").

Уставного капитала до величины, не превышающей стоимости его чистых активов (п. 4 ст. 35) обязывается меньше его уставного капитала, общество обязано объявить об уменьшении своего уставного капитала общества - 9596 тыс. руб. Протяженность периода более трех лет. По окончании второго и каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества Стоимость чистых активов общества - (10542) тыс. руб. меньше стоимости уставного капитала общества - (10542) тыс. руб.

4.2. Стоимость чистых активов предприятия составила на начало 2021 года - (11976) тыс. руб. на конец 2021 года составила - (10542) тыс. руб.

4.1. Общество имеет признаки банкротства.

4. Оценка финансового состояния

4.1. Общество имеет признаки банкротства. Основания приказа временного генерального директора. *Клиентская* Предприятие проводит инвентаризацию: перед составлением Головой бухгалтерской отчетности; при смене материально ответственных лиц; при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества; в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями; при реорганизации или ликвидации организации; в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Прочее. Нормы командировочных расходов для работников устанавливаются на основании приказа временного генерального директора.

Резервы в налоговом учете не создаются.

- Резервы по сомнительным долгам,
- Резерв под снижение стоимости материальных ценностей,
- Резерв на оплату отпусков,
- Резервы под судебные заседания,
- Резервы под обеспечение финансовых вложений

Резервы. В бухгалтерском учете предприятие создает резервы:

90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы».

Общезаявленные расходы, сформированные на счет 26 «Общезаявленные расходы» не включаются в себестоимость объектов калькулирования, а списываются в конце отчетного периода непосредственно на уменьшение выручки от реализации продукции на счет

основания акта о списании материальных запасов

Списание материалов и отнесение их на затраты производства осуществляется на основании акта о списании материальных запасов

производство и эксплуатацию.

Поташение стоимости спецодежды и спецобнастки - в момент передачи в оцениваются по средней себестоимости.

Отпуск материально-производственных запасов в производство и иное выбытие стоимости материалов, покупных товаров, полуфабрикатов.

приобретение, создание. Сумы расходов по доставке включаются в первоначальную

На конец отчетного года	Код строки	Наименование показателя	Активы	1.	Нематериальные активы	1110	0
				2.	Основные средства <td>1150 <td>969</td> </td>	1150 <td>969</td>	969
				3.	Незавешенное строительство <td>1190 <td>0</td> </td>	1190 <td>0</td>	0
				4.	Доходные вложения в материальные ценности <td>1160 <td>0</td> </td>	1160 <td>0</td>	0
				5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <td>1170+1240</td> <td>0</td>	1170+1240	0
				6.	Отложенные налоговые активы <td>1180</td> <td>3980</td>	1180	3980
				7.	Запасы <td>1210</td> <td>0</td>	1210	0
				8.	Налог на добавленную стоимость <td>1220</td> <td>0</td>	1220	0
				9.	Дебиторская задолженность <td>1230</td> <td>3071</td>	1230	3071
				10.	Денежные средства <td>1250</td> <td>2164</td>	1250	2164
				11.	Прочие оборотные активы <td>1260</td> <td>0</td>	1260	0
				I.	Итого активы, принимаемые к расчету		10184
				12.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам <td></td> <td>--</td>		--
				13.	Отложенные налоговые обязательства <td>1420</td> <td>89</td>	1420	89
				14.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам <td>1510</td> <td>3572</td>	1510	3572
				15.	Кредиторская задолженность <td>1520</td> <td>16829</td>	1520	16829
				16.	Задолженность участникам по выплате доходов <td>1550</td> <td>0</td>	1550	0
				17.	Резервы предстоящих расходов <td>1540</td> <td>236</td>	1540	236
				18.	Прочие краткосрочные обязательства <td>1550</td> <td>0</td>	1550	0
				19.	Итого пассивы, принимаемые к расчету		20726
				20.	Стоимость чистых активов акционерного общества		(10542)

Тыс. руб.

