

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества «Элемент».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Элемент» (ОГРН 1207700245532), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Элемент» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

АУДИТОР Баклаженко Владимир Геннадиевич ОРНЗ: 21606073097
--

Ответственность руководства и членов правления аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены правления несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами правления аудируемого лица доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита
ОРНЗ: 21606073097

В.Г. Баклаженко

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

Российская Федерация, 111020, г. Москва, вн.тер.в муниципальный округ Лефортово, ул.
2-я Синичкина, д. 9А стр.7

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11906111114



Уполномоченное лицо
ОРНЗ: 22006011712

А.В. Кишмерешкин

Действующий на основании доверенности № 307 от 28.11.2022
06 февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Акционерное общество "ЭЛЕМЕНТ"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Деятельность в области права	по ОКПО	44873976		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	9703014282		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	69.10		
Местонахождение (адрес)	123112, Москва г, Пресненская наб., д. № 12, оф. № ЭТАЖ 20 пом. . 2024	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ГРУППА ФИНАНСЫ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2312145943		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1082312000110		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	8 044	5 466	513
5100	в том числе: Принятые к учету		640	727	70
5180	Приобретение НМА		7 404	4 740	443
	Результаты исследований и разработок	1120	5 715	-	-
5140	в том числе: Результаты ОКР		5 715	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	107 191	7 827	6 398
5200	в том числе: Принятые к учету		103 653	5 491	6 398
5240	Незавершенное строительство		3 539	2 336	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	289
5230	в том числе: Ручной термограф		-	-	289
	Финансовые вложения	1170	20 715 979	20 323 318	20 218 692
5301	в том числе: Вклад в УК		20 003 729	20 003 729	20 003 729
5301	Выданные займы		712 250	319 589	214 963
	Отложенные налоговые активы	1180	290 124	191 129	113 305

	в том числе: Отложенные налоговые активы по убытку		261 375	182 600	113 277
	Резерв по сомнительным долгам		-	2 858	-
	Финансовые вложения		5 671	5 671	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	14 362	16 100	8 388
	в том числе: Расходы будущих периодов		14 362	16 100	8 388
	Итого по разделу I	1100	21 141 415	20 543 839	20 347 586
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	465	1	435
5401	в том числе: Материалы		465	1	435
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	29 683	16 088	5 617
	в том числе: НДС по приобретенным ОС		1 086	286	270
	НДС по приобретенным материалам		1 806	1 137	401
	НДС по приобретенным услугам		26 790	14 656	4 937
5510	Дебиторская задолженность	1230	104 544	466 823	48 977
	в том числе:				
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками		5 377	4 194	4 094
5512	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		15 670	9 708	10 778
5513	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		83 497	452 920	34 104
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	288 549	169 543	86 300
	в том числе:				
	Депозит в банке		259 700	165 000	86 300
	Выданные займы		28 849	4 543	-
5305	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	533	830	115
	в том числе:				
5305	Расчетный счет		217	430	112
5305	Корпкарта		315	400	-
	Прочие оборотные активы	1260	921	3 174	672
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		921	3 174	672
	Итого по разделу II	1200	424 695	656 458	142 117
	БАЛАНС	1600	21 566 110	21 200 297	20 489 703

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 132 073	20 132 073	20 132 073
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	29 173	11 048	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 441	6 340	(15 108)
	Итого по разделу III	1300	20 181 687	20 149 461	20 116 965
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1410	772 891	688 602	176 201
	в том числе:				
5553	Займ		693 654	662 463	176 037
5553	Проценты по займу		79 236	26 139	164
	Отложенные налоговые обязательства	1420	23 432	12	576
	в том числе:				
	Основные средства		19 470	-	562
	Проценты по обязательствам		3 897	-	-
			-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	94 843	-	-
	Итого по разделу IV	1400	891 166	688 614	176 777
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	120 423	2 791	171 312
	в том числе:				
5565	Займ		111 798	-	157 980
5585	Проценты по займу		8 626	2 791	13 332
	Кредиторская задолженность	1520	351 989	344 412	10 642
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		6 309	2 076	2 071
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками		1 592	2 141	31
5566	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		301 438	297 913	8 540
5563	Расчеты по налогам и сборам		42 650	42 283	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	20 844	15 019	14 007
	в том числе:				
5701	Резерв на оплату отпусков		20 072	15 019	13 867
5702	Резерв по предстоящим расходам		772	-	139
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	493 257	362 223	195 961
	БАЛАНС	1700	21 566 110	21 200 297	20 489 703

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Акционерное общество "ЭЛЕМЕНТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность в области права

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31

12

2022

44873976

9703014282

69.10

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	416 891	700 735
	в том числе:			
	Полученные дивиденды	2111	373 685	683 727
	Оказание услуг	2112	43 206	17 008
	Себестоимость продаж	2120	(263 436)	(240 026)
5406	в том числе:			
	Управление ДЗО		(263 436)	(240 026)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	153 455	460 709
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5406	Управленческие расходы	2220	(167 366)	(118 689)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(13 911)	342 020
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	99 517	20 840
	Проценты к уплате	2330	(113 233)	(31 155)
	Прочие доходы	2340	26 736	3 561
	в том числе:			
	Компенсация расходов от ДЗО на проведение аудита		4 595	2 902
	Восстановление резерва по сомнительным долгам		14 288	
	Цессия		6 857	
	Прочие расходы	2350	(42 458)	(51 158)
	Списание выделенного НДС на прочие расходы	23501	(2 904)	(2 142)
	Расходы на услуги банков		(3 904)	(3 216)
	Расходы на корпоративные мероприятия		(3 779)	(490)
	Расходы на подарки		(1 819)	(2 131)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд		(416)	(348)
	Прочие расходы		(3 858)	(9 365)
	Услуги реестродержателя (регистраторов)		(283)	(278)
	Взнос в АНО		(18 350)	(18 400)
	Резерв по сомнительным долгам		(288)	(14 288)
	Цессия		(6 857)	
	Пожертвование			(438)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(43 348)	284 108
	Налог на прибыль	2410	75 575	78 387
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	75 575	78 387
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32 227	362 496

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	32 227	362 496
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Акционерное общество "ЭЛЕМЕНТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность в области права**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2022
44873976		
9703014282		
69.10		
12267	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	20 132 073	-	-	-	(15 108)	20 116 965
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	362 496	362 496
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	362 496	362 496
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(330 000)	(330 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(330 000)	(330 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	11 048	(11 048)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	20 132 073	-	-	11 048	6 340	20 149 461
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	32 226	32 226
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	32 226	32 226
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	18 125	(18 125)	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	20 132 073	-	-	29 173	20 441	20 181 687

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):		-	-	-	-
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	20 181 687	20 149 461	20 116 965

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 22 г.

