Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) за 2021 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 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 _____ Протосеня Григорий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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	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	140	140	140
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) Протосеня Григорий Анатольевич (расшифровка подписи)

11 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
	5311	за 2020г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
в том числе:	5302	за 2021г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
	5312	за 2020г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
	5310	за 2020г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
	5311	за 2020г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
в том числе: инвестиции в другие общества	5302	за 2021г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
	5312	за 2020г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-
	5310	за 2020г.	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Протосеня Григорий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	3 408 088	(3 408 088)	-	-	X	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	1 794 236	(1 794 236)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	3 209 513	(3 209 513)	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	1 651 000	(1 651 000)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	198 574	(198 574)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	143 236	(143 236)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Протосеня Григорий Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	432 226	(5)	4 206 793	-	(3 890 487)	-	-	-	-	-	748 532	(5)
	5530	за 2020г.	278 475	(5)	2 261 912	-	(2 108 161)	-	-	-	-	-	432 226	(5)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	204 534	-	3 528 904	-	(3 189 643)	-	-	-	-	-	543 795	-
	5531	за 2020г.	165 192	-	1 783 865	-	(1 744 523)	-	-	-	-	-	204 534	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	471	-	9 725	-	(9 710)	-	-	-	-	-	486	-
	5532	за 2020г.	180	-	8 956	-	(8 665)	-	-	-	-	-	471	-
Прочая	5513	за 2021г.	227 221	(5)	668 163	-	(691 134)	-	-	-	-	-	204 251	(5)
	5533	за 2020г.	113 103	(5)	469 091	-	(354 973)	-	-	-	-	-	227 221	(5)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	432 226	(5)	4 206 793	-	(3 890 487)	-	-	X	X	X	748 532	(5)
	5520	за 2020г.	278 475	(5)	2 261 912	-	(2 108 161)	-	-	X	X	X	432 226	(5)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5	-	5	-	5	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	5	-	5	-	5	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	511 264	5 156 587	-	(3 588 662)	-	-	-	-	2 079 189
	5580	за 2020г.	464 944	2 743 912	-	(2 697 592)	-	-	-	-	511 264
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	497 682	3 965 623	-	(2 414 417)	-	-	-	-	2 048 887
	5581	за 2020г.	454 846	2 070 803	-	(2 027 967)	-	-	-	-	497 682
авансы полученные	5562	за 2021г.	7 407	1 106 169	-	(1 092 435)	-	-	-	-	21 140
	5582	за 2020г.	4 674	610 114	-	(607 381)	-	-	-	-	7 407
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 182	5 981	-	(4 782)	-	-	-	-	2 381
	5583	за 2020г.	2 209	10 615	-	(11 642)	-	-	-	-	1 182
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	4 993	78 814	-	(77 027)	-	-	-	-	6 781
	5586	за 2020г.	3 215	52 380	-	(50 602)	-	-	-	-	4 993
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	511 264	5 156 587	-	(3 588 662)	-	X	X	X	2 079 189
	5570	за 2020г.	464 944	2 743 912	-	(2 697 592)	-	X	X	X	511 264

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 _____ **Протосеня Григорий Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	23 729	19 891
Отчисления на социальные нужды	5630	5 875	5 183
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	169 688	118 162
Итого по элементам	5660	199 292	143 236
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 209 513	1 651 000
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	3 408 805	1 794 236

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

Руководитель _____ **Протосеня Григорий Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	1 255	597	-	-	1 852
в том числе: Начисление резерва на неиспользованные отпуска	5701	1 255	597	-	-	1 852

Руководитель _____ Протосеня Григорий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	5 695	5 695	5 695
в том числе: ООО "Пеноплэкс СПб"	5801	5 695	5 695	5 695
Выданные - всего	5810	10 130 221	3 522 221	4 772 821
в том числе: Газпромбанк (поручительство)	5811	10 124 400	3 516 400	4 767 000
Прочее (гарантия)	5812	5 821	5 821	5 821

Руководитель _____ (подпись) Протосеня Григорий Анатольевич (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Протосеня Григорий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

АО "РВК"

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

Раздел 1 Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование организации: Акционерное общество "РВК".

