

**Акционерное общество «РАДОН»
(АО «РАДОН»)**

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о
финансовых результатах за 2021 год**

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения.....	3
2. Раскрытие информации об учетной политике.....	4
3. Пояснения к существенным статьям отчетности	11
3.1. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок (стр.1110,1120).....	11
3.2 Основные средства (стр. 1150).....	12
3.3 Финансовые вложения (стр. 1170, 1240)	14
3.4 Запасы (стр. 1210).....	14
3.5 Дебиторская задолженность	16
3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)	17
3.7 Прочие внеоборотные и прочие оборотные активы (стр. 1190, 1260)	18
3.8 Уставный капитал (стр.1310)	18
3.9 Добавочный капитал (стр.1340, 1350).....	19
3.10 Резервный капитал (стр.1360)	19
3.11 Заемные средства (стр. 1410,1510,1550)	19
3.12 Кредиторская задолженность (стр. 1520)	21
3.13 Оценочные обязательства (стр. 1540)	23
3.14 Прочие обязательства (стр. 1550).....	Ошибка! Закладка не определена.
3.15 Обеспечение обязательств и платежей выданные	23
3.16 Выручка (стр. 2110).....	23
3.17 Затраты на производство (стр. 2120, 2210, 2220).....	23
3.18 Прочие доходы (стр. 2310, 2320, 2340)	24
3.19 Прочие расходы (стр. 2330, 2350)	24
3.20 Доходы в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	24
3.21 Расчеты по налогу на прибыль (стр. 1180, 1420, 2410, 2421, 2430, 2450)	24
3.22 Прибыль на акцию	25
3.25 Информация о связанных сторонах и операциях с ними.	26
3.26 Информация по сегментам.....	28
3.27 Информация о рисках хозяйственной деятельности	29
3.28 События после отчетной даты.....	30
3.29 Информация по прекращаемой деятельности	30
3.30 Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества	31

1. Общие сведения

1.1. Регистрация Общества:

Акционерное общество «РАДОН», сокращенное наименование – АО «РАДОН» (далее – Общество), ИНН 7715011074 КПП 773301001, Сведения о регистрации: Регистрационное свидетельство МРП № 8113 выдано 16 Октября 2002 г.. ОГРН 1027739393110

Форма собственности: частная

1.2. Юридический адрес:

125362, Москва г., Свободы ул., дом № 35, строение 22, офис 6

1.3. Фактический адрес:

125362, Москва г., Свободы ул., дом № 35, строение 22, офис 6

1.4. Размер уставного капитала:

Уставный фонд зарегистрирован в размере 233 307 (Двести тридцать три тысячи триста семь) руб., разделен на 233 307 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Акции оплачены полностью.

1.5. Состав акционеров:

Состав акционеров – физические лица, ОАО «МИТ Холдинг Групп» (0,034%); бенефициарные владельцы - Калашян Шавасп Вачикович, Лопухин Андрей Николаевич, Ухов Виктор Николаевич..

1.6. Сведения о бенефициарных владельцах

ФИО	Дата и место рождения	Гражданство	ИНН	Адрес регистрации	Реквизиты документа, удостоверяющего личность	Основания, свидетельствующие о том, что лицо является бенефициарным владельцем
Калашян Шавасп Вачикович	16.09.1956, г. Баку	Российская Федерация	772129929646	109117, г. Москва, ул. Окская, д.16, корп.2, кв.45	Паспорт 45 05 № 313541, выдан 18.03.2003 ОВД Кузьминки гор. Москвы, к/п 772-081	прямо владеет более 25 процентов в капитале общества
Ухов Виктор Николаевич	13.12.1954, г. Ладыжин Тростянецкого р-на Винницкой обл.	Российская Федерация	773411048897	123154, г. Москва, Карамышевская наб., д.48, корп.2, кв. 46	Паспорт 45 99 № 869335, выдан 16.02.2000 РОВД "Хорошево-Мневники" города Москвы	прямо владеет более 25 процентов в капитале общества

1.7. Сведения об исполнительных и контрольных органах Общества:

Исполнительный орган Общества

Решение об учреждении № 1 от 09.10.2013 г. полномочия единоличного исполнительного органа
Функции единоличного исполнительного органа возложены на Генерального директора – Калашяна Шаваспа Вачиковича.

Совет директоров Общества

В Обществе действует Совет директоров в составе:

Калашян Шавасп Вачикович

Калашян Артем Шаваспович
Лопухин Андрей Николаевич
Ухов Виктор Николаевич

Ревизионная комиссия Общества

Ревизионная комиссия в 2021 и 2020 году Обществом не избиралась.

Ревизор Общества не определен

1.8. Сведения о реестродержателе Общества:

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, – регистратор.

1.9. Сведения о регистраторе Общества:

Акционерное общество «РЕЕСТР» в лице Филиала "Орел-РЕЕСТР", ИНН 7704028206, ОГРН 1027700047275,

Местонахождение регистратора: Россия, г. Москва.

