

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности

АО «Неон»

за 2021 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Неон»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Неон» (полное наименование: Акционерное общество «Неон»; ОГРН 1021300886353; местонахождение: 431430, Российская Федерация, Республика Мордовия, район Инсарский, город Инсар, улица Пугачева, дом 9А), 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, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Неон» (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 иные 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.

Прочие сведения

На дату выдачи данного аудиторского заключения мы относим к событиям после отчетной даты обострение внешнеполитической ситуации. Двадцать четвертого февраля 2022 года Президент России объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное воздействие на экономику страны в целом, что может отразиться на деятельности Организации в будущем. Мы не можем с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на деятельность Организации.

Ответственность руководства Организации и членов Совета директоров за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее 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 Организации.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация 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, 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.

Заместитель руководителя
Департамента аудита организаций,
действует от имени аудиторской организации на основании
доверенности от 08.02.2022
(ОРНЗ 21706007376)



Карякина
Ольга Владимировна

Руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706007387)

Казакова
Алла Владимировна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;

местонахождение: 125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;

член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

30 марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Неон"

Идентификационный номер налогоплательщика

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

	Коды		
Д	0710001		
У)	31	12	2021
Д	07623112		
Н	1309031398		
о	30.20.4		
2			
С	12267	16	
1	384		

Вид экономической деятельности Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов подвижного состава ; производство путевого оборудования и устройств для железнодорожных , трамвайных и прочих путей, механического и электромеханического оборудования для управления движением

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество

общество / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

431430, Мордовия Респ, Инсарский р-н, Инсар г, Пугачева ул, дом № 9 А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Интерком-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

7729744770
1137746561787

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2,1	Основные средства	1150	13 027	15 324	14 531
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	13 027	14 936	14 143
5240	Оборудование к установке	11502	-	-	-
5240	строительство объектов основных средств	11503	-	388	388
	приобретение объектов основных средств	11503	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 296	1 804	4 430
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	14 323	17 128	18 961
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	32 821	21 707	23 878
	в том числе:				
5401	материалы	12101	25 621	17 508	19 089
5402	готовая продукция	12102	1 991	1 333	2 462
5405	незавершенное производство	12103	5 209	2 866	2 327
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	88 591	78 492	38 677
	в том числе:				
5511	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 140	202	439
5512	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	87 404	78 167	35 313
5513	расчеты с подотчетными лицами	12303	-	-	-
5513	расчеты по налогам и сборам	12304	-	123	2 863
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	47	-	62
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	72	12	15
	в том числе:				
	касса организации		-	-	-
	расчетные счета		72	12	15
	Прочие оборотные активы	1260	2 301	807	703
	Итого по разделу II	1200	123 785	101 018	63 273
	БАЛАНС	1600	138 108	118 146	82 234

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3300	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	191	191	191
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3300	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 856	11 856	11 856
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3300	Резервный капитал	1360	10	10	10
	в том числе: резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		10	10	10
3300	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	59 563	16 955	(3 765)
	Итого по разделу III	1300	71 619	29 011	8 291
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
2430	Отложенные налоговые обязательства	1420	272	298	304
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	272	298	304
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	61 201	84 356	69 497
	в том числе:				
5561	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 655	1 556	3 074
5562	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	41 365	74 083	61 290
5563	расчеты по налогам и сборам	15203	13 911	5 003	670
5563	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 703	1 608	1 664
5566	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 456	1 955	2 157
5566	расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	1
5566	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	111	151	641
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 017	4 481	4 143
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	66 217	88 837	73 640
	БАЛАНС	1700	138 108	118 146	82 234

Руководитель

(подпись)

17 февраля 2022 г.