Организация Акционерное общество "ЭЛЕМЕНТ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Деятельность в области права по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерные общества/ _____
Иная смешанная российская собственность по ОКПО/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
19499798		
9703014282		
69.10		
12300	49	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>Год</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>Год</u> 20 <u>21</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	907891	294591
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	42309	17405
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
дивиденды от участия в других организациях	4114	820883	265114
в том числе, по расчетам с дочерними обществами		820883	265114
прочие поступления	4119	44699	12072
Платежи - всего	4120	(578125)	(485122)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(148414)	(100423)
в связи с оплатой труда работников	4122	(292199)	(268060)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
краткосрочный депозитный вклад	4125	(94700)	(78700)
прочие платежи	4129	(42812)	(37939)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	329766	(190531)

Наименование показателя	Код	За <u>Год</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>Год</u> 20 <u>21</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1011191	132658
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1011191	132658
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(1437860)	(254137)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3838)	(12311)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1434022)	(241286)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(426669)	(121479)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	837884	443726
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	837884	443726
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За <u>Год</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>Год</u> 20 <u>21</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(741278)	(131001)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(741278)	(131001)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	96606	312725
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(297)	715
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	830	115
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	533	830
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях

раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

" 31 " января 20 23 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

***Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
АО «Элемент»
за период
с 01.01.2022г. по 31.12.2022г.***

Годовая бухгалтерская отчетность АО «Элемент» составлена на основе данных бухгалтерского учета организации в соответствии с действующими в РФ федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1. Сведения об Обществе.

1.1 Общие сведения

Полное наименование: Акционерное общество «ЭЛЕМЕНТ».

Сокращенное наименование: АО «ЭЛЕМЕНТ».

Место нахождения:

01.01.2022 – 31.12.2022: Российская Федерация, 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 12, этаж 20, пом. 2024

Почтовый адрес:

01.01.2022 – 31.12.2022: Российская Федерация, 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 12, этаж 20, пом. 2024

Численность: Средняя численность работников за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 составила 58 человека, численность работников списочного состава на 31.12.2022 года составляет 61 человек. На 31.12.2021 численность составляла 65 человек.

Уставный капитал: Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 20 132 073 002 (двадцать миллиардов сто тридцать два миллиона семьдесят три тысячи два) рубля, который состоит из 402 641 460 040 (Четыреста два миллиарда шестьсот сорок один миллион четыреста шестьдесят тысяч сорок) штук размещенных акций, из них:

- обыкновенных – 402 641 460 040 (Четыреста два миллиарда шестьсот сорок один миллион четыреста шестьдесят тысяч сорок) штук, номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рублей каждая.

Государственная регистрация: Общество создано путем реорганизации в форме преобразования ООО «Элемент». Дата государственной регистрации 20 июля 2020 года. Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица 1207700245532.

Дата государственной регистрации ООО «Элемент» 13 сентября 2017 года. Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица 1177746962282.

Постановка на учет в налоговом органе и в органах статистики:

Общество было поставлено на учет 20.07.2020г. в Инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по г. Москве с присвоением ИНН/КПП 9703014282/770301001. ООО «Элемент» состояло на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по г. Москве с присвоением ИНН/КПП 7730238552/770301001.

Общество зарегистрировано в составе Статистического регистра хозяйствующих субъектов с кодом ОКПО 44873976.

ООО «Элемент» было зарегистрировано в составе Статистического регистра хозяйствующих субъектов с кодом ОКПО 19499798.

Организационно-правовая форма: Акционерное общество.

Сведения об акционерах:

*,

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Президент

*,

Главный бухгалтер

*,

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Ревизионная комиссия:

Состав ревизионной комиссии утвержден решением годового общего собрания акционеров Акционерного общества «Элемент» (протокол №3оса-2022 от 30.06.2022).

Члены ревизионной комиссии:

*,

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Структура управления организацией: кроме собрания акционеров (указано выше) органами управления Общества являются: Совет директоров, Правление и Президент (единоличный исполнительный орган Общества).

Состав Совета директоров АО «Элемент»:

С 09.12.2021 по 30.06.2022:

*,

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

В связи с решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества № 2-оса от 26.05.2022 об утверждении устава Общества в новой редакции Совет директоров Общества не формируется.

Состав Правления АО «Элемент»:

*,

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Основные и дополнительные виды деятельности:

В соответствии с уставом Общества (п. 2.2.4) виды деятельности, осуществляемые Обществом следующие:

- (1) организация разработки и производства изделий электронной компонентной базы, продукции на ее основе, электронных материалов и оборудования, необходимых для их изготовления;
- (2) организация серийных поставок изделий электронной компонентной базы отечественного и зарубежного производства;
- (3) управление всеми принадлежащими Обществу акциями и долями обществ и иными ценными бумагами;
- (4) изучение конъюнктуры рынка товаров и услуг, проведение исследовательских и иных работ;
- (5) финансирование за счет собственных и привлеченных средств работ по организации новых и расширению действующих производств, строительству, реконструкции и переоборудованию зданий и сооружений;
- (6) осуществление инвестиционной деятельности, включая операции с ценными бумагами, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;
- (7) торговая и посредническая деятельность;
- (8) маркетинговая, рекламная и консультационная деятельность;
- (9) внешнеэкономическая деятельность;
- (10) иные виды деятельности в соответствии с целями деятельности Общества и в порядке, установленном законодательством Российской Федерации;
- (11) другие виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Лицензии общества:

1. Телематические услуги связи № 188522 от 26.11.2021
2. Деятельность по технической защите конфиденциальной информации № 4019 от 26.11.2021

Дочерние, зависимые Общества:

*.

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Обособленные подразделения, филиалы и представительства: У Общества зарегистрированы 2 филиала:

1. *.
2. *.

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Отчетный период:

Начало: 01 января 2022 года

Окончание: 31 декабря 2022 года.

Предыдущий отчетный период (далее по тексту - 2021 год)

Начало 01 января 2021 года

Окончание 31 декабря 2021 года.

2. Содержание учетной политики:

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный период сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика: Учетной политикой Общества на период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года предусматривались следующие основные элементы:

Ведение бухгалтерского учета осуществляется собственной бухгалтерской службой.

Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме в электронном виде с использованием ЭВМ в программе 1С Предприятие;

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов;

По объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования объекта основных средств определяется в соответствии с требованиями п. 9 ФСБУ 6/2020.