Адрес регистратора: 129090, г. Москва, Б. Балканский пер., д. 20, стр. 1.

Адрес филиала регистратора: 302028, г. Орел, ул. Сурена Шаумяна, д.37

Лицензия №10-000-1-00254, дата выдачи 13.09.2002г.

1.10. Сведения об аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Финанс Групп» ИНН/КПП 7722480366/772201001, ОГРН 1197746618849 (член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) за номером ОРНЗ 11906111103)

1.11. Обособленные подразделения Общества.

Обособленных подразделений нет

1.12. Сведения о лицензиях, на основании которых осуществляется деятельность Общества:

Нет.

1.13. Краткая характеристика деятельности Общества

Основной вид деятельности – 64.99.1 вложения в ценные бумаги по ЕГРЮЛ, вложение в уставные капиталы по Уставу.

1.14. Среднесписочная численность работников Общества

Среднесписочная численность работников Общества

на 31.12.2021г. составляет 1 чел.

на 31.12.2020г. составляет 1 чел.

2. Раскрытие информации об учетной политике

2.1. Основа представления

Бухгалтерская отчетность АО «РАДОН» сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества (приказ от 29.12.2020г. № 27/ОД) и подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, и других нормативных актов.

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией ООО «ЦКУ» с помощью автоматизированной программы «1С:Предприятие 8.3 (конфигурация- Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0) и 1С ЗУП 8.3.

Начальник УБУиО-главный бухгалтер ООО «ЦКУ» - Николаева М.Н.

2.2. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 1 января 1998 года.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету объекта основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды), а также с учетом «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – с учетом классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». - по основным средствам, приобретенным после 01.01.2017г. в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы» (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. № 1 (в редакции постановления Правительства Российской Федерации от 7 июля 2016 года № 640);

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя Общества, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта в Обществе с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Вычислительная техника и аналогичное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

В связи с переходом с 01.01.2022 года на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России №204н от 17.09.2020 г., Общество на 31.12.2021 года произвело единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств.

Основных средств с подлежащих пересмотру СПИ и определению ликвидационной стоимости на 31.12.2021 не выявлено.

Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства» исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования,.

Балансовая стоимость основных средств, первоначальная стоимость которых составляет от 40 000 руб. до 100 000 руб., списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов (для тех компаний, у которых лимит ОС 100 000 руб. на 2022год).

2.3. Запасы

К запасам относятся активы, потребляемые (продаваемые) в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение не более 12 месяцев. Запасами, в частности, являются:

- а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Общество обеспечивает надлежащий контроль (в том числе с использованием забалансового учета) наличия и движения:

материальных ценностей других лиц, находящиеся у Общества в связи с оказанием этим лицам услуг по закупке, хранению, транспортировке, доработке, переработке, сервисному обслуживанию, продаже по агентским договорам, договорам комиссии, складского хранения, транспортной экспедиции, подряда, поставки;

переданных в производство (эксплуатацию) инструментов, инвентаря, специальной одежды, специальной оснастки (специальных приспособлений, специальных инструментов, специального оборудования), тары и других аналогичных объектов, используемых при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг.

В связи с переходом с 2021 года на ФСБУ 5/2019 (утв. приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н) новые правила применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета, т.е. перспективно.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансовых результатов (в составе прочих расходов). Критерии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, методы определения расчетной стоимости и суммы создаваемых резервов определены в Приложении к учетной политике.

Если на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату расчетная величина стоимости акций будет иметь отрицательное значение, Общество формирует резерв под обесценение в размере 15 % от учетной стоимости акций по данным бухгалтерского учета на отчетную дату.

2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

В состав денежных эквивалентов входят активы, соответствующие определению высоколиквидных финансовых вложений (далее - денежные эквиваленты), закрепленному в ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», а именно, к ним могут быть отнесены вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В состав денежных эквивалентов входят активы, учитываемые на следующих счетах:

- счет 55.3 «Депозитные счета»;

- счет 58.2 «Долговые ценные бумаги», которые используются для расчетов с контрагентами.

В отчете о движении денежных средств денежные эквиваленты отражаются в остатках на начало и конец отчетного периода, и подлежат исключению по внутриденежным оборотам отчета. В составе оборотов по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности движение денежных эквивалентов не отражается.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств показываются свернуто:

- по косвенным налогам (НДС). Результирующий поток таких налогов (входящий от покупателей «минус» исходящий продавцам «минус» уплаченный в бюджет «плюс» возмещенный из бюджета) показывается в денежных потоках от текущих операций по строке «Прочие поступления» при положительной разнице или по строке «Прочие платежи» при отрицательной разнице.

- по операциям покупки, продажи валюты;

- по операциям комиссионера или агента в связи с оказанием им комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги).

Потоки иностранной валюты пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения соответствующей операции и включаются в единый «рублевый» отчет на общих основаниях.

