

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 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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
--

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на информацию об отрицательных денежных потоках от операционной деятельности, отраженных в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а именно в отчете о движении денежных средств. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах содержатся сведения по устранению данных фактов.

Использование руководством организации принципа непрерывности деятельности при подготовке отчетности обоснованно.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Важные обстоятельства

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного общества «Элемент» является исправленной. Аудиторские процедуры в отношении событий после отчетной даты ограничены исключительно процедурами в отношении изменений в бухгалтерской (финансовой) отчетности, описанных в пункте 1.2. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Элемент» за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 24 февраля 2021 года.

Ответственность руководства и членов совета директоров 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 совета директоров 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 совета директоров 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, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

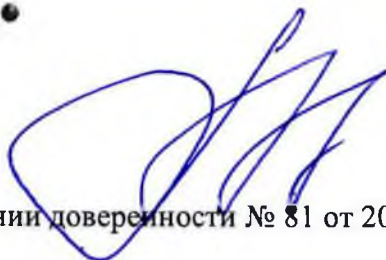
РУКОН гф

Уполномоченное лицо

ОРНЗ: 22006011712

Действующий на основании доверенности № 81 от 20.12.2021

25 мая 2022 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация	Акционерное общество "ЭЛЕМЕНТ"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
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	69.10		
Местонахождение (адрес)	123112, Москва г, Пресненская наб, д. № 12, оф. 2024	по ОКОПФ / ОКФС	12267	49	
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	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРУППА ФИНАНСЫ"	ИНН	2312145943		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1082312000110		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	5 466	513	125
5100	в том числе: Принятые к учету	11101	727	70	-
5180	Приобретение НМА	11102	4 740	443	125
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	7 827	6 398	5 255
5200	в том числе: Принятые к учету	11501	5 491	6 398	5 255
5240	Незавершенное строительство	11502	2 336	-	-
5230	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	289	-
5230	в том числе: Ручной термограф	11601	-	289	-
5301	Финансовые вложения	1170	20 323 318	20 218 692	20 032 083
5301	в том числе: Вклад в уставный капитал	11701	20 003 729	20 003 729	20 032 083
5301	Выданные займы	11702	319 589	214 963	-
	Отложенные налоговые активы	1180	191 129	113 305	41 472
	в том числе: Отложенные налоговые активы по убытку	11801	182 600	113 277	41 472

	Резерв по сомнительным долгам	11802	2 858	-	-
	Финансовые вложения	11803	5 671		
	Прочие внеоборотные активы	1190	16 100	8 388	5 680
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	16 100	8 388	5 680
	Итого по разделу I	1100	20 543 840	20 347 586	20 084 615
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	1	435	-
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	1	435	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 088	5 617	7 497
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	286	270	851
	НДС по приобретенным материалам	12202	1 137	401	568
	НДС по приобретенным услугам	12203	14 656	4 937	6 067
5510	Дебиторская задолженность	1230	466 823	48 977	20 349
	в том числе:				
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	4 194	4 094	2 550
5512	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	9 708	10 778	13 624
5513	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	12303	452 920	34 104	4 141
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	169 543	86 300	17 600
	в том числе:				
5305	депозит в банке	12401	165 000	86 300	17 600
5305	Выданные займы	12402	4 543	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	830	115	1 065
	в том числе:				
	Расчетный счет	12501	430	112	1 065
	Корпкарта	12502	400	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	3 174	672	8
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		3 174	672	8
	Итого по разделу II	1200	656 458	142 117	46 520
	БАЛАНС	1600	21 200 298	20 489 703	20 131 135

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	11 048	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 340	(15 108)	(235 169)
	Итого по разделу III	1300	20 149 461	20 116 965	19 896 904
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1410	688 602	176 201	177 527
	в том числе:				
5553	Займ	14101	662 463	176 037	174 770
5553	Проценты по займу	14102	26 139	164	2 757
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12	576	382
	в том числе:				
	Отложенные налоговые обязательства по НМА	14200	12	14	-
	Отложенные налоговые обязательства по ОС	14202	-	562	382
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	688 614	176 777	177 909
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 791	171 312	-
	в том числе:				
5565	Проценты по займу	15101	2 791	13 332	-
5585	Займ	15102	-	157 980	-
	Кредиторская задолженность	1520	344 412	10 642	2 381
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 076	2 071	611
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 141	31	102
5566	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	15203	297 913	8 540	1 669
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	42 283	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	15 019	14 007	53 941
	в том числе:				
5701	Резерв на оплату отпусков	15401	15 019	13 867	6 908
	Резерв под вознаграждение по итогам года	15402	-	-	45 961
5702	Резерв по предстоящим расходам	15403	-	139	1 072
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	362 223	195 961	56 322
	БАЛАНС	1700	21 200 298	20 489 703	20 131 135

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».