Переоценка основных средств не производится;

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов;

Срок полезного использования НМА определяется исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды;

Переоценка НМА не производится;

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях;

Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости;

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается;

Критерий существенности затрат, связанных с приобретением ценных бумаг и формирующих их первоначальную стоимость, составляет не менее 5 процентов к договорной (покупной) стоимости приобретения финансовых вложений;

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки;

Финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за исключением ситуаций, при которых возникают условия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений;

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится по состоянию на 31 декабря отчетного периода;

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам Общество не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости;

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами;

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется на синтетическом счете 26 «Основное производство»;

Затраты основного производства по видам затрат подразделяются на:

- оплату труда производственного персонала;
- оценочные обязательства по оплате отпусков производственного персонала;
- отчисления на страховые взносы на ФОТ производственного персонала;
- материальные расходы;
- амортизация основных средств и нематериальных активов производственного назначения;
- командировочные расходы производственного персонала;
- услуги сторонних организаций производственного назначения.

Расходы, учтенные на синтетическом счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Управленческие расходы» методом Директ-костинг;

Текущий налог на прибыль формируется путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств;

Списание затрат на НИОКР осуществляется линейным способом с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов работ. Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет;

Резерв сомнительных долгов создается.

Изменения в учетную политику: В 2022 году внесены изменения в учет аренды в связи с применением стандарта ФСБУ 25/2018.

3. Важные показатели хозяйственной деятельности

Активы и обязательства в иностранной валюте: Официальные курсы Банка России, действовавшие на 31 декабря, и курсовые разницы за отчетный период составили:

Наименование показателя	2022 год	2021 год
<i>Официальные курсы Банка России на 31 декабря (руб.):</i>		
1 доллар США	70,3375	74,2926
1 Евро	75,6553	84,0695
<i>Курсовые разницы (тыс. руб.):</i>		
Положительные	0,00	0,00
Отрицательные	2,34	0,6

Основные средства: Активы, приобретенные в отчётном периоде по договорам, предусматривающим погашение обязательств не денежными средствами, отсутствуют.

Переоценка основных средств не производилась. Основные средства, переданные в залог, отсутствуют. Признаки обесценения основных средств отсутствуют.

В течение отчётного периода Общество приобретало основные средства на сумму 3 545 238,85 руб., сумма начисленной амортизации составила 2 734 217,48 руб. Балансовая стоимость на конец 2022 года составляет 6 301 563,92 руб.

В предыдущем 2021 году Общество приобретало основные средства на сумму 1 237 984,63 руб., сумма начисленной амортизации составила 2 434 974,80 руб. Балансовая стоимость на конец 2021 года составляла 5 490 542,55 руб.

В течении отчетного периода Общество приобретало в лизинг сроком на 3 года основные средства (аппаратно-программные комплексы) на сумму 52 995 645,65 руб., амортизация по ним составила 3 574 144,36 руб. Балансовая стоимость на конец 2022 года составляет 49 421 501,29 руб. В 2022 году Общество признало право пользования активом сроком на 3 года «Арендованное

помещение по адресу: г. Москва, Пресненская набережная, д.12 к.к. 2020,2021,2023,2027» на сумму 49 299 090,95, амортизация по нему составила 1 369 419,19 руб. Балансовая стоимость на конец 2022 года составляет 47 929 671,76 руб.

В предыдущем 2021 году Общество не приобретало имущество в лизинг и не признавало право пользования активом.

За 2022 год доходные вложения в материальные ценности отсутствовали. За 2021 год доходные вложения в материальные ценности отсутствовали.

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, составили:

на 31.12.2021 г. – 21 151 тыс. руб.

на 31.12.2022 г. – 1 331 тыс. руб.

Расшифровка по основным средствам приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 2 «Основные средства», в том числе по подразделам:

2.1 Наличие и движение основных средств;

2.2 Незавершенные капитальные вложения;

2.3 Изменения в стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации;

2.4 Иное использование основных средств.

Нематериальные активы (НМА):

Незаконченные операции по приобретению в отчетном периоде нематериальных активов составили на 31.12.2022 года 7 404 тыс. руб. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов составили на 31.12.2021 года 4 740 тыс. руб. В 2022 году затраты Общества на опытно-конструкторские и технологические работы (ОКР) составили 5 714 707,94 руб. В 2021 году у Общества отсутствовали расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Расшифровка по НМА и НИОКР приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 1.

Материально-производственные запасы (МПЗ): Изменение способов оценки МПЗ в отчетном периоде не производилось. МПЗ, переданные в залог отсутствуют. В 2022 году Общество приобретало МПЗ на сумму 7 537 474,91 руб., выбытие МПЗ – 7 073 786,07 руб., остаток МПЗ на 31.12.2022 году составил 465 177,20 руб. В течение 2021 года поступление МПЗ составило 5 719 013,91 руб., выбытие МПЗ – 6 152 560,30 руб., остаток МПЗ на 31.12.2021 составлял 1 488,36 руб.

В 2022 году Общество не приобретало товаров для перепродажи. В 2021 году Общество не приобретало товаров для перепродажи.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном и в предыдущем отчетном периодах не создавался, в связи с отсутствием обесценившихся МПЗ.

Расшифровка по запасам приведена в табличном приложении, раздел 4 «Запасы», в том числе по подразделам:

4.1 Наличие и движение запасов;

4.2 Запасы в залоге.

Финансовые вложения:

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022 года составили 288 549 тыс. руб., в том числе:

-краткосрочные депозитные вклады в кредитных организациях – 259 700 тыс. руб.

В течении 2022 года Обществом выданы займы на общую сумму 741 098,95 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021 года составили 169 543 тыс. руб., в том числе:

-краткосрочные депозитные вклады в кредитных организациях – 165 000 тыс. руб.

В течение 2021 г. Обществом выданы займы на общую сумму 324 131,05 тыс. руб.,

Дисконтирование к выданным займам в 2022-2021 годах не применялось.

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или)

предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

В предыдущем отчетном периоде финансовые вложения составляли 20 327 860 тыс. руб., в том числе:

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

На конец отчетного периода у Общества имеются финансовые вложения, обремененные залогом. К ним относятся акции АО «Микрон» по кредитному соглашению с банком «ВТБ». Финансовых вложений, переданных другим организациям, нет.

Резерв под снижение стоимости финансовых вложений в отчетном периоде не создавался. Резерв под снижение стоимости финансовых вложений в 2021 году не создавался.

Потенциально существенные риски, связанные с финансовыми вложениями, отсутствуют.

Расшифровка по финансовым вложениям приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 3 «Финансовые вложения», в том числе по подразделам:

3.1 Наличие и движение финансовых вложений;

3.2 Иное использование финансовых вложений.

