

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 г.
в текстовой форме

Отчетный период: 2021 год

Организация: АО «Корпорация развития Южной Якутии»

Единица измерения: тыс. руб.

Дата составления: 09 марта 2022 года

1. Данные об организации

1.1. Юридический адрес:

677027, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), город Якутск, улица Орджоникидзе, дом 46, корпус 1, офис 55

1.2. Основные виды деятельности:

- прочее денежное посредничество;
- финансовое посредничество, не включенное в другие группировки;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук;
- геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр.

1.3. Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 1 человек.

1.4. Единоличный исполнительный орган (должность, ФИО):

Генеральный директор Брук Михаил Львович

1.5. Состав Совета директоров (на момент избрания)

№	Фамилия, имя, отчество
1	Брук Михаил Львович
2	Галактионов Вячеслав Анатольевич
3	Дьячковский Алексей Прокопьевич
4	Елегиев Евгений Дмитриевич
5	Елисеев Иван Елизарович
6	Завалишин Сергей Александрович
7	Иванов Андрей Семенович
8	Митрошин Анатолий Валентинович
9	Невский Алексей Михайлович
10	Охлопков Павел Николаевич
11	Пантазьев Иван Ильич
12	Петров Александр Юрьевич
13	Сергиенко Сергей Сергеевич

1.6. Состав ревизионной комиссии (на момент избрания)

№	Фамилия, имя, отчество
1	Высоких Андрей Анатольевич
2	Лебедев Артем Львович
3	Сметанина Саргылана Васильевна
4	Чебаненко Марина Алексеевна

2. Сведения об акциях

2.1. Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 1000 штук.

2.2. Количество акций, полностью оплаченных: 1000 штук.

2.3. Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично: отсутствуют.

2.4. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ: отсутствуют.

2.5. Показатели прибыли в тыс. руб.

Показатель	За 2021 год	За 2020 год
Базовая прибыль (убыток) на акцию	1,4	-0,1
Базовая прибыль (убыток)	1 377	-131
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемые при расчете базовой прибыли (убытка) на акцию	1000	1000

2.6. Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров, указанных в пункте 9 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утв. Приказом Минфина РФ от 21 03.2000 № 29н.

3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

3.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

4. Нематериальные активы

4.1. Информация об учетной политике

4.1.1. Переоценка нематериальных активов по рыночной стоимости не производится.

4.1.2. Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов:

Вид НМА	Сроки полезного использования
Товарный знак	8 лет
Видеофильмы	5 лет
Базы данных	5 лет
Программное обеспечение	3-5 лет

4.1.3. Способы определения амортизации нематериальных активов

Вид НМА	Способы определения амортизации
Товарный знак	линейный
Видеофильмы	линейный
Базы данных	линейный
Программное обеспечение	линейный

5. Основные средства

5.1. Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств

Группа ОС	Принятые сроки
Машины и оборудование	13-36 месяцев
Производственный и хозяйственный инвентарь	13-36 месяцев
Прочие основные средства	13-26 месяцев

5.2. Информация об учетной политике

5.2.1. Способы начисления амортизационных отчислений

Группа ОС	Принятые сроки
Машины и оборудование	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	линейный
Прочие основные средства	линейный

5.2.2. Лимит стоимости активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаемых в составе материально-производственных запасов: 40 тыс. руб.

5.2.3. Переоценка основных средств не производится.

6. Материально-производственные запасы

6.1. Информация об учетной политике

6.1.1. Способы оценки при выбытии:

Группа (вид) материально-производственных запасов	Способ оценки
Материалы	по средней себестоимости
Товары	по средней себестоимости

7. Доходы

7.1. Информация об учетной политике

7.1.1. Порядок признания выручки: в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

8. Расчеты по налогу на прибыль

8.1. Условный доход по налогу на прибыль, в тыс. руб.:

За 2021 г.	За 2020 г.
126	119

Условный расход по налогу на прибыль, в тыс. руб.:

За 2021 г.	За 2020 г.
471	87

8.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Причина возникновения постоянной разницы	Значение, тыс. руб.	
	за 2021 г.	за 2020 г.
Расходы, не принимаемые при исчислении налога на прибыль	2	26

8.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Вид и причина возникновения временной разницы	Значение, тыс. руб.	
	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение вычитаемой временной разницы в связи с начислением оценочного обязательства	15	15
Уменьшение вычитаемой временной разницы в связи со списанием оценочного обязательства	8	126
Увеличение вычитаемой временной разницы в связи с налоговым убытком	1	138
Уменьшение вычитаемой временной разницы в связи с налоговой прибылью	178	-
Увеличение налогооблагаемой временной разницы в связи с применением разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль	1	2

9. Информация о связанных сторонах

9.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу: генеральный директор

Вид вознаграждения	Сумма, тыс. руб.	
	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения,	417	417

медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)		
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплата по истечении месяцев после отчетной даты, всего:	0	0
в том числе:	0	0
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам 'добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	0	0
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0	0
иные долгосрочные вознаграждения	0	0
Итого, общая сумма	417	417

9.2. Список лиц, имеющие возможность определять решения, принимаемые АО «Корпорация развития Южной Якутии», с целью получения экономической выгоды от деятельности последнего (контролирующие юридическое лицо):

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Акционерное общество «Атомредметзолото»	109004, г.Москва, пер.Дровяной Б, д. 22	Лицо, которое имеет право в силу своего участия в Обществе распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале	20.04.2007	25,1	25,1
2	Министерство имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия)	677000, Республика Саха (Якутия), г.Якутск,	Лицо, которое имеет право в силу своего участия в Обществе	20.04.2007	25,1	25,1

		ул.Аммосова, д. 8	распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале			
3	Петров Александр Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо, которое имеет право в силу своего участия в Обществе распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале	01.04.2018	25,1	25,1

9.3. Список лиц, оказывающих значительное влияние:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Закрытое акционерное общество «Горно- металлургическая компания «Тимир»	678960, Республика Саха (Якутия), г.Нерюнгри, ул. Геологов, д. 4	Лицо оказывает значительное влияние на другое юридическое лицо, когда имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его	29.07.2010	14,7	14,7
2	Акционерное общество «Системпроект»	125009, г. Москва, ул.	Лицо оказывает значительное	30.12.2013	10	10

		Никитская Б, д. 22/2	влияние на другое юридическое лицо, когда имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его			
--	--	-------------------------	---	--	--	--

10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

10.1. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство: резерв на оплату отпусков.

- 1) Характер оценочного обязательства/ группы оценочных обязательств:
- 2) Величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало отчетного периода: 98 тыс. руб.;
- 3) Величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на конец отчетного периода: 131 тыс. руб.;
- 4) Сумма оценочного обязательства, описанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде: 74 тыс. руб.;
- 5) Списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства: 41 тыс. руб.;
- 6) Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты): отсутствует;
- 7) Ожидаемый срок исполнения: в течение года;
- 8) Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: отсутствуют;
- 9) Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: отсутствуют;
- 10) Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010: отсутствуют;
- 11) Условное обязательство, возникшее в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни, что и оценочное обязательство: отсутствует.

11. Чистые активы

По состоянию на 31.12.2021 г. стоимость чистых активов общества составила 28 177 тыс. руб., что больше уставного капитала Общества на 1 277 руб.

Значения основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение, соответствуют нормальным (обычным) значениям, Общество способно погашать кредиторскую задолженность в надлежащие сроки.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Руководитель _____ Брук Михаил Львович

«09» марта 2022 г.