25 января 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 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

2021

44873976

9703014282

69.10

12267

49

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	700 735	523 790
	в том числе:			
	Полученные дивиденды	21101	683 727	518 532
	Оказание услуг		17 008	
	Себестоимость продаж	2120	(240 026)	(217 310)
5600	в том числе:			
	Управление ДЗО		(240 026)	(216 842)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	460 709	306 480
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5600	Управленческие расходы	2220	(118 689)	(117 639)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	342 020	188 841
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	20 840	3 064
	Проценты к уплате	2330	(31 155)	(14 534)
	Прочие доходы	2340	3 561	26 711
	в том числе:			
	Компенсация расходов от ДЗО на проведение аудита		2 902	7 857
	Восстановление резерва под вознаграждение по итогам года			18 817
	Прочие расходы, в том числе	2350	(51 158)	(54 761)
	Списание выделенного НДС на прочие расходы	23501	(2 142)	(653)
	Расходы на услуги банков		(3 216)	(2 555)
	Резерв под обесценение финвложений			(28 354)
	Расходы на корпоративные мероприятия		(490)	(186)
	Расходы на подарки		(2 131)	(1 228)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд		(348)	(59)
	Прочие расходы		(9 365)	(307)
	Услуги реестродержателя (регистраторов)		(278)	(146)
	Взнос в АНО		(18 400)	(20 835)
	Резерв по сомнительным долгам		(14 288)	
	Пожертвование		(500)	(438)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	284 108	149 321
	Налог на прибыль	2410	78 387	71 640
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	
	отложенный налог на прибыль	2412	78 387	71 640
	Прочее	2460	-	(-1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	362 495	220 960

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	362 495	220 960
	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».

25 января 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 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	2021
44873976		
9703014282		
69.10		
12267	49	
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 2019 г.	3100	20 132 073	-	-	-	(233 258)	19 898 815
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	220 960	220 960
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	220 960	220 960
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	-	-	-	-	-	-
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 акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	20 132 073	-	-	-	(12 298)	20 119 775
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	362 495	362 495
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	362 495	362 495
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(330 000)	(330 000)
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 акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(330 000)	(330 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	11 048	(11 048)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	20 132 073	-	-	11 048	9 149	20 152 270

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	19 898 815	220 960		20 119 775
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(1 911)	(899)	-	(2 810)
исправлением ошибок	3420		-	-	
после корректировок	3500	19 896 904	220 061		20 116 965
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(233 358)	(12 298)		(12 298)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(1 911)	(899)	-	(2 810)
исправлением ошибок	3421		-	-	
после корректировок	3501	(-235 169)	(13 197)		(15 108)
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	20 149 461	20 116 965	19 896 904

*

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».

25 января 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 21 г.

Организация Акционерное общество "ЭЛЕМЕНТ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области права

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерные общества/ Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
19499798		
9703014282		
69.10		
12300	49	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>Год</u> 20 <u>21</u> г. ¹	За <u>Год</u> 20 <u>20</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	294591	505870
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17405	3971
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
дивиденды от участия в других организациях	4114	265114	489948
в том числе, по расчетам с дочерними обществами		265114	489948
прочие поступления	4119	12072	11952
Платежи - всего	4120	(485122)	(440887)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(100423)	(65114)
в связи с оплатой труда работников	4122	(268060)	(289472)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
краткосрочный депозитный вклад	4125	(78700)	
прочие платежи	4129	(37939)	(86301)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(190531)	64983

Наименование показателя	Код	За <u>Год</u> 20 <u>21</u> г. ¹	За <u>Год</u> 20 <u>20</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	132658	17000
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	132658	17000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(254137)	(238385)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12311)	(6422)
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	(241826)	(231963)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(121479)	(221385)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	443726	348037
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	443726	348037
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>21</u> г. ¹	За <u>Год</u> 20 <u>20</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(131001)	(192585)
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	(131001)	(192585)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	312725	155452
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	715	(950)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	115	1065
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	830	115
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».

" 25 " января 20 22 г.

Примечания

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

***Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности
АО «Элемент»
за период
с 01.01.2021г. по 31.12.2021г.***

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:

Полное наименование: Акционерное общество «ЭЛЕМЕНТ».

Сокращенное наименование: АО «ЭЛЕМЕНТ».

Место нахождения:

01.01.2021 – 31.12.2021: Российская Федерация, 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 12, этаж 20, пом. 2024

Почтовый адрес:

01.01.2021 – 31.12.2021: Российская Федерация, 123112, г. Москва, Пресненская набережная, дом 12, этаж 20, пом. 2024

Численность: Средняя численность работников за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 составила 54 человека, численность работников списочного состава на 31.12.2021 года составляет 65 человек. На 31.12.2020 численность составляла 53 человека.

Уставный капитал: Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 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 учредителях (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 собрания участников Акционерного общества «Элемент», создаваемого в результате преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Элемент» (протокол №4оса-2021 от 09.09.2021).

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 и Президент (единоличный исполнительный орган Общества).

Состав Совета директоров АО «Элемент»:

С 01.01.2021 по 03.03.2021:

*

С 03.03.2021 по 08.12.2021:

*

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».