Финансовые инструменты срочных сделок: В отчетном периоде, а также в 2021 году организация не являлась стороной в срочных сделках. Общество не использовало инструменты срочных сделок для хеджирования рисков.

Кредиты и займы: По состоянию на отчетную дату у Общества задолженность по полученным займам составляет 805 452,13 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 г. задолженность по займам 662 462,96 тыс. руб.

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

За отчетный период проценты по договорам займа начислялись равномерно независимо от условий договора, задолженность по неоплаченным процентам на конец года составляет 87 862,06 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года проценты по договорам займа начислялись равномерно независимо от условий договора, задолженность по неоплаченным процентам на конец 2021 года составляла 28 929,9 тыс. руб.

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

По состоянию на 31.12.2022 г. сумма недополученных займов согласно условиям договора составила 45 260 тыс. руб., в т.ч. АО «ВЗПП-Микрон» на сумму 11 345 тыс. руб.; АО «Завод «Марс» на сумму 5 000 тыс. руб.; АО «Микрон» на сумму 3 212 тыс. руб.; ООО «Элемент-Технологии» на сумму 25 703 тыс. руб.

Расшифровка по заемным средствам приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», в том числе по подразделам:

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Сведения о дебиторской задолженности

Расшифровка по дебиторской задолженности приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», в том числе по подразделам:

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности;

5.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Задолженность на 31.12.2022 г. за покупателями и заказчиками по балансовому счету (далее - б/с) 62.01 составляет 5 665 тыс. руб., на 31.12.2021 г. составляет 5 244 тыс. руб., в том числе неподтвержденная дебиторская задолженность по б/с 62.01 отсутствует.

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Задолженность на 31.12.2022 г. за поставщиками и подрядчиками по б/с 60.02 составляет 15 669,79 тыс. руб., в том числе наиболее существенная:

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

На 31.12.2021 г. задолженность за поставщиками и подрядчиками по б/с 60.02 составляла 9 708,17 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2022 г. за прочими дебиторами по б/с 76 составляет 125 807,67 тыс. руб., в том числе наиболее существенная:

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

На 31.12.2021 г. задолженность за прочими дебиторами по б/с 76 составляла 466 109,3 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. задолженность за бюджетом по б/с 68 составляет 0,00 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2021 г. за бюджетом по б/с 68 составляет 19,4 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. задолженность перед подотчетными лицами по б/с 71 составляет 42,98 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2021 г. перед подотчетными лицами по б/с 71 составляет 29,49 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2022 г. участников Общества по вкладам в уставный капитал по б/с 75 отсутствует.

На 31.12.2021 г. задолженность участников Общества по вкладам в уставный капитал по б/с 75 отсутствует.

По итогам оценки дебиторской задолженности предприятия на конец 2022 года выявлена сомнительная дебиторская задолженность. Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода создан в размере 288 тыс. руб. В 2021 году резерв по сомнительным долгам создан в размере 14 288,11 тыс. руб.

Сведения о кредиторской задолженности:

Расшифровка по кредиторской задолженности приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», в том числе по подразделам:

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности;

5.4. Просроченная кредиторская задолженность.

Задолженность Общества на 31.12.2022 г. поставщикам и подрядчикам по б/с 60.01 составляет 6 309,7 тыс. руб., в том числе наиболее существенная:

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

На 31.12.2021 г. задолженность Общества поставщикам и подрядчикам по б/с 60.01 составляла 2 075,88 тыс. руб.

Задолженность Общества на 31.12.2022 с покупателями и заказчиками по б/с 62.02 составляет 1 591,7 тыс. руб., в том числе наиболее существенная:

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

По состоянию на 31.12.2021 задолженность с покупателям и заказчиками по б/с 62.02 составляет 2 140,5 тыс. руб.,

Задолженность Общества на 31.12.2022 по расчетам с бюджетом составляет 42 649,98 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 задолженность Общества по расчетам с бюджетом составляла 42 282,84 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. задолженность подотчетных лиц по б/с 71 составляет 0,00 тыс. руб.
Задолженность на 31.12.2021 г. подотчетных лиц по б/с 71 составляла 170,65 тыс. руб

Задолженность Общества по выплате дивидендов перед акционерами составляет 287 844,89 тыс. руб., в том числе:

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

По состоянию на 31.12.2021 задолженность по выплате дивидендов акционерами составляет 287 844,89 тыс. руб.

Задолженность Общества на 31.12.2022 по расчетам с разными кредиторами по б/с 76 составляет 150 810,44 тыс. руб.

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

По состоянию на 31.12.2021 задолженность по расчетам с разными кредиторами по б/с 76 составляет 9 897,15 тыс. руб.

Доходы:

Выручка от реализации за отчетный период составила 43 205,81 тыс. руб.

Проценты к получению за отчетный период составили 99 517,28 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях за отчетный период составили 373 685,30 тыс. руб.

Прочие доходы за отчетный период составили 26 735,57 тыс. руб.

Выручка от реализации за 2021 год составила 17 007,73 тыс. руб.

Проценты к получению за 2021 год составили 20 840,3 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях за 2021 год составили 683 727,18 тыс. руб.

Прочие доходы за 2021 год составили 3 561,3 тыс. руб.

Расходы:

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 430 802,22 тыс. руб.,

в том числе:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2022 год (руб.)	В % от общей суммы за 2022 год	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2021 год (руб.)	В % от общей суммы за 2021 год
1	Себестоимость продаж	263 435,68	100	240 026,32	100
1.1	Расходы на оплату труда включая страховые взносы	170 773,91	64,83	181 580,11	75,65
1.3	Расходы по аренде	10 706,56	4,06	12 343,27	5,14
1.4	Амортизация	4 805,08	1,83	1 644,88	0,69
1.5	Расходы на рекламу	32 536,10	12,28	31 048,66	13,4

1.6	Расходы на консультационные услуги	1 611,20	0,62	476,07	0,2
1.7	Расходы на аудит	5 573,77	2,12	4 030,92	1,68
1.8	Информационные услуги	2 621,29	1,01	1 862,20	0,78
1.9	Командировочные расходы	6 073,14	2,31	2 624,67	1,09
1.10	Расходы на проживание	2 427,17	0,93	1 405,15	0,59
1.11	Материальные расходы	3 787,88	1,45	1 891,20	0,78
1.12	Расходы на ИТ по оказанию услуг ДЗК	22 519,58	8,56		
2	Управленческие расходы всего, в том числе наиболее существенные:	167 366,54	100	118 688,72	100
2.1	Расходы на аренду помещения	6 735,28	4,02	6 000,40	5,05
2.2	Расходы на оплату труда управленческого персонала включая страховые взносы	123 405,20	7373	88 271,05	74,37
2.3	Материальные затраты	2 382,88	1,42	919,37	0,77
2.4	Расходы на аудит	119,00	0,07	221,75	0,19
2.5	Расходы на ИТ	16 747,25	10,01	13 182,74	11,11
2.6	Расходы на страхование	1 408,52	0,84	1 336,45	1,13
2.7	Амортизация	3 022,78	1,81	799,62	0,67
2.8	Обеспечение санитарно-эпидемиологических норм	768,87	0,46	777,35	0,65
2.9	Транспортное обслуживание	1 488,57	0,89	890,16	0,75
2.10	Расходы на обучение	1 394,88	0,83	356,40	0,31
2.11	Услуги связи	584,67	0,35	520,29	0,44
2.12	Прочие затраты	9 308,64	5,57	5 413,15	4,56

Расшифровка по элементам затрат приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)».