2.6. Наличие и движение дебиторской задолженности

При перечислении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

2.7. Наличие и движение кредиторской задолженности

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

2.8. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Включение Обществом дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.9. Оценочные обязательства

При одновременном выполнении условий, определенных ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочные обязательства под предстоящие расходы на оплату отпусков;
- обязательства по судебным искам, по которым уменьшение экономических выгод очевидно;
- на иные обязательства соответствующие критериям.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по их видам.

2.10. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

2.11. Резервный капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера.

2.12. Выручка от продаж

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

2.13. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Коммерческие и управленческие расходы в конце отчетного периода полностью (без подразделений по видам продукции) списываются на субсчета «Расходы на продажу» и «Управленческие расходы» счета 90 «Продажи» за данный период.

2.14. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

В Обществе используется способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

2.16. Раздельный учет НДС

Организация ведет раздельный учет затрат на производство и реализацию товаров (работ, услуг), облагаемых и необлагаемых НДС, а также раздельный учет сумм «входного» НДС, уплаченных при приобретении товаров (работ, услуг), используемых для производства облагаемых и необлагаемых НДС товаров (работ, услуг). Аналитический учет входного НДС ведется в разрезе контрагентов по договорам.

2.17. Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте».

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты

по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Курс ЦБ РФ, действующий на дату составления отчетности по состоянию:

- на 31.12.2020г. составил 73,8757 руб. за 1 доллар США; 90,6824 руб. за 1 ЕВРО;

- на 31.12.2021г. составил 74,2926 руб. за 1 доллар США; 84,0695 руб. за 1 ЕВРО;

2.18. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в 2021 году, существенно не отличалась от учетной политики 2020 года.

Существенные изменения в учетную политику на 2021 год не вносились.

3. Пояснения к существенным статьям отчетности*

3.1. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок (стр.1110,1120)

3.1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
					первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.2 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.3 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-

В состав нематериальных активов включены затраты на формирование первоначальной стоимости программного продукта. В состав результатов исследований и разработок включены конструкторские разработки, предназначенные для изготовления в последующем готовой продукции.

* Суммы в пояснениях приведены в тыс. руб., если не указано иное

3.2 Основные средства (стр. 1150)

В состав основных средств включены принятые к учету основные средства, внеоборотные активы в части незавершенного строительства и суммы авансов и предварительной оплаты, связанные со строительством и приобретением объектов основных средств:

Показатели	31.12.2021г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Основные средства (по первоначальной стоимости)	-	-	-
Накопленная амортизация	-	-	-
Основные средства (по остаточной стоимости)	-	-	-
Вложения во внеоборотные активы	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Итого	-	-	-

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2. Перечень основных средств, стоимость которых не погашается

Показатели	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Основные средства (по первоначальной стоимости)	-	-
в том числе:		
- жилой фонд	-	-
- земля	-	-
Накопленный износ	-	-
Основные средства (за минусом износа)	-	-

3.2.3. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-

3.2.4. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя			
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		за 2021г.	за 2020г.
в том числе:		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		-	-
в том числе:		-	-

3.2.5. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	88	85	318
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	-	-	-

3.3 Финансовые вложения (стр. 1170, 1240)

3.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 2021г.	313 752	-	1 495	-	-	-	(4 779)	315 247	(4 779)
	за 2020г.	313 752	-	-	-	-	-	-	313 752	-
в том числе: паи и акции	за 2021г.	313 752	-	1 495	-	-	-	(4 779)	315 247	(4 779)
	за 2020г.	313 752	-	-	-	-	-	-	313 752	-
Краткосрочные - всего	за 2021г.	23 098	-	7 500	(7 521)	-	-	-	23 076	-
	за 2020г.	23 528	-	4 000	(4 430)	-	-	-	23 098	-
в том числе: займы	за 2021г.	23 098	-	7 500	(7 521)	-	-	-	23 076	-
	за 2020г.	23 528	-	4 000	(4 430)	-	-	-	23 098	-
Финансовых вложений - итого	за 2021г.	336 850	-	8 995	(7 521)	-	-	(4 779)	338 323	(4 779)
	за 2020г.	337 280	-	4 000	(4 430)	-	-	-	336 850	-

3.4 Запасы (стр. 1210)

3.4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	1	(1)	-	-	-	X	-	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.5 Дебиторская задолженность