С 09.12.2021 по настоящее время:

*

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. 3.2.4) 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: У Общества нет лицензий.

Дочерние, зависимые Общества:

* .

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

* .

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 2021 года

Окончание: 31 декабря 2021 года.

Предыдущий отчетный период (далее по тексту - 2020 год)

Начало 01 января 2020 года

Окончание 31 декабря 2020 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 2021 года по 31 декабря 2021 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 2021 году внесены изменения в учет основных средств, запасов в связи с применением стандартов ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020.

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	2021 год	2020 год
<i>Официальные курсы Банка России на 31 декабря (руб.):</i>		
1 доллар США	74,2926	73,8757
1 Евро	84,0695	90,6824
<i>Курсовые разницы (тыс. руб.):</i>		
Положительные	0,00	0,00
Отрицательные	0,6	9,30

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 1 237 984,63 руб., сумма начисленной амортизации составила 2 434 974,80 руб. Балансовая стоимость на конец 2021 года составляет 5 490 542,55 руб.

В предыдущем 2020 году Общество приобретало основные средства на сумму 5 724 577,27 руб., сумма начисленной амортизации составила 3 682 157,74 руб. Балансовая стоимость на конец 2020 года составляла 9 165 026,88 руб.

За 2021 год доходные вложения в материальные ценности отсутствовали. Доходный вложения в материальные ценности в 2020 году составили 332 697,75 руб., сумма начисленной амортизации за 2020 год по ним – 43 632,48 рублей.

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

на 31.12.2020 г. – 17 407 тыс. руб.

на 31.12.2021 г. – 20 151 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, в том числе на регистрацию товарного знака составили на 31.12.2021 года 4 740 тыс. руб. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов, в том числе на регистрацию товарного знака составили на 31.12.2020 года 443 тыс. 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 2021 году Общество приобретало МПЗ на сумму 5 719 013,91 руб., выбытие МПЗ – 6 152 560,30 руб., остаток МПЗ на 31.12.2021 году составил 1 488,36 руб. В течение 2020 года поступление МПЗ составило 5 996 487,30 руб., выбытие МПЗ – 5 561 793,20 руб., остаток МПЗ на 31.12.2020 составлял 435 034,75 руб.

В 2021 году Общество не приобретало товаров для перепродажи. В 2020 году Общество приобретало товаров для перепродажи на сумму 468 098,12 руб., продано товаров на сумму 468 098,12 руб., остаток товаров для перепродажи на 31.12.2020 году составил 0,00 руб.

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 31.12.2021 года составили 169 543 тыс. руб., в том числе:

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

В течении 2021 года Обществом выданы займы на общую сумму 324 131 052,05 руб.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2020 года составили 86 300 тыс. руб., в том числе:

-краткосрочные депозитные вклады в кредитных организациях – 86 300 тыс. руб.

В течение 2020 г. Обществом выданы займы на общую сумму 214 962 767,86 руб.,

Дисконтирование к выданным займам в 2021-2020 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 20 218 692 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».

*

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».

Резерв под снижение стоимости финансовых вложений в отчетном периоде не создавался. Резерв под снижение стоимости финансовых вложений в 2020 году создан в размере 28 354 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».

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 2020 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 662 462,96 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. задолженность по займам 334 017,82 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 28 929,9 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года проценты по договорам займа начислялись равномерно независимо от условий договора, задолженность по неоплаченным процентам на конец 2020 года составляла 13 495,3 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».

*

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».

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 31.12.2021 г. за покупателями и заказчиками по балансовому счету (далее - б/с) 62.01 составляет 5 244 тыс. руб., на 31.12.2020 г. составляет 4 094,00 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 31.12.2021 г. за поставщиками и подрядчиками по б/с 60.02 составляет 9 708,17 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 31.12.2020 г. задолженность за поставщиками и подрядчиками по б/с 60.02 составляла 10 778,47 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2021 г. за прочими дебиторами по б/с 76 составляет 466 109,3 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 31.12.2020 г. задолженность за прочими дебиторами по б/с 76 составляла 34 096,07 тыс. руб.

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

Задолженность на 31.12.2020 г. за бюджетом по б/с 68 составляет 8,4 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2021 г. участников Общества по вкладам в уставный капитал по б/с 75 отсутствует.

На 31.12.2020 г. задолженность участников Общества по вкладам в уставный капитал по б/с 75 отсутствует.

По итогам оценки дебиторской задолженности предприятия на конец 2021 года выявлена сомнительная дебиторская задолженность. Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода создан в размере 14 288,11 тыс. руб. В 2020 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

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 31.12.2021 г. поставщикам и подрядчикам по б/с 60.01 составляет 2 075,88 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 31.12.2020 г. задолженность Общества поставщикам и подрядчикам по б/с 60.01 составляла 2 071,27 тыс. руб.

Задолженность Общества на 31.12.2021 с покупателями и заказчиками по б/с 62.02 составляет 2 140,5 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 31.12.2020 задолженность с покупателям и заказчиками по б/с 62.02 отсутствует.