Батайкин В. И.
Управляющий директор
доверенность №01/Неон
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Акционерное общество "Неон"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество

/ 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
07623112		
1309031398		
30.20.4		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
4.1	Выручка	2110	548 874	552 215
	в том числе:			
	в т.ч. комплектующие изделия к ж/д вагонам		548 874	535 648
4.3	Себестоимость продаж	2120	(443 189)	(482 483)
	в том числе:			
	в т.ч. комплектующие изделия к ж/д вагонам		(443 189)	(468 008)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	105 685	69 732
	Коммерческие расходы	2210	(118)	(62)
	Управленческие расходы	2220	(54 109)	(44 597)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	51 458	25 073
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(176)	(78)
4.3	Прочие доходы	2340	20 735	14 081
4.3	Прочие расходы	2350	(18 630)	(12 755)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	53 387	26 321
	Налог на прибыль	2410	(10 773)	(5 504)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(10 289)	(2 884)
	отложенный налог на прибыль	2412	(484)	(2 620)
	Прочее	2460	(6)	(97)
	в том числе:			
	штрафы		(6)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	42 608	20 720

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	42 608	20 720
	СПРАВОЧНО			
3.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,2235	0,1087
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

17 февраля 2022 г.

Батайкин В. И.
управляющий директор
дов. № 01/Неон 13.12.2021г.
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
07623112		
1309031398		
30.20.4		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов подвижного состава ; производство путевого оборудования и устройств для железнодорожных , трамвайных и прочих путей, механического и электромеханического оборудования для управления движением

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

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	191	-	11 856	10	(3 765)	8 292
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 720	20 720
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	20 720	20 720
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 акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3200	191	-	11 856	10	16 955	29 012
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	42 608	42 608
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	42 608
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	191	-	11 855	10	59 563	71 619

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	71 619	29 011	8 291



(подпись)
руководитель



Батайкин В. И.
управляющий директор Дов.
№ 01/Неон 13.12.2021 г.

(расшифровка подписи)

17 февраля 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Акционерное общество "Неон"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов подвижного состава ; производство путевого оборудования и устройств для железнодорожных , трамвайных и прочих путей, механического и электромеханического оборудования для управления движением

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное

общество / 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		
	0710005		
Д	31	12	2021
У	07623112		
О	1309031398		
Н			
	30.20.4		
о			
2			
	12267	16	
С			
1	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	190 968	151 783
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	171 741	150 922
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	373	196
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС начисленный к уплате, уменьшенный на НДС, начисленный к возмещению	4114	17 858	-
прочие поступления	4119	996	665
Платежи - всего	4120	(189 760)	(150 910)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(81 675)	(27 420)
в связи с оплатой труда работников	4122	(72 722)	(60 356)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 360)	(1 981)
возврат аванса покупателю	4125	(16 000)	-
оплата НДС в бюджет	4126	(10 754)	-
прочие платежи	4129	(2 249)	(61 153)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 208	873
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(1 148)	(876)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 148)	(876)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4225	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 148)	(876)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	60	(3)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12	15
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	72	12
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Батайкин В. И. управляющий
директор дов. №01/Неон
13.12.2021г.

(расшифровка подписи)

17 февраля 2022 г.

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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-