1.2. Юридический адрес: 191014, г. Санкт-Петербург, Саперный пер., дом.1, лит.А

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 191014, г. Санкт-Петербург, Саперный пер., дом.1, лит.А

1.4. Дата государственной регистрации: 17 августа 2006 г., ОГРН N 5067847253414

1.5. Уставный капитал организации составляет 100 000 руб. Состав участников: Катков А.Л. - 100 % уставного капитала.

1.6. Организация относится к субъектам среднего предпринимательства (среднесписочная численность работников на 31.12.2021 - 11 чел).

1.7. По состоянию на 31 декабря 2021 г. Организация не имеет в своем составе территориально обособленных филиалов и представительств.

1.8. Функции единоличного исполнительного органа управления Организации переданы на договорных началах специализированной управляющей компании ООО «Пеноплэкс СПб» (договор № б/н от 10.09.2012г.).

1.9. Ведение бухгалтерского учета передано на договорных началах специализированной организации ООО «Пеноплэкс СПб» (соглашение № б/н от 19.09.2012г.).

1.10 Организация специализируется на реализации продуктов нефтехимии, приобретенных в собственность.

Раздел 2 Существенные аспекты Учетной политики

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.Учетная политика Общества утверждена приказом № 3 от 28.12.2020 г.
Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:
- основные средства и нематериальные активы;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

2. Основные элементы учетной политики организации

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженныев иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего в руб.:
на 31 декабря 2021 года Доллар США 74,2925; Евро 84,0695 90; на 31 декабря 2020 года оллар США 73,8757; Евро 90,6824; на 31 декабря 2019 года доллар США 61,9057; Евро 69,3406
Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.1.2. Товары, предназначенные для продажи, отражаются в учете по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы и прочие расходы. При реализации данные товары списываются по стоимости приобретения. Учет товарно-материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение. Фактическая себестоимость материалов включает в себя стоимость материалов по договорным ценам, ТЗР и расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию.

2.1.3. Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием 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. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в соответствии с условиями признания данных активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту и списываются в порядке, установленном для списания активов данного вида.

2.1.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. N 1.

2.1.5. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.6. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.7. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.8. При списании оценка сырья, материалов и товаров производится по стоимости приобретения

2.1.9. Организация создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.1.10. Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам от валюты баланса.

2.1.11. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, уступленная дебиторская задолженность, векселя), по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Другие Финансовые вложения (акции и т.д.) оцениваются при выбытии по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).
2.1.12. К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

2.1.13. В отчете о движении денежных средств платежи по оплате труда работников отражаются с учетом сумм начисленного налога на доходы физических лиц.

2.1.14. В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

2.1.15. В отчете о движении денежных средств представляются свернуто поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты.

2.1.16. Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

2.1.17. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС "по отгрузке".

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод "средней себестоимости".

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. N 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по стоимости приобретения.

2.3. Изменения в учетной политике

2.3.1. В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

2.3.2. В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.
В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года№ 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.
В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

Раздел 3 Раскрытие существенных показателей.

3.1. Расшифровка выручки за 2020/2021 гг.

в рублях

№ строки ф.2	Показатели	2020 год Объем без НДС	НДС	Всего с НДС	2021 год Объем без НДС	НДС	Всего с НДС
2110	**Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг**						
	в том числе от						
	Перепродажи товаров						
	На экспорт	1 762 057 763	-	1 762 057 763	3 514 509 317	-	3 514 509 317
	Прочих услуг						
		1 762 057 763	-	**1 762 057 763**	**3 514 509 317**		**3 514 509 317**
2120	**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**						
	в том числе при						
	Перепродаже	1 650 999 917			3 209 513 283		
	Прочих услуг						
		1 650 999 917			**3 209 513 283**		
2100	**Валовая прибыль**						
	в том числе от						
	Перепродажи товаров	111 057 845			304 996 034		
	Прочих услуг				0		
		111 057 845			**304 996 034**		