3.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
				поступление			выбыло		Переквалификация по строкам баланса (перенос в стр. 1260)								
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021г.	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам										перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	за 2020г.	72 000	-	-	-	(72 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 000	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2021г.	72 000	-	-	-	(72 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	72 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 000	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	72 000	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	72 000	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021г.	391 266	-	305 159	-	(34 915)	-	-	(412989)	-	-	-	-	-	-	248 521	-
	за 2020г.	442 003	-	203 366	-	(254 103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	391 266	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021г.	939	-	-	-	(237)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	702	-
	за 2020г.	2 265	-	-	-	(1 327)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	939	-
Авансы выданные	за 2021г.	68	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-
	за 2020г.	87	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68	-
Прочая	за 2021г.	19 371	-	1 159	-	(3 947)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 583	-
	за 2020г.	18 703	-	1 420	-	(391)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 731	-
Расчеты по дивидендам	за 2021г.	28 000	-	203 852	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-	-	X	X	230 852	-
	за 2020г.	252 681	-	13 895	-	(238 576)	-	-	-	-	-	-	-	X	X	28 000	-
Беспроцентные займы выданные	за 2021г.	342 529	-	100 148	-	(29 688)	-	-	(412989)	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2020г.	168 268	-	188 051	-	(13 790)	-	-	-	-	-	-	-	X	X	342 529	-
Итого	за 2021г.	463 266	-	305 159	-	(106 915)	-	-	-	X	-	-	-	-	-	248 521	-
	за 2020г.	514 003	-	203 366	-	(254 103)	-	-	-	X	-	-	-	-	-	463 266	-

В соответствии с учетной политикой на 2021г. выданные беспроцентные займы должны отражаться в разделе «Прочие оборотные активы» (строка 1260 бухгалтерского баланса): беспроцентные займы в сумме 412 989 тыс. руб. на 31.12.2021 из строки 1230 «Дебиторская задолженность» (12309 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами») перенесены в строку 1260 «Прочие оборотные активы».

3.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	-	-	-	-
прочая	-	-	-	-	-	-

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Движение денежных средств в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности за 2020, 2021гг. приведено в отчете о движении денежных средств.

Движение денежных средств в иностранной валюте отражено по курсу Центрального банка РФ, действовавшему на даты проведения соответствующих операций.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

Общество признает эквивалентами денежных средств, денежные средства вложенные в краткосрочные депозиты банков на срок до 3 месяцев.

В отчете о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления» отражены поступления:

Наименование	2021г.	2020г.
Проценты полученные	-	-
НДС (свернуто согласно п.2.6)	-	-
Прочие поступления	1530	1 328
Всего	1530	1328

В отчете о движении денежных средств по строке 4121 платежи по оплате труда работников в 2020, 2021 г. отражены платежи в связи с оплатой труда работников, в том числе налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Наименование	2021г.	2020г.
налог на доходы физических лиц	(33)	(68)

страховые взносы	(59)	(210)
------------------	------	-------

В отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи» отражены платежи:

Наименование	2021г.	2020г.
НДС(свернуто согласно п.2.6)	-	-
Прочие налоги	-	-
Прочие платежи	(26)	(25)
Всего	(26)	(25)

тыс. руб.

3.7 Прочие внеоборотные и прочие оборотные активы (стр. 1190, 1260)

В составе прочих внеоборотных активов отражены предоплаченные расходы, в качестве которых квалифицированы активы, которые обуславливают получение доходов в будущем в течение нескольких отчетных периодов:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;
- расходы на проведение экспертизы промышленной безопасности объектов;
- предоплаты поставщикам, связанных с приобретением внеоборотных активов;
- другие аналогичные расходы.

3.8 Уставный капитал (стр.1310)

На 31 декабря 2021 года выпущенный и полностью оплаченный Уставный капитал Общества состоит из 233 307 акций, в том числе 233 307 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

Структура уставного капитала

Шт.

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Юридические лица, итого:			
- обыкновенные акции	80	80	80
- привилегированные акции	80	80	80
	-	-	-
Физические лица, итого:			
- обыкновенные акции	233 227	233 227	233 227
- привилегированные акции	233 227	233 227	233 227
	-	-	-
Всего:	233 307	233 307	233 307
- обыкновенные акции	233 307	233 307	233 307
- привилегированные акции	-	-	-

3.9 Добавочный капитал (стр.1340, 1350)

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	-	-	-
Эмиссионный доход	-	-	-
Итого	-	-	-

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2021 года не проводили операции в счет перенесения на нераспределенную прибыль суммы дооценки основных средств, подлежащих переоценке в предыдущих периодах и выбывших в текущем периоде.

3.10 Резервный капитал (стр.1360)

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Резервный капитал, созданный в соответствии с законодательством	-	-	-
Резервный капитал, созданный в соответствии с учредительными документами	171	171	171
Итого	171	171	171

3.11 Заемные средства (стр. 1410,1510,1550)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец года
			Поступило	Выбыло	Перекалфикация по строкам баланса (перенос в стр. 1450)	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочные - всего	за 2021 г.	186 078	-	(20 000)	(166078)	-	-
	за 2020 г.	-	186 078	-	-	-	186 078
	за 2021 г.	186 078	-	(20 000)	(166078)	-	-
	за 2020 г.	-	186 078	-	-	-	186 078
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Кредиты по долгосрочным кредитам и займам	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Займы краткосрочные, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по краткосрочным кредитам и займам	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-

Аналитический учет краткосрочных и долгосрочных кредитов и займов ведется по видам кредитов и займов, в разрезе кредитных организаций и договоров, без учета полученных траншей. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по траншам, срок погашения которых наступает в течение 12 месяцев после отчетной даты, не производится, в бухгалтерском балансе отражается в составе долгосрочных обязательств - по строке 1410 «Заемные средства».