Батайкин В. И.
управляющий директор
дов. № 01/Неон
13.12.2021г.
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 февраля 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	убыток от обесценения	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 2021 г.	55 103	(40 167)	1 536	(1 569)	1 552	(3 428)	-	-	-	55 070	(42 043)
в том числе:	5210	за 2020 г.	50 194	(36 051)	4 909	-	-	(4 116)	-	-	-	55 103	(40 167)
Сооружения	5201	за 2021 г.	110	(37)	-	-	-	(27)	-	-	-	110	(64)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	за 2020 г.	110	(9)	-	-	-	(27)	-	-	-	110	(37)
5202	за 2021 г.	30 536	(22 220)	644	(1 444)	1 439	(2 439)	-	-	-	-	29 735	(23 220)
5212	за 2020 г.	26 043	(19 839)	4 493	-	-	(2 381)	-	-	-	-	30 536	(22 220)
Офисное оборудование	5203	за 2021 г.	1 169	(897)	464	(125)	113	(167)	-	-	-	1 508	(951)
5213	за 2020 г.	998	(807)	171	-	-	(91)	-	-	-	-	1 169	(897)
Здания	5204	за 2021 г.	15 121	(9 405)	428	-	-	(510)	-	-	-	15 549	(9 915)
5214	за 2020 г.	14 958	(8 736)	163	-	-	(668)	-	-	-	-	15 121	(9 405)
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	7 094	(6 818)	-	-	-	(276)	-	-	-	7 094	(7 094)
5215	за 2020 г.	7 094	(5 876)	-	-	-	(943)	-	-	-	-	7 094	(6 818)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021 г.	865	(790)	-	-	-	(9)	-	-	-	865	(799)
5216	за 2020 г.	784	(784)	82	-	-	(6)	-	-	-	-	865	(790)
Земельные участки	5207	за 2021 г.	209	-	-	-	-	-	-	-	-	209	-
5217	за 2020 г.	209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	209	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	388	1 148	-	(1 536)	-
	5250	за 2020 г.	388	4 909	-	(4 909)	388
Огорождение уч-ка №7	5241	за 2021 г.	388	40	-	(428)	-
	5251	за 2020 г.	388	-	-	-	388
Рентгенаппарат	5242	за 2021 г.	-	356	-	(356)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Вывеска световая	5243	за 2021 г.	-	205	-	(205)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Устройство подающее CS-501 TECH MIG 5000 (N221)	5244	за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo V50a-24IMB i5-10400T	5246	за 2021 г.	-	248	-	(248)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Блок системный Intel Core i5-9400F 2,9GHz ПЭВМ	5247	за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo V30a-24IML 23,8" Intel Core i5-10210U	5248	за 2021 г.	-	175	-	(175)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Инвертор сварочный TECH MIG 5000 (N221)	5249	за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станок плазменной резки металла с ЧПУ т.м.СПР серии "Гефест"	5249	за 2021 г.	-	1 111	-	(1 111)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Осушитель рефрижераторного типа IDFA4E-23	-	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные DoorHan (сендвич-панель) средние 4253х6700	-	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Бетон М350/В25 ГОСТ 28633-91	-	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станок плазменной резки металла с ЧПУ т.м. СПР серии "Гефест"	-	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Здание комплект II	-	за 2021 г.	-	2 470	-	(2 470)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 430 G7	-	за 2021 г.	-	163	-	(163)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Таль электрическая г/л 2т в/л 6м 380В	-	за 2021 г.	-	63	-	(63)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой COMARO XB 55-10	-	за 2021 г.	-	396	-	(396)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ZBook 15 G6	-	за 2021 г.	-	516	-	(516)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомат газированной воды "Дельта М-150СБ"	-	за 2021 г.	-	108	-	(108)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
-	-	за 2020 г.	-	82	-	(82)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	356	163
в том числе:			
Регенерат инв (10227)	5261	356	-
Здание комплект II	5262	-	163
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	5 169	5 169	5 169
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	119	119	119
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Батайкин В. И.
управляющий директор
Дов. № 01/Неон
13.12.2021г.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 февраля 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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Батайкин В. И.
управляющий директор
дов. № 01/Неон
13.12.2021г.
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость						
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	21 753	(42)	21 711	1 326 056	(1 314 988)	42	-	X	32 821	-	32 821		
	5420	за 2020 г.	23 878	-	23 878	480 354	(482 483)	-	(42)	X	21 749	(42)	21 707		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	17 550	(42)	17 508	378 468	(17 777)	42	-	(352 620)	25 621	-	25 621		
	5421	за 2020 г.	19 089	-	19 089	423 199	(433 916)	-	(42)	(424 738)	17 550	(42)	17 508		
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	1 333	-	1 333	-	(402 001)	-	-	402 659	1 991	-	1 991		
	5422	за 2020 г.	2 462	-	2 462	-	(482 483)	-	-	481 354	1 333	-	1 333		
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	2 866	-	2 866	52 413	-	-	-	(50 039)	5 209	-	5 209		
	5425	за 2020 г.	2 327	-	2 327	57 155	-	-	-	56 616	2 866	-	2 866		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Батайкин В. И.
управляющий директор
Дов. № 01/Неон
13.12.2021г.
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
17 февраля 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 дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	78 492	-	18 213	-	(8 114)	-	-	-	X	X	-
	5530	за 2020 г.	38 677	-	78 110	-	(38 297)	(2)	-	-	4 408	-	88 591
в том числе:													-
													78 492
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	78 167	-	13 863	-	(4 626)	-	-	-	-	-	87 404
	5531	за 2020 г.	35 313	-	78 110	-	(35 256)	-	-	-	-	-	78 167
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	202	-	1 087	-	(149)	-	-	-	-	-	1 140
	5532	за 2020 г.	439	-	-	-	(235)	(2)	-	-	-	-	202
Прочая	5513	за 2021 г.	123	-	3 263	-	(3 339)	-	-	-	-	-	47
	5533	за 2020 г.	2 825	-	-	-	(2 802)	-	-	-	-	-	123
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2021 г.	78 492	-	18 213	-	(8 114)	-	-	X	-	-	88 591
	5520	за 2020 г.	38 677	-	78 110	-	(38 297)	(2)	-	X	4 408	-	78 492