Задолженность Общества на 31.12.2021 по расчетам с бюджетом составляет 43 088,33 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 задолженность Общества по расчетам с бюджетом составляла 30,96 тыс. руб.

Задолженность Общества по выплате дивидендов перед акционерами составляет 287 100 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 31.12.2020 задолженность по выплате дивидендов отсутствовала.

Задолженность Общества на 31.12.2021 по расчетам с разными кредиторами по б/с 76 составляет 9 540,5 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 31.12.2020 задолженность по расчетам с разными кредиторами по б/с 76 составляет 8 500,00 тыс. руб.

Доходы:

Выручка от реализации за отчетный период составила 17 007,73 тыс. руб.

Проценты к получению за отчетный период составили 20 840,3 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях за отчетный период составили 683 727,18 тыс. руб.

Прочие доходы за отчетный период составили 3 561,3 тыс. руб.

Выручка от реализации за 2020 год составила 5 257,62 тыс. руб.

Проценты к получению за 2020 год составили 3 063,83 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях за отчетный период составили 518 532,49 тыс. руб.

Прочие доходы за отчетный период составили 26 710,73 тыс. руб.

Расходы:

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 358 715,04 тыс. руб.,

в том числе:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2021 год (руб.)	В % от общей суммы за 2021 год	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2020 год (руб.)	В % от общей суммы за 2020 год
1	Себестоимость продаж	240 026 320,86	100	217 309 759,62	100
1.1	Расходы на оплату труда включая страховые взносы	181 580 107,58	75,65	177 701 899,26	81,77
1.3	Расходы по аренде	12 343 265,46	5,14	10 774 733,12	4,96
1.4	Амортизация	1 644 877,34	0,69	2 444 909,61	1,13
1.5	Расходы на рекламу	31 048 658,76	13,4	11 167 090,00	5,14
1.6	Расходы на консультационные услуги	476 067,00	0,2	4 349 900,00	2,00
1.7	Расходы на аудит	4 030 920,80	1,68	8 521 951,50	3,92
1.8	Информационные услуги	1 862 197,69	0,78	1 881 178,01	0,87
1.9	Товары для перепродажи	-	-	468 098,12	0,21
1.10	Командировочные расходы	2 624 667,26	1,09	-	-
1.11	Расходы на проживание	1 405 147,27	0,59	-	-
1.12	Материальные расходы	1 891 202,88	0,78	-	-

2	Управленческие расходы всего, в том числе наиболее существенные:	118 688 719,99	100	117 639 309,40	100
2.1	Расходы на аренду помещения	6 000 398,48	5,05	5 644 849,44	4,80
2.2	Расходы на оплату труда управленческого персонала включая страховые взносы	88 271 049,88	74,37	93 097 476,89	79,14
2.3	Командировочные расходы	-	-	865 028,80	0,74
2.4	Материальные затраты	919 365,38	0,77	4 139 779,57	3,52
2.5	Расходы на аудит	221 750,00	0,19	450 000,00	0,38
2.6	Расходы на ИТ	13 182 740,37	11,11	7 270 702,25	6,18
2.7	Расходы на страхование	1 336 448,40	1,13	1 250 864,13	1,06
2.9	Амортизация	799 619,80	0,67	1 280 880,61	1,09
2.10	Обеспечение санитарно-эпидемиологических норм	777 345,21	0,65	641 165,67	0,55
	Транспортное обслуживание	890 157,00	0,75	-	-
	Расходы на обучение	356 402,00	0,31	-	-
	Услуги связи	520 291,67	0,44	-	-
2.11	Прочие затраты	5 413 151,80	4,56	2 998 562,04	2,54

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 31 154,77 тыс. руб.

Прочие расходы за отчетный период составили 51 158,21 тыс. руб., в том числе:

№п/п	Наименование показателя	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2021 год (руб.)	В % от общей суммы за 2021 год	Сумма расходов по обычным видам деятельности за 2020 год (руб.)	В % от общей суммы за 2020 год
1	Прочие расходы всего, в том числе наиболее существенные:	51 158 210,40	100	54 760 421,95	100
1.1	Резерв под обесценение финвложений	-	-	28 354 000,00	51,78
1.2	Списание выделенного НДС на прочие расходы	2 142 503,89	4,18	653 497,42	1,19
1.3	Расходы на услуги банка	3 215 737,80	6,29	2 554 765,23	4,66
1.4	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	348 093,49	0,68	58 865,26	0,11
1.5	Корпоративные мероприятия	3 423 150,10	6,69	1 402 650,39	2,56
1.6	Взносы в АНО	18 400 000,00	35,97	20 835 000,00	38,05
1.7	Резерв по сомнительным долгам	14 288 114,82	27,93	-	-
1.8	Оценка акций	4 105 000,00	8,02	-	-
1.9	Информационное обеспечение	391 298,75	0,76	-	-

1.10	Расходы на оплату труда уволенного персонала включая страховые взносы	2 236 251,28	4,37	-	-
1.11	Услуги регистратора	277 651,10	0,54	-	-
1.12	Пожертвование	500 000,00	0,98	-	-
1.13	Прочие	1 830 409,17	3,57	901 643,65	1,65

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 2021 г. составила 362 495 942,04 руб..