В соответствии с учетной политикой полученные беспроцентные займы должны отражаться в разделе «Прочие обязательства» (строка 1450 бухгалтерского баланса): беспроцентные займы в сумме 166 078 тыс. руб. на 31.12.2021 из строки 1410 «Заемные средства» перенесены в строку 1450.

3.12 Кредиторская задолженность (стр. 1520)

3.12.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло		Переквалификация по строкам баланса (перенос в стр. 1450)	перевод из долго-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	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	186 078	-	-	-	(186078)	-	-	-
в том числе:											
кредиты	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2020г.	-	-	186 078	-	-	-	(186078)	-	-	-
за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021г.	2 828	223 324	-	-	(9)	-	-	-	-	226 142
в том числе:	за 2020г.	217 645	325	-	-	(215 143)	-	-	-	-	2 828
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021г.	9	38	-	-	(9)	-	-	-	-	38
авансы полученные	за 2020г.	-	9	-	-	-	-	-	-	-	9
за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2021г.	2 503	1 644	-	-	-	-	-	-	-	4 147
кредиты	за 2020г.	30 057	316	-	-	(27 869)	-	-	-	-	2 503
за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2021г.	315	221 642	-	-	-	-	-	-	-	221 957
за 2020г.	187 588	-	-	-	-	(187 273)	-	-	-	-	315
за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2021г.	188 906	223 324	-	-	(9)	-	X	-	-	226 142
за 2020г.	217 645	325	-	-	-	(215 143)	-	X	-	-	2828

3.12.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
Всего	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	-	-	-

3.13 Оценочные обязательства (стр. 1540)

По состоянию на 31.12.2020г. Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» создан резерв под оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков и резервы под предстоящие расходы связанные с исполнением договорных обязательств:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	25	45	(69)	(1)	-
в том числе:					
резерв на оплату отпусков	25	45	(69)	(1)	-

3.14 Обеспечение обязательств и платежей выданные

Наименование показателя	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
Полученные-всего	-	-	-
Выданные -всего (по балансовой стоимости)	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	-	-	-
оборотные средства	-	-	-
Выданные -всего	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	-	-	-
Обеспечения поручительством обязательства по кредитным соглашениям	-	-	-

3.15 Выручка (стр. 2110)

Выручка от реализации представлена следующими статьями:

Наименование	2021 год	2020 год
Выручка от реализации готовой продукции, товаров	-	-
Доходы от участия в других организациях	219705	13895
Итого	219705	13895

3.16 Затраты на производство (стр. 2120, 2210, 2220)

Наименование	2021 год	2020 год
Себестоимость продаж готовой продукции, товаров	-	-
Себестоимость продаж оказанных услуг	-	-
Итого	-	-

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	234	403
Отчисления на социальные нужды	5630	57	111
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	245	535
Итого по элементам	5660	536	1 050
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	536	1 050

3.17 Прочие доходы (стр. 2310, 2320, 2340)

Прочие доходы Общества представляют собой:

Наименование	2021 год	2020 год
Доходы от участия в других организациях	-	-
Итого по строке 2310 «Доходы от участия в других организациях»	-	-
Проценты полученные	-	-
Проценты за использование банком свободных средств на счете	2090	42 17
Итого по строке 2320 «Проценты к получению»	2090	42 17
Реализация имущества	-	-
Доходы, связанные с арендаторами	-	-
Доходы, связанные с продажей и выбытием ОС	-	-
Курсовые разницы	-	-
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	-	-
Прибыль и убытки прошлых лет	-	-
Доходы, в виде средств выделяемых ФСС на финансирование мероприятий по охране труда	-	-
Списанная кредиторской задолженность	-	-
Прочие доходы	1	1
Итого по строке 2340 «Прочие доходы»	2091	42 18

3.18 Прочие расходы (стр. 2330, 2350)

Прочие расходы Общества представляют собой:

Наименование	2021 год	2020 год
Проценты к уплате	-	-
Итого по строке 2330 «Проценты к уплате»	-	-
Реализация имущества	-	-
Расходы, связанные с арендаторами	-	-
Банковские услуги	26	25
Расходы в виде стоимости безвозмездно переданного имущества	-	9720
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Социально-культурные и спортивные мероприятия	-	-
Расходы на НИОКР и ПИР с отрицательным результатом	-	-
Расходы, связанные с продажей и выбытием ОС	-	-
Списанная дебиторская задолженность	-	-
Штрафы, пени, уплаченные за нарушение условий договоров	-	-
НДС, не принимаемый для целей налогообложения	-	-
Прибыль и убытки прошлых лет	-	-
Расходы, связанные с оплатой госпошлин	-	-
Курсовые разницы	-	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	-
Расходы на прочие оценочные резервы	4779	-
Прочие расходы	116	83
Итого по строке 2350 «Прочие расходы»	4921	9828