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторов в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	84 356	54 648	-	(77 803)	-	-	X	-	
	5580	за 2020 г.	69 497	47 270	-	(32 386)	(25)	-	-	61 201	
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	1 556	1 301	-	(1 202)	-	-	-	
	авансы полученные	5581	за 2020 г.	3 074	1 309	-	(2 811)	(16)	-	1 556	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2021 г.	74 083	38	-	(32 756)	-	-	-	41 365	
	5582	за 2020 г.	61 290	41 462	-	(28 660)	(9)	-	-	74 083	
	5563	за 2021 г.	6 611	52 814	-	(43 811)	-	-	-	15 614	
	5583	за 2020 г.	2 334	441	-	(135)	-	-	-	6 611	
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5566	за 2021 г.	2 106	495	-	(34)	-	-	-	-	
	5586	за 2020 г.	2 799	87	-	(780)	-	-	-	2 567	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
прочая	5550	за 2021 г.	84 356	54 648	-	(77 803)	-	X	-	61 201	
	5570	за 2020 г.	69 497	47 270	-	(32 386)	(25)	X	-	84 356	

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Батайкин В. И.
 управляющий директор
 Дов. № 01/Неон
 13.12.2021г.
 (расшифровка подписи)

17 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	380 921	423 199
Расходы на оплату труда	5620	50 456	54 508
Отчисления на социальные нужды	5630	17 672	18 521
Амортизация	5640	3 253	3 414
Прочие затраты	5650	48 115	26 910
Итого по элементам	5660	500 417	526 552
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 001)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	590
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	497 416	527 142



Батайкин В. И.
управляющий директор
Дов. № 01/Неон
13.12.2021г.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 февраля 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	4 481	7 195	(6 659)	-	5 017
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	4 481	7 195	(6 659)	-	5 017



Батайкин В. И.
управляющий директор
Дов. № 01/Неон
13.12.2021 г.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 февраля 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	5 431
	5811	-	-	-



Батайкин В. И.
управляющий директор
Дов. № 01/Неон
13.12.2021г.

(расшифровка подписи)



Руководитель
(подпись)

17 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
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	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



Батайкин В. И.
управляющий директор
Дов. № 01/Неон
13.12.2021г.