Базовая прибыль на акцию составляет $362\,495\,942,04 / 402\,641\,460\,060 = 0,00$ руб.

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

По финансовым вложениям в уставные капиталы дочерних компаний сформирован отложенный налоговый актив в размере 3 781 804 тыс. руб. и отложенное налоговое обязательство в размере 1 635 988 тыс. руб. В бухгалтерском балансе отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражены свернуто по строке отложенный налоговый актив.

Расчеты по налогу на прибыль:

Наименование показателя	2021г.	2020 г.
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	284 108	149 321
В том числе:		
по ставке 20 %	(399 619)	(369 211)
по ставке 0%	683 727	518 532
Постоянные разницы отчетного периода, нетто:	10 492	11 154
Восстановление резерва	-	(18 817)
Расходы по созданию резервов	(28 354)	1 211
Аудиторские услуги	1 070	1 913
Оценка акций	4 105	-
Расходы на рекламу сверх нормы	2 904	-
Списание выделенного НДС на прочие расходы	2 143	653
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	348	59
Корпоративные мероприятия	490	186
Расходы на подарки	2 933	1 228
Прочие расходы	5 953	3 448
Взносы, пожертвования	18 900	21 273
Временные разницы отчетного периода, нетто:	42 871	(969)
Резерв по сомнительным долгам	14 288	(969)
Убытки прошлых лет	359	-
Финвложения	28 354	-
Резерв по предстоящим расходам	(130)	-
Налогооблагаемая прибыль	(346 257)	(359 026)
В том числе:		
по ставке 20 %	(346 257)	(359 026)
по ставке 0%	683 727	518 532
Условный доход/расход по налогу на прибыль	(79 924)	(73 842)
Отложенный налоговый актив	69 251	71 805
Постоянный налоговый доход/расход	2 098	2 231
Отложенное налоговое обязательство	8 575	(194)

Наименование показателя	2021г.	2020 г.
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	2021 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Выручка без НДС (всего)	700 734,92	523 790,12
Прибыль от продаж	342 019,88	(188 841,05)
Прибыль (убыток) до налогообложения	284 108,46	(149 321,67)
Чистая прибыль	362 495,94	220 960,25

Инвентаризация:

Инвентаризация имущества и обязательств проведена перед составлением годовой отчетности за отчетный период на основании приказа №31 от 17.11.2021 года. Результаты инвентаризации отражены в годовой бухгалтерской отчетности на основании протокола № 1 от 21.02.2022г.

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.

Изменения вступительных остатков:

У Общества отсутствуют изменения вступительных остатков. В связи с началом применения ФСБУ 6/2020, а также получением данных о налоговой стоимости переданных акций в качестве взноса в уставный капитал (ст. 277 НК РФ) внесены ретроспективные изменения в строки бухгалтерского баланса:

Строка баланса	На 31 декабря 2020			На 31 декабря 2019		
	Прежнее значение, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.	Новое значение, тыс. руб.	Прежнее значение, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.	Новое значение, тыс. руб.
1150 «Основные средства»	9 209	(2 811)	6 398	7 166	(1 911)	5 255
1180 «Отложенные налоговые активы»	113 305	2 145 816	2 259 121	41 472	2 145 816	2 187 288
1100 «Итого по разделу I»	20 350 396	2 143 005	22 493 401	20 086 526	2 143 905	22 230 431
1600 «Баланс»	20 492 513	2 143 005	22 635 518	20 133 047	2 143 905	22 276 952

1370 «Нераспределенная прибыль (убыток)»	(12 298)	2 143 005	2 130 707	(233 258)	2 143 905	1 910 647
1300 «Итого по разделу III»	20 119 775	2 143 005	22 262 780	19 898 815	2 143 905	22 042 720
1700 «Баланс»	20 492 513	2 143 005	22 635 518	20 133 047	2 143 905	22 276 952

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».

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2021 году и в 2020 году, приведены в Таблицах X.1, X.2, X.3.

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

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».

2020 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

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».

2020 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

Краткосрочные вознаграждения руководящему составу Общества составили:

<i>Наименование показателя</i>	<i>2021 год (тыс. руб.)</i>	<i>2020 год (тыс. руб.)</i>
<i>Оплата труда</i>	50 587,58	59 917,00
<i>Премии и вознаграждения (по итогам года)</i>	-	7 443,90
<i>Ежегодный оплачиваемый отпуск</i>	7 291,19	2 632,60
<i>Страховые взносы на заработную плату руководящему составу</i>	10 084,16	14 138,70

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 2021 г., а также по исполнению договорных обязательств. Ожидается, что резервы, начисленные на 31 декабря 2021г., будут использованы до конца 2022 года. Движение оценочных обязательств на оплату отпусков. Предстоящих расходов представлено следующим образом:

Период	Неиспользованные отпуска	Исполнение обязательств по договорам	Итого
31 декабря 2020 г.	13 867,32	139,33	14 006,65
Признано в отчетном периоде	23 101,20	-	23 101,20
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	(21 949,17)	(139,33)	(22 088,50)
31 декабря 2021 г.	15 019,35		15 019,35

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 22 295 277 тыс. руб.