3.2. Структура финансового результата

	Наименование показателей	2020 год	(руб)	2021 год	(руб)
2110	**Выручка от реализации (без налогов)**		1 762 057 763		3 514 509 317
	Перепродажи товаров	1 762 057 763		3 514 509 317	
	Прочих услуг	-		-	
2120	**Себестоимость (без налогов)**		1 650 999 917		3 209 513 283
	Перепродажи товаров	1 650 999 917		3 209 513 283	
	Прочих услуг	-		-	
2100	**Валовая прибыль**		111 057 845		304 996 034
2210	**Коммерческие расходы**		143 235 882		199 291 726
	ФОТ по обычным ВД (косв.затраты)	51 304 751		77 932 737	
	Налоги по з/плате	5 183 382		5 875 094	
	Консультационные и аудиторские расходы	110 000		132 500	
	Расходы по управлению	1 169 490		1 344 623	
	Расходы по аренде офисных помещений	150 090		150 090	
	Резерв на оплату предстоящих отпусков (Н/О)	499 178		597 113	
	Премии, начисленные покупателям	1 655 305		1 976 737	
	Услуги связи, почтовые и курьерские расходы	68 904		95 438	
	Расходы на таможенные платежи и сертификацию	10 339 468		6 457 657	
	Расходы по трансп.и СВХ	69 173 765		97 183 712	
	Хоз-операционные расходы	901 844		2 577 263	
	Командировочные расходы	585 964		2 816 701	
	Участие в выставках	1 595 824		1 336 318	
	Страхование экспортных кредитов	497 917		815 743	
	Прибыль (убыток)		-32 178 037		105 704 309
2340	**Прочие доходы**		58 179 320		23 364 838
	Доходы от выбытия финансовых вложений				
	Доходы от покупки и продажи валюты	17 674 541			
	Доходы от сдачи имущества в аренду				
	Курсовые разницы	27 284 130			
	Доходы от выбытия прочих ТМЦ				
	Прочие внерелизационные доходы	13 220 649		17 328 936	
	Прибыль прошлых лет, выявленные в этом				
	Списанная дебиторская/кредиторская задолженность				
	Штрафы, пени, неустойки к получению				
	Доходы, исключаемые из прибыли			3 127 700	
	Восстановлен резерв по сомнительным долгам				
	Проценты			2 908 202	
2350	**Прочие расходы**		7 106 559		64 863 357
	Налоги и сборы				
	Курсовые разницы			36 418 822	
	Расходы от выбытия финансовых вложений				
	Расходы от покупки и продажи валюты			290 543	
	Расходы по сдаче имущества в аренду				
	Услуги кредитных организаций	5 728 218		11 114 758	
	Прочие расходы	498 058		16 941 652	
	Списанная дебиторская/кредиторская задолженность Н/О				
	Убытки прошлых лет, выявленные в этом году				
	Создание резерва по сомнительным долгам				
	Расходы от выбытия прочих ТМЦ				
	НДС за счет собственных средств				
	Штрафы, пени, неустойки к оплате	784 797			
	Расходы, не учитываемые при н/о прибыли	95 487		97 582	
	Проценты по кредитам и займам				
	Проценты по кредитам и займам сверх ставки рефинансирования				
2300	**Финансовый результат до налогообложения**		18 894 724		64 205 788
2410	**Текущий налог на прибыль и другие обязательные платежи**		-3 897 878		-12 254 557
2460	Пени, штрафы по налогам	0		-685	

	Расчет текущего налога на прибыль				
	Условный расход/доход по налогу на прибыль	-3 778 945		-12 841 158	
	ПНД			625 540	
	ПНР	-19 097		-19 516	
	Доход /расход по налогу на прибыль в т.ч.	-3 798 042		-12 235 134	
2412	Отложенный налог на прибыль	99 836		119 423	
2411	Текущий налог на прибыль, в т.ч.	**-3 897 878**		**-12 354 557**	
	Федеральный бюджет	-584 682		1 853 183	
	Бюджет Санкт-Петербурга	-3 313 196		10 501 373	
2400	**Чистая прибыль (убыток) отчетного периода**		22 892 438		51 969 969

3.3. Информация о наличии и движении основных средств представлена в таблицах 2.1. - 2.3. Пояснений.