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель
17 февраля 2022 г.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НЕОН»**

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

Содержание

1.	Основные сведения об Обществе с акционерного общества «Неон».....	3
2.	Информация об учётной политике.....	3,4,5,
3.	Раскрытие информации о связанных сторонах.....	6
3.1.	Информация о членах совета директоров.....	6
3.2.	Состав ревизионной комиссии.....	7
3.3.	Список аффилированных лиц.....	8
3.4.	Бенефициарный владелец и основные акционеры.....	12
3.5.	Единоличный исполнительный орган.....	12
3.6.	Информация об операциях со связанными сторонами.....	12
3.7.	Вознаграждение основному управленческому персоналу; расчет акции	13
4.	Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах».....	14
4.1.	Структура выручки.....	14
4.2.	Расходы по обычным видам деятельности	14
4.3.	Прочие доходы и расходы.....	14
4.4.	Налог на прибыль.....	14
5.	Оценочные обязательства.....	15
6.	События после отчетной даты.....	15
7.	Условные факты хозяйственной деятельности.....	15
8.	Оценка непрерывности деятельности.....	16
9.	Риски.....	16

1. Основные сведения об Акционерном обществе «Неон»

1.1. Полное фирменное наименование:
Акционерное общество «Неон».

Основной деятельностью Общества является: Производство комплектующих к ж/д вагонам.

1.2. Место нахождения и почтовый адрес:
431430, Республика Мордовия, город Инсар, улица Пугачева, 9а.

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер:
Дата государственной регистрации Общества: 23.10.2002г.
Регистрационный номер: 1021300886353.

1.4. Сведения об уставном капитале:
Уставной капитал Общества составляет 190601 рубль.

1.5. АО «Неон» обособленных подразделения не имеет.

1.6. Среднегодовая численность работающих за отчётный период составляет 156 человек.

1.7. Информация об аудиторе Общества:

По итогам 2021 года аудитором Общества назначено: Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ИНН/КПП 7729744770 / 771401001, свидетельство о государственной регистрации № 1137746561787), является членом СРО ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» за основным регистрационным номером 11606074492

2. Информация об учётной политике

Настоящая бухгалтерская отчётность Общества подготовлена на основе учётной политики, утвержденной приказом № 683 от 29.12.2019 на 2021 год.

Применяемые правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности

2.1. Бухгалтерский учёт и отчётность

- Бухгалтерская отчётность АО «Неон» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

- Бухгалтерский учёт ведется силами Департамента бухгалтерского учета ООО «УК РМ Рейл» в соответствии с Договором № УК 185 от 01.01.2021г. «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества Управляющей организации». Ответственность за организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт руководитель предприятия.

- Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие 8.3» Управление производственным предприятием 1,3

- Общество обеспечивает применение форм первичных учетных документов, утвержденных учетной политикой общества, в том числе и унифицированных форм первичных учетных документов.

2.2. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости 40 000 руб. и выше.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

Определение срока полезного использования производится с учетом следующих факторов: ожидаемого срока полезного использования объекта; ожидаемой производительности объекта; мощности объекта; режима эксплуатации объекта; нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

Срок полезного использования по объектам основных средств, бывшим в употреблении, может определяться с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Общество не производит переоценку объектов ОС (п. 15 ПБУ 6/01)

2.3. Материально-производственные запасы

Материалы, товары и готовая продукция (далее – МПЗ) отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Для целей оценки материалов при их выбытии используется средняя стоимость.

2.4. Учет товаров оптовой торговли

Товары оптовой торговли на предприятии отсутствуют

2.5. Порядок формирования доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ (в том числе строительно-монтажными работ), оказанием услуг (согласно Уставу Общества и присвоенным кодам статистики).

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (п. 13 ПБУ 9/99).

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий :

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена ;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае ,когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива ;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка

Предприятие признает в бухгалтерском учете выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом..

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги ,изделия.

В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления изделий организация может применять в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки, предусмотренные настоящим пунктом.