Проценты к уплате за отчетный период составили 113 232,90 тыс. руб.

Прочие расходы за отчетный период составили 42 457,68 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2022 год (тыс.руб.)	В % от общей суммы за 2022 год	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2021 год (тыс.руб.)	В % от общей суммы за 2021 год
1	Прочие расходы всего, в том числе наиболее существенные:	42 457,68	100	51 158,21	51 158,21
1.1	Списание выделенного НДС на прочие расходы	2 904,22	6,84	2 142,50	2 142,50
1.2	Расходы на услуги банка	3 904,34	9,20	3 215,74	3 215,74
1.3	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	416,06	0,98	348,09	348,09

1.4	Корпоративные мероприятия	3 779,34	8,90	3 423,15	3 423,15
1.5	Взносы в АНО	18 350,00	43,22	18 400,00	18 400,00
1.6	Резерв по сомнительным долгам	288,00	0,68	14 288,11	14 288,11
1.7	Услуги по оценке	190,00	0,45	4 105,00	4 105,00
1.8	Информационное обеспечение	764,91	1,80	391,30	391,30
1.9	Выплаты в пользу сотрудников, в т.ч. уволенных, включая страховые взносы	796,31	1,88	2 236,25	2 236,25
1.10	Услуги регистратора	281,97	0,66	277,65	277,65
1.11	Пожертвование, подарки	1 818,88	4,28	500,00	500,00
1.12	Расходы по цессии	6 857,12	16,15		
1.13	Прочие	2 106,53	4,96	1 830,41	1 830,41

Базовая прибыль на акцию составила 0,00 руб. Базовая прибыль рассчитана исходя из условий, указанных ниже:

Количество обыкновенных акций – 402 641 460 060 шт., акции находятся в обращении с 20.07.2020 г. Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода составляет 402 641 460 060 штук.

Чистая прибыль за 2022 г. составила 32 226 438,24 руб.

Базовая прибыль на акцию составляет $32\,226\,438,24 / 402\,641\,460\,060 = 0,00$ руб.

Информация о применении ПБУ 18/02, расчеты по налогу на прибыль:

Расчеты по налогу на прибыль:

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(43 348)	284 108
В том числе:		
по ставке 20 %	(417 033)	(399 619)
по ставке 0%	373 685	683 727
Постоянные разницы отчетного периода, нетто:	39 158	10 492
Расходы по созданию резервов		(28 354)
Аудиторские услуги	2 523	1 070
Оценка акций	190	4 105
Расходы на рекламу сверх нормы	2 442	2 904
Списание выделенного НДС на прочие расходы	2 904	2 143
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	408	348
Корпоративные мероприятия	3 779	490
Расходы на подарки	1 819	2 933
Прочие расходы	6 743	5 953
Взносы, пожертвования	18 350	18 900
Временные разницы отчетного периода, нетто:	(2 998)	42 871
Резерв по сомнительным долгам	288	14 288
Убытки прошлых лет	(63)	359
Амортизация	4 746	
Финвложения		28 354
Резерв по предстоящим расходам	(518)	(130)
Процентные расходы	3 905	
Арендные платежи	(11 356)	
Налогооблагаемая прибыль	(380 873)	(346 257)

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
В том числе:		
по ставке 20 %	(380 873)	(346 257)
по ставке 0%	373 685	683 727
Условный доход/расход по налогу на прибыль	(83 407)	(79 924)
Отложенный налоговый актив	76 175	69 251
Постоянный налоговый доход/расход	7 832	2 098
Отложенное налоговое обязательство	(600)	8 575
Текущий налог на прибыль	-	-
Пени и штрафы по прочим налогам, кроме налога на прибыль	-	-
Налог на прибыль предшествующих периодов	-	-

Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовый результат организации:

Основным видом деятельности АО «Элемент» является деятельность в области права.

Основные показатели по доходам и прибыли Общества за отчетный период

Наименование показателя	2022 год (тыс. руб.)	2021 год (тыс. руб.)
Выручка без НДС (всего)	416 891,11	700 734,92
Прибыль от продаж	(13 911,11)	342 019,88
Прибыль (убыток) до налогообложения	(43 348,84)	284 108,46
Чистая прибыль	32 226,44	362 495,94

Инвентаризация:

Инвентаризация имущества и обязательств проведена перед составлением годовой отчетности за отчетный период на основании приказа №78 от 14.12.2022 года. Результаты инвентаризации отражены в годовой бухгалтерской отчетности на основании протокола № 1 от 23.01.2023г.

В соответствии с учетной политикой Общество проводит инвентаризацию внеоборотных активов:

-основных средств и материальных ценностей в эксплуатации, числящихся на счете МЦ04, -1 раз в три года;

-нематериальных активов, результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ – ежегодно в четвертом квартале отчетного года.

Информация о чрезвычайных обстоятельствах:

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, влияющие на показатели отчетности Общества за отчетный период, отсутствуют.

Информация о связанных сторонах:

Информация о связанных сторонах:

В состав связанных сторон АО "Элемент" включаются:

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

В соответствие со статьей 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"), у АО «Элемент» отсутствуют физические лица прямо или косвенно владеющие более 25% в уставном капитале АО «Элемент» и имеющие возможность контролировать действия АО «Элемент», в связи с чем конечный бенефициарный владелец у АО «Элемент» отсутствует.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2022 году и в 2021 году, приведены в Таблицах X.1, X.2, X.3.

Таблица X.1. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2022 год

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

2021 год

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Таблица X2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

2022 год

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

2021 год

Таблица *

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Информация о вознаграждениях, выплаченных управленческому персоналу

В состав основного управленческого персонала в отчетном периоде входили:

Президент, Член Правления- Вице-президент по безопасности, Член Правления - Вице-президент по корпоративному управлению, имущественным и правовым вопросам, Член Правления - Вице-президент по управлению персоналом, Член Правления – Вице-президент по финансам и инвестициям, Член Правления-Вице-президент по стратегическому развитию и управлению рисками.