3.4. Информация о структуре и движении материально-производственных запасов приведена в таблицах 4.1 - 4.2. Пояснений.

3.5. Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблицах 3.1.- 3.2. Пояснений.

3.6. Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженностей представлена в таблицах 5.1. - 5.4. Пояснений. Данные в таблицах раскрываются с учетом задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Обороты по движению дебиторской и кредиторской задолженности предоставлены развернуто.

3.7. АО "РВК" в 2021 году начислен резерв предстоящих расходов на отпуска и резерв по сомнительным долгам, в связи с чем изменение ОНА составило 119 т.р.

3.8. ПНР в сумме 19 т.р начислены на постоянные разницы в расходах, признанных в бухгалтерском учете . ПНД в сумме 625 т.р. начислены на Доходы, исключаемые из прибыли.

3.10. Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2020 год	2021 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, в рублях	15 096 682	51 969 969
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, в штуках	100	100
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	150 967	519 700

Раздел 4. Раскрытие информации о связанных сторонах.

4.1 Связанными сторонами в 2021 г. являлись:

4.1.1. Катков А.Л. 100 % собственник акций АО "РВК" - является бенефициарным владельцем.

4.1.2. Общество с Ограниченной Ответственностью «ПЕНОПЛЭКС СПб» - оказывает влияние посредством договора передачи полномочий исполнительного органа.

4.1.3. Организации, связанные с АО "РВК" через ООО "ПЕНОПЛЭКС СПб" посредством договоров передачи полномочий исполнительного органа:
ООО «ПЕНОПЛЭКС Финанс»
ООО «Мегаполис»

4.1.4. Организации, связанные с АО "РВК" через Каткова А.Л.
ООО «Чеховская теплоизоляция»
ТОО "PENOPLEX РК"
"ORANGE TOWER" S.R.L.
ООО «ПЕНОПЛЭКС Прикавказье»
)О "ТЕПЛОИЗОЛЯЦИОННАЯ КОМПАНИЯ" Иностранное предприятие

Сумма вкладов в уставные капиталы других компаний на конец 2021 года составила 2 295 т.руб., в том числе компаний группы 2 295 т. руб. (ООО "Мегаполис 10 т.р., ООО "Пеноплэкс СПб 2 285 т.р.)

4.2 Операции со связанными сторонами в отчетном периоде.

4.2.1. В отчетном периоде было совершено операий со связанными сторонами:

По инвестиционной деятельности АО "РВК" предоставил процентный займ в адрес PENOPLEX RK, ТОО в размере 1 900 тыс.евро. В течение 2021 года и займ и проценты по нему (в сумме 33 тыс.евро) были полностью погашены.

В 2014 году организация выступила поручителем в АО "Газпромбанк" за аффилированную компанию (ООО "ПЕНОПЛЭКС СПб") по кредитному договору в размере 100% от общей суммы задолженности по договору поручительства №1514-032-810П от 21.04.2014г. На 31.12.2021 г. задолженность составляет – 9 374 400т.р.

В 2018 году организация выступила поручителем в АО "Газпромбанк" за аффилированную компанию (ООО "ПЕНОПЛЭКС СПб") по кредитному договору в размере 100% от общей суммы обязательств перед кредитором по договору поручительства №1518-027-810П от 04.04.2018г. На 31.12.2021г. задолженность составляет – 750 000т.р.

По поставкам ТМЦ – 99,99 % от общей суммы операций (ООО "ПЕНОПЛЭКС СПб" в сумме 3 209 420 т.р.)
По оказанию услуг по управлению – 100% от общей суммы операций (ООО "ПЕНОПЛЭКС СПб" 1 345 т.р)
По оказанию транспортных услуг – 2,08 % от общей суммы операций (ООО "ПЕНОПЛЭКС СПб - 1 084 т.р.)