3.19 Доходы в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности

Наименование	2021 год	2020 год
Доходы от текущей деятельности, в т.ч.:	221796	18113
Выручка	219705	13895
Прочие доходы	2091	4218
Доходы от инвестиционной деятельности, в т.ч.:	-	-
Доходы от реализации основных средств	-	-
Доходы от участия в других организациях	-	-
Проценты полученные	-	-

3.20 Расчеты по налогу на прибыль (стр. 1180, 1420, 2410, 2421, 2430, 2450)

Показатель	2021 год	2020 год
Постоянный налоговый доход (расход)	43941	789
- образовано ПНР и ПНД	-	-

Вычитаемая временная разница		
- образовано ОНА+	(144)	(342)
в т.ч. основные средства	-	-
прочие активы	-	-
Налогооблагаемая временная разница	-	-
- образовано ОНО-	-	-
в т.ч. основные средства	--	
прочие обязательства	-	-
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(44224)	(1447)
Ставка налога на прибыль (%)	20	20
Текущий налог на прибыль	(139)	(315)

3.21 Прибыль на акцию

Расчет базовой прибыли на акцию:

№п/п	Показатели	2021 год	2020 год
1	Базовая прибыль отчетного периода (п.1-п.2), тыс. руб.	216056	6577
2	Чистая прибыль отчетного периода, тыс. руб.	216056	6577
3	Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные их владельцам за отчетный период, тыс. руб.	-	-

Дата	Количество обыкновенных акций в обращении, шт.	
	2021 год	2020 год
На 1 января	233 307	233 307
На 1 февраля	233 307	233 307
На 1 марта	233 307	233 307
На 1 апреля	233 307	233 307
На 1 мая	233 307	233 307
На 1 июня	233 307	233 307
На 1 июля	233 307	233 307
На 1 августа	233 307	233 307
На 1 сентября	233 307	233 307
На 1 октября	233 307	233 307
На 1 ноября	233 307	233 307
На 1 декабря	233 307	233 307
	120000	120000
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	233 307	233 307

Показатель	2021 год	2020 год
Базовая прибыль на акцию, руб.	926,06	28,19

3.22 Расшифровка арендованных основных средств

Арендованное нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.Свободы, 35, стр.22, эт.3,к.6 (17,4кв.м)	87 791,00
---	------------------

3.23 Целевое финансирование из бюджета

В 2021 году целевое финансирование не предоставлялось.

3.24 Информация о связанных сторонах и операциях с ними.

АО «РАДОН» в соответствии с пунктами 4, 6 и 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» классифицирует связанные стороны по ниже приведенным группам и критериям:

№ п/п	Группа связанных сторон	Критерий отнесения к группе	Связанные стороны
1	Контролирующие	Юридические и физические лица, имеющие право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	- Калашян Ш.В.
		Физическое лицо через подконтрольное лицо Акционерное общество "РАДОН" имеет право распоряжаться более 50% голосов АО "РАДОН"	-
		Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	- Калашян Ш.В.
2	Дочернее предприятие	Юридические лица, имеющие 100 % доли в уставном капитале	-
3	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит АО «РАДОН»	Юридические лица, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).	- АО «НПП «Проект-техника»; - АО «ШЗСА» - АО «КБРМА» - ООО «ЦКУ»; - ООО «Полидент плюс»; - АО «Интегрированные решения» - АО «ОТМ»; - ООО «САС»; - АО «ЦСР «Проект-техника» - АО «ЦЭТР «ПРОЕКТ-ТЕХНИКА»; - ООО «КРТ»; - ООО ЦКУ-ИТ; - ООО НПП «ТЕХНОПРАКТИКА» - АО «НТЦ «Проект-техника»* - ООО «Корпорация «Проект-техника» - АО «НПЦ «Проект-техника»; - ООО «МР «Проект-техника» - ООО СК «Информационные технологии» - ООО «ЦКУ-Офис»

*- обороты с данным контрагентом отсутствует.

Полномочие единоличного исполнительного органа Общества осуществляет Генеральный директор Калашян Ш.В.

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции 2020г.	Условия, сроки и состояние расчетов на 31.12.2020	Объем операции 2021г.	Условия, сроки и состояние расчетов на 31.12.2021	Отражение в отчетности (да/нет)
АО «ЦЭТР "Проект-техника"»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Получение дивидендов	0	0	0	0	Да
		Владение акциями	0	0	0	0	Да
		Оказание услуг	0	0	0	0	Да
		Прощение долга	9000	0	0	0	Да
		Предоставлены беспроцентные займы	10 965	28675	9715	38390	Да
АО «ЦСР «Проект-техника»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Владение акциями	10	0	0	0	Да
		Получение дивидендов	0	0	0	0	Да
		Предоставлены беспроцентные займы	49 200	188 500	-83688	104 812	Да
		Прощение долга	0	0	0	0	Да