Расчет стоимости чистых активов за 2021 г.

- задолженность перед единственными учредителем ООО «РТ-Капитал» в размере 11421 тыс. руб.

4.4. Общество применяет льготу по НДС по ст. 145 НК РФ.

4.4. На 31.12.2021 штатная численность Общества - 5 человек. Все сотрудники устройства по совместительству, заработная плата не превышает МРОТ.

4.5. Ограничительные меры введенные в связи с распространением коронавируса на инфекцию существенно на деятельность Общества не сказалось. В связи с тем, что площади, сдаваемые в аренду, имеют небольшую размер, в условиях кризиса не возникло проблем с арендаторами. Падения выручки по сравнению с предыдущим периодом нет.

4.6. На 31.12.2021 г. проведена инвентаризация всех активов и обязательств в соответствии со ст. 11 «Закона о бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года.

5.2. В текущем отчетном периоде имели место следующие операции со связанными сторонами:

Группа связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма, тыс.руб.	Примечание
Акционер	Контроль	нет	-	нет
Члены совета директоров	Влияние	нет	нет	нет
Основной управленческий персонал	Планирование, руководство и контроль над деятельностью	Оплата труда за 2021 год Налоги и иные обязательные платежи	97 тыс. руб. 29 тыс. руб.	Краткосрочные вознаграждения
АО «Техника и технология товаров»	Планирование, руководство и контроль над деятельностью через одного акционера	Договор займа от 26.07.2016	1100 тыс. руб.	Сумма займа (строка 1240)
			176 тыс. руб.	Проценты начислено (строка 2320) за 2021 г.
			1276 тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г., в т.ч.:
			1276 тыс. руб.	Дебиторская задолженность
			2472 тыс. руб.	Сумма займа (строка 1240)
			130 тыс. руб.	Проценты начислено (строка 2320) за 2021 г.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Перечень связанных сторон

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата (основания) участия лица в ежаших собраниях	Доля участия лица в ежаших собраниях	Дата основания участия лица в ежаших собраниях	Доля участия в акционерном обществе	Доля участия в акционерном обществе, %
1	2	3	4	5	6	7		
	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата (основания) участия лица в ежаших собраниях	Доля участия лица в ежаших собраниях	Дата основания участия лица в ежаших собраниях	Доля участия в акционерном обществе	Доля участия в акционерном обществе, %
	корпорация «Ростех»	1991, Россия, г. Москва, Гоголевский бульвар, дом 21, строение 1	Акционер, г. по Конечный бенефициар	С 12.03.2009 г. по 03.06.2021	100			
	ООО «РТ-Капитал»	19048, г. Москва, Улица Акционер	Учаева, 24	04.06.2021	100			
	Андрянов Евгений	Евгений	член Совета директоров	23.06.2020	0 (ноль)		0 (ноль)	
	Валекин Евгений	Евгений	председатель Совета директоров	23.06.2020	0 (ноль)		0 (ноль)	
	Борисовский Сергей	Евгений	член Совета директоров	23.06.2020	0 (ноль)		0 (ноль)	
	Бурдин Вячеслав	Вячеслав	член Совета директоров	23.06.2020	0 (ноль)		0 (ноль)	
	Макуха Кирилл	Кирилл	член Совета директоров	23.06.2020	0 (ноль)		0 (ноль)	
	Смирнов Анатолий	Анатолий	член Совета директоров	25.06.2021	0 (ноль)		0 (ноль)	
	Геннагьева		член Совета директоров	25.06.2021	0 (ноль)		0 (ноль)	
	Кречин Антон	Антон	член Совета директоров	20.12.2021	0 (ноль)		0 (ноль)	

7. Решением Арбитражного суда Свердловской области от 20.12.2021г. по делу №А60-21599/2021 – ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» было отказано в иске по взысканию неосновательного обогащения с ПАО «МТС» в размере: 255187 рублей, а так же расходов по

91978,18 рублей.