По реализации ТМЦ - 13,78 % от общей суммы операций. (ТОО "PENOPLEX РК" 313 850 т.р., TEPLOIZOLYATSIONNAYA KOMPANIA ООО 77 399 т.р., ORANGE TOWER S.R.L. 245 380 т.р.)

4.2.2. На конец отчетного периода **кредиторская задолженность** организации перед связанными сторонами составила - 97,01 % от общей суммы задолженности. (ООО "ПЕНОПЛЭКС СПб" 2 643 292 т.р.)

4.2.3. **Дебиторская задолженность** связанных сторон перед организацией составила – 46,07 % от общей суммы задолженности (ТОО "PENOPLEX РК" в сумме 45 925 т.р., TEPLOIZOLYATSIONNAYA KOMPANIA ООО в сумме 29 516 т.р., ORANGE TOWER S.R.L., в сумме 164 025 т.р.)

Раздел 5. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2021 году расходы по вознаграждению основного управленческого персонала отсутствуют в связи с действием заключенного Договора передачи полномочий исполнительного органа от 10.09.2012 года

Раздел 6. Информация о денежных потоках организации со связанными сторонами: тыс. руб.

№		Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе со связанными сторонами	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 5, в том числе со связанными сторонами
1		2	3	4	5	6
4101		**Денежные потоки от текущих операций**				
4110		**Поступления – всего**	**3 457 376**		**1 757 530**	
4111		от продажи продукции, товаров, работ и услуг	3 176 701	472 151	1 738 834	405 425
4119		прочие поступления	280 675		18 696	
4133		в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков				
4120		**Платежи – всего**	**-2 134 470**		**-1 769 769**	
4121		поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-2 071 331	-1 922 100	-1 720 625	-1 646 466
4122		в связи с оплатой труда работников	-23 136		-19 800	
4123		на оплату налога на добавленную стоимость				
4124		на оплату налога на прибыль организаций	-14 546		-16 919	
4129		прочие платежи	-25 457		-12 425	
4142		в т.ч. отчисления в государственные внебюджетные фонды				
4145		в т.ч. на выдачу авансов				
4100		**Сальдо денежных потоков от текущих операций**	**1 322 906**		**-12 239**	
4201		**Денежные потоки от инвестиционных операций**				
4210		**Поступления - всего**	**6 037**		**0**	

4211		от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)				
4212		от продажи акций (долей участия) в других организациях				
4219		прочие поступления	6 037	6 037		
4220		**Платежи - всего**	**-8 245**			
4221		в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию				
4222		приобретение акций (долей участия) других организаций				
4223		в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам),	-8 245			
4224		процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива				
4229		прочие платежи				
4200		**Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций**	**-2 208**		**0**	
4320		**Платежи - всего**	**-25 196**		**0**	
4321		собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников				
4322		на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-25 196	-25 196	0	
4323		в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов				
4329		прочие платежи				
4300		**Сальдо денежных потоков от финансовых операций**	**-25 196**		**0**	
4400		**Сальдо денежных потоков за отчетный период**	**1 295 502**		**-12 239**	
4450		**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода**	**103 049**		**88 507**	
4500		**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода**	**1 381 271**		**103 049**	
4490		**Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю**	**-17 279**		**26 781**	

Раздел 7. События после отчетной даты

В феврале-марте 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России.
Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Раздел 8. Риски хозяйственной деятельности

Российское налоговое и/или валютное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.
Руководство организации не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и в предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.
Руководство организации также не исключает, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.
По мнению организации, по состоянию на 31.12.2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение организации с точки зрения налогового и/или валютного законодательства будет стабильным. В настоящее время распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику.
Ввиду неопределенного и продолжительного характера указанного события Общество не может надежно оценить в денежном выражении влияние данного события на своё положение.
Мы считаем, что совокупное влияние указанного обстоятельства не влияет на способность организации продолжать свою деятельность в течение обозримого будущего и на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

Прочие риски хозяйственной деятельности, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации, кроме описанных выше отсутствуют.

Генеральный директор Протоселя Г.А.

Главный бухгалтер Мазур Л.А.

11 марта 2022