На конец предыдущего отчетного периода чистые активы составляли 22 262 781 тыс. руб.

За отчетный период чистые активы Общества увеличились на 32 496 тыс. руб.

Уставный капитал: 20 132 073 тыс. руб. (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 на общую сумму 20 132 073 002 (Двадцать миллиардов сто тридцать два миллиона семьдесят три тысячи два) рубля.

Акционеры Общества (на 31.12.2021):

*.

По состоянию на предыдущую отчетную дату (31.12.2019) доли в уставном капитале принадлежали:

*

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».

Существенные ошибки

У Общества отсутствовали существенные ошибки в текущем и предыдущем отчётных 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 2022 году планирует продолжить свою деятельность.

С целью обеспечения непрерывной деятельности Общества в 2022 году также планируется распределение дивидендов в пользу Общества с дочерних обществ. Для этого в Обществе разработана программа деятельности ГК «Элемент» на период 2020-2022 г.г. Основными аспектами стратегии является непрерывное и динамичное развитие продуктовой линейки и технологий; создание новых точек роста за счет разработки прорывных продуктов; развитие производственной системы и расширение производственных мощностей; повышение операционной эффективности; консолидация комплементарных активов и привлечение новых инвесторов в отрасль.

В рамках реализации развития бизнеса программой предусмотрены ключевые проекты, такие как:

1. Разработка и производство электронно-компонентной базы (ЭКБ) для массовых аппаратурных групп.
2. Организация выпуска: Удостоверений личности гражданина (УЛГ), а также ID удостоверений для сотрудников МВД, Росгвардии и пр., государственных и частных предприятий.
3. Поставка ЭКБ и возможное участие в производстве систем хранения данных для выполнения «374-ФЗ», производство модуля/терминала ЭРА ГЛОНАСС, производство устройств интернета вещей, датчиков, сенсоров.

4. *

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».

- Развитие технологий и производства базовых продуктов, а именно: реализация продуктовой стратегии; развитие производственного комплекса; разработка технологий для организации выпуска базовых продуктов; повышение операционной эффективности.

При исполнении программы развития Общества, часть из которой указана выше, предполагается, что значения всех финансовых показателей будут в границах нормативных значений, сальдо движения денежных средств от текущих операций будет положительным.

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества подвержена влиянию ряда факторов риска, среди которых выделяются следующие.

Общэкономические риски. Риски, связанные с возможным изменением макроэкономических условий, такие как, инфляция, рецессия экономики, нестабильность внутренней политической и экономической ситуации, как в Российской Федерации, так и в мире, в целом. Риски, связанные с экономическими санкциями против Российской Федерации. Риски, связанные с нестабильной эпидемиологической обстановкой.

Финансовые риски. Глобальный финансовый кризис сказался на состоянии мировых кредитных рынков и рынков капитала, привел к увеличению стоимости финансирования и дефициту финансовых ресурсов. Финансовый кризис в России, начавшийся в 2014 году привел к ухудшению экономической обстановки в России. Ухудшение вызвано резким спадом мировых цен на энергоресурсы, продажа которых составляет значительную часть в доходах бюджета России, а также введением экономических санкций в отношении России. Эти факторы вызвали значительное снижение курса рубля относительно иностранных валют, увеличение инфляции. Кризис также оказал негативное влияние на доходы компаний-заказчиков, что потенциально может привести к сокращению доходов Общества и снижению темпов его развития.

Отраслевые риски. Появление новых конкурентов или более совершенных технологичных продуктов в состоянии негативно сказаться на финансовых результатах Общества.

Риски, связанные с текущими судебными процессами. В отчетном периоде Общество не участвовало в судебных процессах. По состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2021 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 4125 «налог на добавленную стоимость» в подразделе «Платежи» по текущим операциям. Денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2020 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 78 700 тыс. руб. отражено по строке 4126 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 31.12.2021 (тыс. руб.)	на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса), в том числе:	830	115
<i>Расчетные счета</i>	830	115
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500 Отчета о движении денежных средств)	830	115

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

Наименование налога, сбора	2021 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
НДФЛ	29 683,33	31 872,91
Страховые взносы во внебюджетные фонды	48 013,45	56 744,31

*

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».

25 января 2022 года

М.П.