Если сумма выручки от продажи продукции, выполнения работы, оказания услуги не может быть определена, то она принимается к бухгалтерскому учету в размере признанных в

бухгалтерском учете расходов по изготовлению этой продукции, выполнению этой работы, оказанию этой услуги, которые будут впоследствии возмещены организацией.

2.6. Порядок формирования расходов

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расходов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общехозяйственные (управленческие) расходы (счет 26) полностью списываются на финансовые результаты (дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»), закрываются ежемесячно и остатка на конец месяца не имеют.

Коммерческие расходы, сформированные на счете 44 «Расходы на продажу» подлежат ежемесячному списанию полностью, за исключением расходов на доставку (транспортных расходов) покупных товаров, в случае если эти расходы не включены в цену этих товаров.

Указанные расходы на доставку (транспортные расходы) покупных товаров подлежат распределению между реализованным товаром и товаром, оставшимся на складах Предприятия на конец отчетного месяца пропорционально себестоимости указанных групп товаров (по методу «среднего процента»).

2.7. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат Предприятия на их приобретение (за исключением НДС и иных возмещаемых налогов).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Предприятие производит ежеквартально.

2.8. Резервы по сомнительным долгам

Формирование резерва по сомнительным долгам осуществляется в конце финансового года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

Решение о создании резерва, его сумме и отражении в учете определяется приказом Руководителя Предприятия.

Создаются следующие виды резервов по сомнительным долгам:

- специальные резервы – это резервы, созданные под индивидуального дебитора на основании имеющейся информации об его финансовом состоянии (как правило, неудовлетворительном);

- общий резерв – это резерв, созданный для всех дебиторов Общества, по которым нет информации об их финансовом состоянии (за исключением тех дебиторов, для которых создан специальный резерв) по единым нормам и правилам.

В зависимости от срока, прошедшего от даты предполагаемого погашения дебиторской задолженности, установленного договором (в зависимости от срока просрочки платежа), устанавливаются следующие нормы для резервирования:

- а. Сомнительные долги с просрочкой платежа до 90 дней - 0%
- б. Сомнительные долги с просрочкой платежа от 90 до 180 дней - 30%
- в. Сомнительные долги с просрочкой платежа от 180 до 365 дней - 75%
- г. Сомнительные долги с просрочкой платежа свыше 365 дней - 100%

2.9. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

Сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков определяется ежемесячно на последнюю дату месяца как произведение количества неиспользованных дней отпуска по каждому работнику с учетом фактически отработанного времени на среднюю заработную плату каждого работника, определенной на основании ст.139 Трудового Кодекса РФ, по формуле:

РО неисп. отп. = Д факт. * СДЗР + СВ, где,

РО неисп. отп. – сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков;

Д факт. – фактическое количество дней отпуска, неиспользованных работником на отчетную дату;

СДЗР – среднедневной заработок работника;

СВ – суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда относящиеся к неиспользованным отпускам.

Суммы страховых взносов, относящиеся к неиспользованным отпускам, учитываются обособленно на счете 96.

2.10. Изменения в учётной политике Общества

Существенные изменения в учётную политику Общества в течении 2021 года не вносились.

С 2021 года в учетной политике по учету МПЗ применяется соответствующие требования Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

В составе запасов учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные и собственные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие объекты, используемые при производстве продукции;

в) готовая продукция, предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности

г) запасы, предназначенных для управленческих нужд Общества (п.2 ФСБУ 5/2019);

д) и прочие активы предусмотренные п п. а п.3 ФСБУ 5/2019 « Запасы»

Не являются запасами:

а) финансовые активы, включая предназначенные для продажи;

б) материальные ценности третьих лиц, находящиеся у Общества на ответственном хранении или в переработке;

в) материальные ценности, полученные обществом для безвозмездной передачи гражданам или юридическим лицам;

г) активы, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов организации. Стоимость таких материалов в бухгалтерском учете покажите в разд.1

«Внеоборотные активы» (пп. «а»п. 3 ФСБУ 5/2019, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01).