Краткосрочные вознаграждения руководящему составу Общества составили:

<i>Наименование показателя</i>	<i>2022год (тыс. руб.)</i>	<i>2021 год (тыс. руб.)</i>
<i>Оплата труда</i>	54 973,0	50 587,58
<i>Премии и вознаграждения (по итогам года)</i>	-	-
<i>Ежегодный оплачиваемый отпуск</i>	4 579,4	7 291,19
<i>Страховые взносы на заработную плату руководящему составу</i>	10 415,5	10 084,16

Долгосрочные вознаграждения руководящему составу отсутствуют.

События после отчетной даты

События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность

У Общества отсутствуют события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, в том числе:

- объявление дивидендов Обществом по результатам работы за отчетный период и предыдущие отчетные периоды;
- объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате;
- объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства;
- обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период;
- иные события, предусмотренные ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 7 «Оценочные обязательства». Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков, не использованных по состоянию на 31 декабря 2022 г., а также по исполнению договорных обязательств. Ожидается, что резервы, начисленные на 31 декабря 2022г., будут использованы до конца 2023 года. Движение оценочных обязательств на оплату отпусков, предстоящих расходов представлено следующим образом:

Период	Неиспользованные отпуска	Исполнение обязательств по договорам	Итого
31 декабря 2021 г.	15 019,35		15 019,35
Признано в отчетном периоде	21 561,4	772,26	22 333,66
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	(16 508,87)		(16 508,87)
31 декабря 2022 г.	20 071,88	772,26	20 844,14

У Общества отсутствуют иные оценочные обязательства, предусмотренные ПБУ8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условные обязательства и условные активы

У Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы, предусмотренные ПБУ8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Сведения о совместной деятельности

В отчетном и предыдущем отчетном периодах Общество не заключало договоры на участие в совместной деятельности.

Государственная помощь

В отчетном и предыдущем отчетном периодах Обществу не предоставлялась государственная помощь. Расшифровка приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 9 «Государственная помощь»

Информация о капитале

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 20 181 687 тыс. руб.

На конец предыдущего отчетного периода чистые активы составляли 20 149 461 тыс. руб.

За отчетный период чистые активы Общества увеличились на 32 226 тыс. руб.

Существенные ошибки

У Общества отсутствовали существенные ошибки в текущем и предыдущем отчетных периодах.

Обеспечения обязательств

*.

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Информация по прекращаемой деятельности

У Общества отсутствует информация по прекращаемой деятельности.

Информация по непрерывной деятельности.

Общество в 2023 году планирует продолжить свою деятельность.

В Обществе разработана Стратегия ГК «Элемент» до 2025 г., реализация которой позволит укрепить свои лидирующие позиции на рынке микроэлектроники, реализовав проекты по расширению текущих производственных мощностей гражданской продукции и продукции спецприменения в 2 раза.

Помимо существующих компетенций в кремниевой электронике планируется расширить присутствие в сторону SiC/ GaN технологий для освоения рынка силовой электроники, объем спроса на которую в РФ составил более 20 млрд руб. на 2022 г.

Также одной из ключевой стратегической целью за указанный период является обеспечение независимости полного цикла создания микроэлектронной продукции от зарубежных технологий, материалов и оборудования, для чего на базе предприятия в контуре группы - * будет реализовано развитие нового дивизиона по разработке и серийному выпуску полной линейки оборудования для микроэлектронных производств.

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

В совокупности мероприятия Стратегии должны обеспечить рост стоимости активов группы компаний "Элемент" более, чем в 10 раз к 2030 г. в случае успешной реализации.

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества подвержена влиянию ряда факторов риска, среди которых выделяют следующие:

- Риски, связанные с кадровыми проблемами. Дефицит высококвалифицированных кадров может привести к потенциальной неспособности Общества справиться с выполнением заказов. Для преодоления этой группы рисков Общество создало и постоянно развивает «сквозную» систему подготовки и воспроизводства высококвалифицированных специалистов.

- Риски, связанные с недостаточностью научно-технологической базы. Повышение эффективности основных технологических циклов обеспечивается ресурсными вложениями в развитие научно-технологической базы. Это позволяет осуществлять разработку самых современных аппаратно-программных решений при реализации новых проектов.

- Риски, связанные с недостаточным уровнем информационного обеспечения. Низкий уровень информационного обеспечения приводит к снижению эффективности работы разработчиков и проектировщиков. В целях снижения таких рисков предпринимаются меры по внедрению современного уровня IT-технологий, обеспечения доступа к специализированным информационным базам, поддержания научно-технических библиотек на предприятиях и т.д.

- Риски, связанные с ограничениями, вызванными распространением коронавирусной инфекции (COVID-19). Общество отслеживает ситуацию, связанную с распространением коронавирусной инфекции с начала 2020 года. Обществом предпринимаются необходимые меры по защите здоровья работников в соответствии с требованиями правовых актов Российской Федерации, а также законодательства регионов присутствия дочерних компаний.

- Риски, связанные с использованием заемных средств. Общество подвержено кредитному риску в связи с использованием различных финансовых инструментов. Обществом разработаны контрольные процедуры, направленные на то, чтобы соблюдать все условия в соответствии с имеющимися кредитными соглашениями.

- Риски, связанные с дефицитом ликвидности. Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Управление риском ликвидности заключается в обеспечении наличия достаточных средств, гарантирующих своевременное погашение обязательств Общества.

- Риски, связанные с реализацией инвестиционных проектов. Общество реализует инвестиционные проекты, направленные на создание лидирующего разработчика и производителя

вычислительной техники на отечественной компонентной базе с использованием базовых и прорывных технологий. Недостаток своевременного финансирования проектов может повлечь задержку их реализации и недостижению стратегических целей Общества. Для снижения рисков реализации инвестиционных проектов, Общество рассматриваются альтернативные варианты финансирования.

Риски, связанные с текущими судебными процессами. По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2022 Общество не участвовало ни в одном судебном процессе.

Прочие показатели

В отчете о движении денежных средств (ДДС) информация по поступлениям и платежам отражена без учета НДС. Свернутая сумма НДС отражена в строке 4126 в подразделе «Платежи» по текущим операциям. Денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021 отсутствуют. Денежными эквивалентами являются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты *до востребования*.

Перечисление денежных средств на краткосрочный депозитный вклад в * в размере 94 700 тыс. руб. отражено по строке 4125 Отчета о движении денежных средств в подразделе «Платежи» по текущим операциям.