**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 2021г.	77	(6)	665	-	-	(9)	-	-	-	742	(15)
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	(6)	-	-	-	77	(6)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	-	-	665	-	-	-	-	-	-	665	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	77	(6)	-	-	-	(9)	-	-	-	77	(15)
	5112	за 2020г.	-	-	77	-	-	(6)	-	-	-	77	(6)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	443	8 737	-	(4 440)	4 740
	5190	за 2020г.	125	365	-	(47)	443
в том числе:							
Товарный знак РФ (VOSTOK)	5181	за 2021г.	78	-	-	-	78
	5191	за 2020г.	78	-	-	-	78
Корпоративный сайт ГК "Элемент"	5182	за 2021г.	365	300	-	(665)	-
	5192	за 2020г.	-	365	-	-	365
Портал для обучения ГК "Элемент"	5183	за 2021г.	-	3 775	-	(3 775)	-
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Юридически значимый документооборот в 1С:Документооборот	5184	за 2021г.	-	726	-	-	726
	5194	за 2020г.	-	-	-	-	-
Единая цифровая платформа на платформе 1С	5185	за 2021г.	-	3 936	-	-	3 936
	5195	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак РФ (цветное комбинированное обозначение со словесным элементом "Элемент")	5186	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2020г.	47	-	-	(47)	-

*
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».

25 января 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	14 165	(5 000)	1 238	-	-	(2 435)	-	-	10 474	(4 983)
	5210	за 2020г.	-	-	2 024	-	-	(5 000)	-	-	14 165	(5 000)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	683	(203)	-	-	-	(73)	-	-	372	(197)
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	(203)	-	-	683	(203)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	11 465	(4 518)	1 238	-	-	(1 932)	-	-	8 031	(4 116)
	5212	за 2020г.	-	-	1 776	-	-	(4 518)	-	-	11 465	(4 518)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	163	(36)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	(36)	-	-	163	(36)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	1 854	(243)	-	-	-	(430)	-	-	2 071	(670)
	5214	за 2020г.	-	-	248	-	-	(243)	-	-	1 854	(243)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	333	(44)	-	(333)	(44)	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	333	-	-	(44)	-	-	333	(44)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	333	(44)	-	(333)	44	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	333	-	-	(44)	-	-	333	(44)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	3 574	-	(1 238)	2 336
	5250	за 2020г.	-	6 057	-	(6 057)	-
в том числе:							
Система акустической защиты конфиденциальной информации	5241	за 2021г.	-	2 336	-	-	2 336
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище с доп. жесткими дисками	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	45	-	(45)	-
Тепловизор	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	1 063	-	(1 063)	-
Ручной термограф	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	333	-	(333)	-
Камера тепловизионная	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	500	-	(500)	-
АПКШ Континент 3.7 КШ. Платформа IPC-25. KC3	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	329	-	(329)	-
АПКШ Континент 3.7 КШ. Платформа IPC-100. KC3	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	594	-	(594)	-
Видео кодек Avaya CU360	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	176	-	(176)	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad L340-15IRH [81LK009RRU] blue 15.6" {FHD i5-9300H/8Gb/256Gb SSD/GTX1050 3Gb/W1	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	960	-	(960)	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad L340-17IWL grey 17.3" {FHD i5-8265U/8Gb/1Tb+256Gb SSD/Win Pro}		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	111	-	(111)	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15-III 15,6" FHD (1920x1080)IPS AG, I5-1035G4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	331	-	(331)	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15-III 15,6" FHD (1920x1080)IPS AG, I5-1035G4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	414	-	(414)	-
Ноутбук Lenovo V14-IWL 14" FHD (1920x1080) TN AG, i5-8265U (1.6 Ghz), 8Gb DDR4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	112	-	(112)	-
Облучатель Дезар-4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	43	-	(43)	-
Презентатор Barco ClickShare CS-100		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	72	-	(72)	-
Сервер IRU Rock S1208P 2x16Gb SSD 9361-8I 2x750W Onsite		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	664	-	(664)	-
Система резервного копирования на базе Synology DS1621+		за 2021г.	-	582	-	(582)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
APM DELL (монитор, персональный компьютер, оперативная память)		за 2021г.	-	313	-	(313)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43NLO)		за 2021г.	-	101	-	(101)	-

	за 2020г.	-	-	-	-	-
АПКШ "Континент" 3.9. Платформа IPC-25.KC3	за 2021г.	-	139	-	(139)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
809157 МФУ Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43NL0)A3 24/12 ppm	за 2021г.	-	104	-	(104)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
АПКШ Континент 3.7 КШ. Платформа IPC-100. KC3	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	594	-	(594)	-
Уничтожитель документов Rexel 600X, 4ур.секр.. 600лист	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	189	-	(189)	-
Презентатор Barco ClickShare CS-100	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	72	-	(72)	-
Видео кодек Avaya CU360	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	176	-	(176)	-
Телевизор LG 60UM7100PLB	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	122	-	(122)	-
Уничтожитель документов Rexel 600X, 4ур.секр.. 600лист	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	189	-	(189)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 151	17 407	21 039
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	-	-	-
	5287	-	-	-

*

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».