		Проценты по предоставленному займу	0	3 947	-3 947	0	Да
		Переуступка долга	0	0	0	0	Да
		Оказание услуг	0	564	0	564	Да
АО «НПП «Проект-техника»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Оказание услуг	0	373	5	142,5	Да
		Переуступка (прощение) долга	0	0	0	0	Да
		Переуступка долга	0	0	0	0	Да
		Предоставлены беспроцентные займы	84 396	127 985	66 368	194 353	Да
		Владение акциями	0	31862	29532	31862	Да
ОАО «ШЗСА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Оказание услуг	112	9	115	38	Да
		Получение дивидендов	224 681	0	203 852	203 852	Да
		Продажа акций (долей)	0	0	0	0	Да
		Владение акциями	123 263	123 263	123 263	123 263	Да
ООО «Корпорация «Проект-техника»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Участие в капитале	10	10	10	10	Да
		Выплаченные дивиденды	0	28000	-1 000	27 000	Да
		Предоставлены займы	0	0	0	0	Да
		Проценты по предоставленному займу	127	0	0	0	Да
		Вклад в оборотные средства	0	0	0	0	Да
		Оказание услуг	0	1	0	0	Да
ООО «САС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Оказание услуг	0	0	0	0	Да
		Участие в уставном капитале	10	10	10	10	Да
		Получение дивидендов	0	0	3000	0	Да
ООО «Полидент плюс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Получение услуги	0	0	0	0	Да
		Тело займа и начисленные проценты	1 277	38 672	-6363	32 308	Да
ПАО «ОТМ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Получение дивидендов	13895	0	12 853	0	Да
		Владение акциями	0	80517	495	81012	Да
		Предоставлены займы	0	0	0	0	Да
		Проценты по предоставленному займу	6	0	0	0	Да
		Оказание услуг	0	0	0	2 255	Да
АО "Интегрированные решения"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Предоставлены беспроцентные займы	585	1449	1650	3099	Да
		Владение акциями	0	0	51	0	да
		Прощение долга	300	0	80	0	Да

АО "КБРМА"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Оказание услуг	0	0	0	0	Да
		Владение акциями	77100	77100	77100	77100	Да
ООО НПП "Технопрактика"	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и юридическое лицо	Предоставлены беспроцентные займы	6750	9515	5710	15225	Да
ООО "ЦКУ"	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и юридическое лицо	Купля-продажа дои	0	0	1000	0	Да
ООО "ЦКУ-ИТ"	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и юридическое лицо	Предоставлены беспроцентные займы	16 060	16060	7000	23060	Да
ООО "КРТ"	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и юридическое лицо	Предоставлены беспроцентные займы	535	115	100	215	Да
		Прощение долга	420	0	0	0	Да
Итого	-		642 262	798 857	452 711	977 319	

Вся сумма дебиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную дебиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты. Вся дебиторская и кредиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами либо путем проведения зачета встречных однородных требований.

3.25 Исправления в бухгалтерской отчетности

При формировании бухгалтерской отчетности за 2021 г. в соответствии с учетной политикой на 2021 год Обществом были произведены корректировки показателей отчетности 2020, 2019, направленные на соблюдение принципа сопоставимости показателей, а именно:

- По Бухгалтерскому балансу в стр. 1260 из стр. 1230 перенесены остатки по выданным беспроцентным займам счетам: за 2019 г. – 168268 тыс. руб.; за 2020 г. – 342529 тыс.руб.
- По Бухгалтерскому балансу в стр. 1450 из стр. 1410 перенесены остатки по полученным беспроцентным займам счетам: за 2020 г. – 166078 тыс.руб.

Данные изменения не повлекли изменения итоговых строк формы отчетности. Все изменения приведены в таблице:

№ строки	Было в отчетности на 31.12.2020г.	Стало в отчетности на 31.12.2020г.	Было в отчетности на 31.12.2019г.	Стало в отчетности на 31.12.2019г.
1230	661510	318981	391266	222998
12309	660574	318045	390051	221783
1260	-	342529	-	168524
12602	-	342529	-	168268
1410	186078	-	-	-
14102	186078	-	-	-
1450	-	186078	-	-

3.26 Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является вложения в ценные бумаги по ЕГРЮЛ, вложение в уставные капиталы по Уставу. Основным видом дохода являются дивиденды от финансовых вложений в акции и паи.

Вся реализация услуг в отчетном периоде осуществлялась на территории РФ

3.27 Информация о рисках хозяйственной деятельности

3.27.1 Финансовые риски

Деятельность АО «Радон», в подавляющей степени, осуществляется на внутреннем рынке и практически не связана с расчетами в иностранной валюте.