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Платежи в связи с оплатой труда отражаются с учетом оплаты НДФЛ и страховых взносов.

Денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы и другие ограничения) у Общества отсутствуют. У Общества отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

Состав денежных средств:

Наименование показателя	на 31.12.2022 (тыс. руб.)	на 31.12.2021 (тыс. руб.)
Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса), в том числе:	533	830
<i>Расчетные счета</i>	533	830
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500 Отчета о движении денежных средств)	533	830

В отчетном периоде Обществом начислялись налоги и сборы в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе:

Наименование налога, сбора	2022 год (тыс. руб.)	2021 год (тыс. руб.)
НДФЛ	31 962,89	29 683,33
Страховые взносы во внебюджетные фонды	52 653,08	48 013,45
НДС	1 221,00	457,65

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или)

предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	742	(15)	78	-	-	(165)	-	-	-	820	(180)
	5110	за 2021г.	77	(6)	665	-	-	(9)	-	-	-	742	(15)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	665	-	-	-	-	(133)	-	-	-	665	(133)
	5111	за 2021г.	-	-	665	-	-	-	-	-	-	665	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	77	(15)	78	-	-	(32)	-	-	-	155	(47)
	5112	за 2021г.	77	(6)	-	-	-	(9)	-	-	-	77	(15)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	5 715	-	-	-	5 715	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Модуль-программируемый логический контроллер (ПЛК) VOSTOK UNO-VN035-	5141	за 2022г.	-	-	1 500	-	-	-	1 500	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модуль - Программируемый логический контроллер VOSTOK MEGA-VN01	5142	за 2022г.	-	-	1 000	-	-	-	1 000	-
	5152	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стенд автоматизированного производственного тестирования VOSTOK TOSTER	5143	за 2022г.	-	-	300	-	-	-	300	-
	5153	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программное обеспечение - базовый загрузчик для программируемого логического контроллера VOSTOK UNO-	5144	за 2022г.	-	-	95	-	-	-	95	-
	5154	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программное обеспечение-Arduino совместимое программное обеспечение ПЛК VOSTOK UNO-VN035	5145	за 2022г.	-	-	2 500	-	-	-	2 500	-
	5155	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программное обеспечение автоматизации генерации конструкторской документации для среды KiCAD	5146	за 2022г.	-	-	100	-	-	-	100	-
	5156	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программное обеспечение – встраиваемое программное обеспечение VOSTOK TOSTER, адаптированное под ПЛК	5147	за 2022г.	-	-	200	-	-	-	200	-
	5157	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Концепция отладочной платы в форм-факторе PC104	5148	за 2022г.	-	-	20	-	-	-	20	-
	5158	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	4 740	8 457	-	(5 793)	7 404
	5190	за 2021г.	443	8 737	-	(4 440)	4 740
в том числе:							
Товарный знак РФ (VOSTOK)	5181	за 2022г.	78	-	-	(78)	-
	5191	за 2021г.	78	-	-	-	78
Юридически значимый документооборот в 1С:Документооборот	5182	за 2022г.	726	1 814	-	-	2 540
	5192	за 2021г.	-	726	-	-	726
Единая цифровая платформа на платформе 1С	5183	за 2022г.	3 936	28	-	-	3 964
	5193	за 2021г.	-	3 936	-	-	3 936
Восток-1	5184	за 2022г.	-	5 715	-	(5 715)	-
	5194	за 2021г.	-	-	-	-	-
Информационная автоматизированная система 1С:Управление Холдингом	5185	за 2022г.	-	900	-	-	900
	5195	за 2021г.	-	-	-	-	-
Корпоративный сайт ГК "Элемент"	5186	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2021г.	365	300	-	(665)	-
Портал для обучения ГК "Элемент"	5187	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2021г.	-	3 775	-	(3 775)	-

*
Примечание: * -
Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	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	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	10 474	(4 983)	105 840	-	-	(7 678)	-	-	-	116 314	(12 661)
	5210	за 2021г.	14 165	(5 000)	1 571	(5 262)	2 452	(2 435)	-	-	-	10 474	(4 983)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	372	(197)	-	-	-	(73)	-	-	-	372	(270)
	5211	за 2021г.	683	(203)	-	(311)	79	(73)	-	-	-	372	(197)
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	-	-	49 299	-	-	(1 369)	-	-	-	49 299	(1 369)
	5212	за 2021г.	163	(36)	-	(163)	36	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	8 031	(4 116)	56 541	-	-	(5 805)	-	-	-	64 572	(9 921)
	5213	за 2021г.	11 465	(4 518)	1 238	(4 672)	2 334	(1 932)	-	-	-	8 031	(4 116)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	2 071	(670)	-	-	-	(430)	-	-	-	2 071	(1 100)
	5214	за 2021г.	1 854	(243)	333	(116)	3	(430)	-	-	-	2 071	(670)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	333	-	-	(333)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	333	-	-	(333)	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	2 336	107 043	-	(105 840)	3 539
	5250	за 2021г.	-	3 574	-	(1 238)	2 336
в том числе: СХД HPE MSA 2060 10Gb iSCSI LFF (R0Q75A)	5241	за 2022г.	-	829	-	-	829
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Совместимый диск SSD 2Тб	5242	за 2022г.	-	618	-	-	618
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск R0Q58A HPE MSA 6TB SAS 12G Midline 7.2K LFF (3.5in) M2 1 Year Warranty HDD	5243	за 2022г.	-	584	-	-	584
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
DAC кабель SFP+, 10 Гбит/с, 2 м, Passive	5244	за 2022г.	-	10	-	-	10
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система акустической защиты конфиденциальной информации	5245	за 2022г.	2 336	-	-	(2 336)	-
	5255	за 2021г.	-	2 336	-	-	2 336
Сервер GODWIN PRO 1500 P-WTR Gold 6334/6x128GERL3200/C621A/D8/2M/2G10/4HS(N)/2 xSDOM32/X550T2/1U/2x50	5246	за 2022г.	-	1 497	-	-	1 497
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Системный блок на базе процессора Intel CORE i9-11900K S1200 OEM 3.5G Материнская плата ASUS PRIME	5247	за 2022г.	-	114	-	(114)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 13s G2 ITL 20V90039RU i7-1165G7/16GB/512GB SSD/13.3" WUXGA/Intel UHD Graphi	5248	за 2022г.	-	104	-	(104)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Континент 4, Многофункциональный узел безопасности. Платформа IPCR10	5249	за 2022г.	-	194	-	(194)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
HP Elite Dragonfly G2 (3C8H5EA) Intel Core i7 1165G7 2800 MHz/13.3"/3840x2160/16GB/1024GB SSD/DVD не		за 2022г.	-	194	-	(194)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Моноблок DELL Optiplex 7780 Black 27" (FHD i9-10900/32Gb/512Gb SSD/GTX1650 4Gb/W10Pro/k+m (7780-7045		за 2022г.	-	215	-	(215)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43NL0)A3 24/12 ppm		за 2022г.	-	388	-	(388)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Арендованное помещение по адресу: г. Москва, Пресненская набережная, д.12 к.к. 2020,2021,2023,2027		за 2022г.	-	49 299	-	(49 299)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппаратно-программный комплекс Континент 4		за 2022г.	-	19 783	-	(19 783)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппаратно-программный комплекс Континент 4 50_100		за 2022г.	-	11 521	-	(11 521)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система защиты от целевых атак Kaspersky Anti Targeted Attack Platform		за 2022г.	-	21 692	-	(21 692)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система резервного копирования на базе Synology DS1621+		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	582	-	(582)	-
APM DELL (монитор, персональный компьютер, оперативная память)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	313	-	(313)	-
МФУ Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43NL0)		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	101	-	(101)	-
АПКШ "Континент" 3.9. КШ. Платформа IPC-25.КСЗ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	139	-	(139)	-
809157 МФУ Kyocera ECOSYS M8124cidn		за 2022г.	-	-	-	-	-
(1102P43NL0)A3 24/12 ppm		за 2021г.	-	104	-	(104)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	1 331	21 151	17 407
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	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	5301	за 2022г.	20 351 672	(28 354)	411 550	(18 889)	-	-	-	20 744 333	(28 354)
	5311	за 2021г.	20 247 046	(28 354)	107 026	(2 400)	-	-	-	20 351 672	(28 354)
в том числе:											
*	5302	за 2022г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
	5312	за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*	5302	за 2022г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
	5312	за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*	5302	за 2022г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
	5312	за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	-	*	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	*	-	*	-	-	-	*	*
		за 2021г.	*	*	*	-	-	-	-	*	*
*		за 2022г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	-	-	*	-	-	-	-	-
		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	-	-	*	-	-	-	-	-
		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	169 543	-	288 549	(169 543)	-	-	-	288 549	-
	5315	за 2021г.	86 300	-	169 543	(86 300)	-	-	-	169 543	-
в том числе:											
*	5306	за 2022г.	*	-	-	*	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	*	-	-	*	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-