25 января 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	20 247 046	(28 354)	107 026	(2 400)	-	-	-	20 351 672	(28 354)
	5311	за 2020г.	20 032 083	-	1 860 543	(1 645 580)	-	-	(28 354)	20 247 046	(28 354)
В том числе:											
*	5302	за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
	5312	за 2020г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*	5303	за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
	5313	за 2020г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*	5304	за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
	5314	за 2020г.	*	-	*	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2020г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2020г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	*	-	-	*	-	-	-	-	-
*		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2020г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	*	*	*	-	-	-	-	*	*
		за 2020г.	*	-	*	-	-	-	*	*	*
*		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2020г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2020г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	*	*	*	*	-	-	-	*	*
		за 2020г.	*	-	*	-	-	-	*	*	*
*		за 2021г.	*	-	-	*	-	-	-	*	-
		за 2020г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2020г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
*		за 2021г.	*	-	-	-	-	-	-	*	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	*	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	86 300	-	169 543	(86 300)	-	-	-	169 543	-
	5315	за 2020г.	17 600	-	86 300	(17 600)	-	-	-	86 300	-
В том числе:											
*	5306	за 2021г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*	5307	за 2021г.	-	-	*	-	-	-	-	*	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*	5308	за 2021г.	*	-	*	*	-	-	-	*	-
	5318	за 2020г.	*	-	*	*	-	-	-	*	-

Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	20 333 346	(28 354)	276 569	(88 700)	-	-	-	20 521 215	(28 354)
	5310	за 2020г.	20 049 683	-	1 946 843	(1 663 180)	-	-	(28 354)	20 333 346	(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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

*

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».

25 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

*

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».

25 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	48 977	-	454 502	-	(22 369)	-	-	-	-	-	481 111	(14 288)
	5530	за 2020г.	20 349	-	98 698	-	(70 070)	-	-	-	-	-	48 977	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 094	-	20 409	-	(19 259)	-	-	-	-	-	5 244	(1 050)
	5531	за 2020г.	2 550	-	6 309	-	(4 765)	-	-	-	-	-	4 094	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	10 778	-	8 022	-	(9 092)	-	-	-	-	-	9 708	-
	5532	за 2020г.	13 624	-	58 284	-	(61 130)	-	-	-	-	-	10 778	-
Прочая	5513	за 2021г.	34 104	-	441 680	-	(9 627)	-	-	-	-	-	466 158	(13 238)
	5533	за 2020г.	4 176	-	34 104	-	(4 176)	-	-	-	-	-	34 104	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	48 977	-	454 502	-	(22 369)	-	-	X	-	-	481 111	(14 288)
	5520	за 2020г.	20 349	-	98 698	-	(70 070)	-	-	X	-	-	48 977	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	(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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	176 201	443 726	24 161	(2 300)	-	46 814	-	-	688 602
	5571	за 2020г.	177 527	348 030	12 126	(143 566)	-	(217 924)	-	-	176 201
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	176 201	443 726	24 161	(2 300)	-	46 814	-	-	688 602
	5573	за 2020г.	177 527	348 030	12 126	(143 566)	-	(217 924)	-	-	176 201
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	181 954	343 612	24	(131 573)	-	(46 814)	-	-	347 203
	5580	за 2020г.	2 381	228 566	2 408	(51 401)	-	-	-	-	181 954
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 071	1 331	-	(1 327)	-	-	-	-	2 076
	5581	за 2020г.	611	2 071	-	(611)	-	-	-	-	2 071
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	2 141	-	-	-	-	-	-	2 141
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	31	42 997	-	-	-	-	-	-	43 028
	5583	за 2020г.	102	31	-	(102)	-	-	-	-	31
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	171 312	-	24	(121 731)	-	(46 814)	-	-	2 791
	5585	за 2020г.	-	217 924	2 408	(49 020)	-	-	-	-	171 312
прочая	5566	за 2021г.	8 540	297 143	-	(8 515)	-	-	-	-	297 168
	5586	за 2020г.	1 669	8 540	-	(1 669)	-	-	-	-	8 540
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	358 155	787 338	24 185	(133 873)	-	X	-	-	1 035 805
	5570	за 2020г.	179 908	576 596	14 534	(194 967)	-	X	-	-	358 155

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

*

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».

25 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 826	4 318
Расходы на оплату труда	5620	222 302	218 398
Отчисления на социальные нужды	5630	47 550	52 401
Амортизация	5640	2 444	3 732
Прочие затраты	5650	81 594	55 632
Итого по элементам	5660	358 716	334 481
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	468
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	358 716	334 949

* - 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».

25 января 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 007	23 101	(22 088)	-	15 019
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	13 867	23 101	(21 949)	-	15 019
Резерв по предстоящим расходам	5702	139	-	(139)	-	-

*

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».

25 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	200 148	-	-
в том числе:				
*	5801	*	-	-
*	5802	*	-	-
Выданные - всего	5810	2 005	-	-
в том числе:				
*	5811	*	-	-

*

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».

25 января 2022 г.

9. Государственная помощь

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

*

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».

25 января 2022 г.