6. Решением Арбитражного суда Свердловской области от 19.07.2021г. по делу №А60-18362/2021 по иску ИП Черкасова было признано общей долевой собственностью часть помещения подвала, ранее единственно принадлежащего ОАО «ПКБ «Энергоцветмет». Определением Арбитражного суда Свердловской области от 05.10.2021г. в пользу ИП Черкасова с ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» были взысканы судебные расходы в размере:

порядке.

5. Постановлением Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 02.12.2021г. по делу №А60-15696/2021 с ООО ЧОП «Сатурн» в пользу ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» была взыскана сумма долга в размере: 93912 рублей, а так же расходы на оплату госпошлины в размере: 6756 рублей. В настоящий момент обжалуется в кассационном

рублей.

4. Решением Арбитражного суда Свердловской области от 08.04.2021г. по делу №А60-9090/2021 – по заявлению ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» были признаны недействительными решения Службы судебных приставов Ленинского района г. Екатеринбурга о списании с ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» денежных средств на общую сумму: 308768,87

3. Постановлением Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 31.03.2021г. было прекращено производство по делу №60-50386/2020 в виду добровольного погашения ООО «Все загород» суммы долга перед ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» в размере: 162275 рублей, возмещения расходов по оплате госпошлины в размере: 6757 рублей.

сумма расходов на госпошлину в размере: 9252 рубля.

2. Постановлением Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 19.04.2021г. по делу №А60-44305/2020 – с Арбитражного управляющего Усенко в пользу ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» была взыскана сумма убытков в размере: 312591,71 рубль, а так же

управляющего Усенко в размере: 41370,97 рублей.

1. Определением Арбитражного суда Свердловской области от 25.02.2021г. по делу №А60-11749/2017 с ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» было взыскано возмещение арбитражного

6. Перечень судебных дел ОАО «ПКБ «Энергоцветмет» за 2021 год.

Долговая задолженность на 31.12.2021 г., в т.ч.:	924 тыс. руб.			
Долговая задолженность	924 тыс. руб.			
Проценты				

оплате госпошлины в размере: 8493 рубля. В данный момент решение обжалуется в апелляционном порядке.

7. Непривычность деятельности

Стоимость чистых активов предприятия составила на начало 2021 года – (11976) тыс. руб. На конец 2021 года составила – (10542) тыс. руб. Однако в 2021 году Обществом получена чистая прибыль в размере 1434 тыс. руб. На 2022 год запланированы мероприятия по продаже непрофильного актива-помещений Общества, расположенных по адресу г. Екатеринбург, ул. Вайнера, 36. Оценка стоимости непрофильного актива определена в результате независимой экспертизы, продажа будет осуществляться через торги.

В результате потока денежных средств от продажи имущества Общества повысит стоимость своих чистых активов.

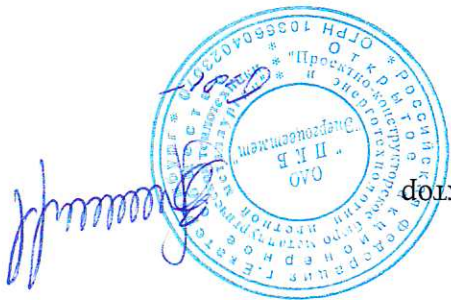
7. Изменение учетной политики

С 01.01.2022 вступили в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В связи с применением данных стандартов бухгалтерского учета, Обществом внесены соответствующие изменения в учетную политику на 2022 год, которые предусматривают упрощенный альтернативный способ перехода на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, а также на ФСБУ 25/2018. В результате перехода на указанные ФСБУ изменится оценка основных средств, а также будут признаны права пользования активом и обязательства по аренде.

В настоящий момент не представляется возможным обосновано оценить влияние на отчетность результатов применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 25/2018.

Временный генеральный директор



А.Г. Викторов

Е.В. Борских

Главный бухгалтер

08 февраля 2022 года