АО «Радон» пользуется займами и кредитами с заранее фиксированными процентными ставками, что позволяет обеспечивать финансирование текущей деятельности АО «Радон» по приемлемым ставкам кредитования, в незначительной степени зависящих от изменения процентных ставок по займам и кредитам

Для минимизации финансовых рисков, связанных с инфляционными процессами, и оказывающими влияние на финансовые результаты деятельности АО «Радон» проводит оценку фактически сложившейся прибыли, определяет показатели рентабельности, показатели ликвидности, платежеспособности и деловой активности, что дает возможность оперативно выявлять недостатки и принимать меры для их ликвидации.

Риск неисполнения покупателями договорных обязательств по оплате поставок продукции (работ, услуг) минимизируется вследствие индивидуального подхода к заключению договоров, с учетом специфики каждого покупателя.

3.27.2 Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью АО «Радон», связанные с:

- изменением валютного регулирования: АО «Радон» осуществляет свою деятельность в основном только на внутреннем рынке, поэтому слабо подвержено рискам, связанным с изменением валютного регулирования;

- изменением налогового законодательства: увеличение налогового бремени, путем увеличения налоговых ставок;

- изменения правил определения налоговой базы, путем включения в нее дополнительных операций и экономических категорий, исключения возможности осуществления вычетов НДС по тем или иным операциям; исключения затрат из состава учитываемых при формировании налоговой базы по налогу на прибыль, приведет к увеличению некомпенсируемых расходов на уплату налогов, что, безусловно, негативно скажется на деятельности АО «Радон». Однако, в связи с провозглашенной Правительством РФ концепцией налоговой реформы, заключающейся в снижении налогового бремени при ужесточении налогового контроля, данный риск рассматривается как низкий;

- изменением правил таможенного контроля и пошлин: существенного влияния не имеют;

- изменением требований по лицензированию основной деятельности АО «Радон а» либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): действия АО «Радон», направленные на получение необходимой для осуществления его деятельности лицензии, осуществляются задолго до окончания срока действия лицензии. В связи с чем, вероятность осуществления лицензируемой деятельности АО «Радон» без лицензии сведена к минимуму;

- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует АО «Радон»: судебная практика АО «Радон» незначительна, поэтому указанный риск является незначительным и не может повлиять на деятельность Общества.

3.27.3 Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране и в г.Москве, на территории которой АО «Радон» зарегистрировано в качестве налогоплательщика, в настоящее время вполне стабильна. Необходимо отметить, что в городе Москва, являющемся местом расположения АО

«Радон», отсутствуют партии экстремистского направления. На основании изложенного, с точки зрения АО «Радон», вышеуказанные риски являются минимальными.

Географическое положение АО «Радон» не предвещает какого-либо негативного влияния природных катаклизмов на деятельность АО «Радон».

На деятельность общества могут оказывать влияние следующие риски, связанные с экономической ситуацией в стране:

- изменение законодательства в части нормативно-правового регулирования деятельности компаний отдельных отраслей промышленности;
- рост инфляции.

3.27.4 Риски, связанные с пандемией коронавирусной инфекции (COVID-2019)

В 2021 году на мировых рынках наблюдается значительная нестабильность, вызванная вспышкой коронавируса (COVID). Указанные обстоятельства не оказали существенное влияние на деятельность Общества.

3.27.5 Отраслевые риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

3.28 События после отчетной даты

В первые месяцы за 2022 года на мировых рынках наблюдается значительная нестабильность, вызванная геополитической ситуацией, последствиями спецоперации на Украине, введенными санкционными ограничениями и другими факторами, такими как резкое колебание цен на нефть и фондовых индексов, изменения валютного законодательства и курсов валют, а также обесценением российского рубля.

Правительством РФ предпринимаются существенные меры для нейтрализации негативных последствий в сложившейся ситуации.

Изменение курса валют не оказывают существенного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, так как Общество в основном работает с Российскими компаниями, ведет расчеты в рублях, а расходы по займам не являются существенными. В отношении Общества санкций не вводилось.

По мнению руководства АО «РАДОН» компании, акциями и долями в которых владеет АО «РАДОН», а также компании, которым выданы краткосрочные беспроцентные займы не испытывают существенного влияния указанных СПОДов на их деятельность, а именно - эти компании не включены в санкционные списки, не испытывают необходимости в вынужденных простоях из-за разрыва отношений с основными поставщиками и покупателями, не прогнозируют резкое увеличение цен на используемые в производстве материалы и комплектующие, а также рост процентных ставок по привлеченным кредитам. В 2022 году по мнению руководства АО «РАДОН» у данных компаний имеется возможность продолжать безубыточную финансово-хозяйственную деятельность, выплачивать дивиденды, осуществлять возврат полученных беспроцентных займов

3.29 Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг,

которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

В 2021 году уполномоченным органом Общества не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.

Общество не имеет намерений по прекращению деятельности или проведению ликвидации, реорганизации.

3.30 Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Мировой финансовый кризис и санкции в отношении российских компаний и физических лиц оказало влияние на российскую экономику. Несмотря на некоторые индикаторы восстановления, по-прежнему существует неопределенность относительно будущего экономического роста и стоимости капитала, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Генеральный директор

25.03.2022 г.



Калашян Ш.В.