*		за 2022г.	*	-	*	*	-	-	-	*	-
		за 2021г.	*	-	*	*	-	-	-	*	-
*		за 2022г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*		за 2022г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*		за 2022г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*		за 2022г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*		за 2022г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2022г.	20 521 215	(28 354)	700 099	(188 432)	-	-	-	21 032 882	(28 354)
	5310	за 2021г.	20 333 346	(28 354)	276 569	(88 700)	-	-	-	20 521 215	(28 354)

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	5 569 152	5 569 152	5 569 152
в том числе:				
*	5321	*	*	*
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					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	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	481 110	(14 288)	88 944	-	(465 169)	(53)	14 000	-	-	-	104 832	(288)
	5530	за 2021г.	48 977	-	454 502	-	(22 369)	-	(14 288)	-	-	-	481 110	(14 288)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	5 244	(1 050)	5 574	-	(5 153)	-	762	-	-	-	5 665	(288)
	5531	за 2021г.	4 094	-	20 409	-	(19 259)	-	(1 050)	-	-	-	5 244	(1 050)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	9 708	-	13 539	-	(7 559)	(18)	-	-	-	-	15 670	-
	5532	за 2021г.	10 778	-	8 022	-	(9 092)	-	-	-	-	-	9 708	-
Прочая	5513	за 2022г.	466 158	(13 238)	69 831	-	(452 457)	(35)	13 238	-	-	-	83 497	-
	5533	за 2021г.	34 104	-	441 680	-	(9 627)	-	(13 238)	-	-	-	466 158	(13 238)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	481 111	(14 288)	88 026	-	(465 170)	(53)	14 000	X	-	-	103 923	(288)
	5520	за 2021г.	48 977	-	454 502	-	(22 369)	-	(14 288)	X	-	-	481 111	(14 288)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	(288)	-	(14 288)	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	(288)	-	(1 050)	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	(13 238)	-	-	-
	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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	688 602	86 931	59 616	(37 065)	-	(25 193)	-	-	772 891
	5571	за 2021г.	176 201	443 726	24 161	(2 300)	-	46 814	-	-	688 602
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	688 602	86 931	59 616	(37 065)	-	(25 193)	-	-	772 891
	5573	за 2021г.	176 201	443 726	24 161	(2 300)	-	46 814	-	-	688 602
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	137 197
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	347 203	800 764	49 924	(750 165)	(508)	25 193	-	-	472 412
	5580	за 2021г.	181 954	343 612	24	(131 573)	-	(46 814)	-	-	347 203
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 076	5 692	-	(951)	(508)	-	-	-	6 309
	5581	за 2021г.	2 071	1 331	-	(1 327)	-	-	-	-	2 076
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 141	1 612	-	(2 161)	-	-	-	-	1 592
	5582	за 2021г.	-	2 141	-	-	-	-	-	-	2 141
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	42 283	167	200	-	-	-	-	-	42 650
	5583	за 2021г.	31	42 252	-	-	-	-	-	-	42 283
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	2 791	780 069	49 712	(737 342)	-	25 193	-	-	120 423
	5585	за 2021г.	171 312	-	24	(121 731)	-	(46 814)	-	-	2 791
прочая	5566	за 2022г.	297 913	13 224	12	(9 711)	-	-	-	-	301 438
	5586	за 2021г.	8 540	297 888	-	(8 515)	-	-	-	-	297 913
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 035 805	887 695	109 540	(787 230)	(508)	X	-	-	527 915
	5570	за 2021г.	358 155	787 338	24 185	(133 873)	-	X	-	-	1 035 805

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 171	4 826
Расходы на оплату труда	5620	241 340	222 302
Отчисления на социальные нужды	5630	52 719	47 550
Амортизация	5640	7 828	2 444
Прочие затраты	5650	122 745	81 594
Итого по элементам	5660	430 802	358 716
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	430 802	358 716

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

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 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	15 019	22 334	(16 172)	(337)	20 844
В том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	15 019	21 562	(16 172)	(337)	20 072
Резерв по предстоящим расходам	5702		772			772

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	200 122	200 148	-
в том числе:				
*	5801	*	*	-
*	5802	*	*	-
Выданные - всего	5810	7 002 005	2 005	-
в том числе:				
*	5811	*	*	-
*	5812	*	*	-

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
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 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

*

Примечание: * -

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

31 января 2023 г.