Обществом принято решение перейти на применение ФСБУ 5/2019 перспективно (п.47 ФСБУ 5/2019 п.14 ПБУ 1/2008). В таком случае:

новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта;

при составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

3. Раскрытие информации о связанных сторонах

3.1. Информация о членах совета директоров

Председатель Совета директоров		
не назначен		
Члены Совета директоров:		
1	Гайнанов Андрей Николаевич	Образование: высшее, место работы: ООО «УК РМ Рейл» должность: Директор по экономике и финансам
2	Матросова	Образование: высшее, место работы: ООО «УК РМ Рейл»,

	Ирина Николаевна	должность: Директор по управлению персоналом.
3	Моисеенко Алексей Петрович	Образование: высшее, место работы: ООО «УК РМ Рейл», должность: Директор по операционной деятельности
4	Батайкин Василий Иванович	Образование: высшее, место работы: АО «Неон», должность: Управляющий директор
5	Спиридонова Оксана Ивановна	Образование: высшее, место работы: ООО «УК РМ Рейл» должность: Руководитель департамента корпоративных и имущественных отношений.

Вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

3.2. Состав ревизионной комиссии:

1	Гайбуллаев Азамат Касимович	Руководитель планово –экономического департамента ООО «УК РМ Рейл»
2	Рюмин Иван Романович	Руководитель дирекции внутреннего аудита ООО «УК РМ Рейл»
3	Зыков Олег Олегович	Руководитель проектов планово-экономического департамента ООО «УК РМ Рейл»

3.3 Сведения о связанных и аффилированных лицах АО «Неон» на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Моисеенко Алексей петрович	Республика Мордовия, г. Саранск	Лицо является членом Совета директоров эмитента	24.06.2021	-	-
2.	Матросова Ирина Николаевна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	24.06.2021	-	-
3.	Батайкин Василий Иванович	Согласие не получено	1. Лицо является членом Совета директоров эмитента	24.06.2021	-	-
4.	Гайнанов Андрей Николаевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	24.06.2021	-	-
5.	Спиридонова Оксана Ивановна	Республика Мордовия г. Рузаевка	1. Лицо является членом Совета директоров эмитента	24.06.2021	-	-
6.	ООО «УК РМ Рейл»	Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, д. 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа эмитента	01.01.2021	-	-
7.	Стариков Виталий Алексеевич	Согласие не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «УК РМ Рейл»	29.05.2020	-	-
8.	Акционерное общество «РМ Рейл Холдинг»	Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, д.11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «Рузхиммаш» имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций данного лица; - Лицо имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций АО «Рузхиммаш»; - ООО «РКТМ-Групп» владеет более 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица	18.03.2013 28.12.2007 28.12.2010	97,64 32,33	97,64 32,33
9.	Данилов Константин Валентинович	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа (Президента) АО «РМ Рейл Холдинг»	29.07.2020	-	-

10.	ООО «РКТМ-Групп»	123022, г. Москва, ул. Рочдельская, д. 15, стр. 8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: 1) ООО «КонтейнерСервис» имеет право распоряжаться 100% голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица; 2) данное лицо владеет 100% доли в уставном капитале ООО «РМ Рейл Транс» 3) данное лицо владеет более 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал АО «РМ Рейл Холдинг»	30.03.2021 10.08.2010 28.12.2010		
11.	Акционерное общество «Машиностроительный завод»	Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Станиславского, 22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - Эмитент имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица	22.11.2002	-	-
12.	Закрытое акционерное общество «ВКМ-Агро»	Республика Мордовия, Рузаевский район, с. Трускляй	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - Эмитент имеет право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица;	26.12.2007	-	-
13.	Новиков Антон Сергеевич	Республика Мордовия, г. Саранск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо является генеральным директором АО «ВКМ»	01.10.2016	-	-
14.	Общество с ограниченной ответственностью «РМ Рейл РВС»	430006, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «РМ Рейл Холдинг» имеет право распоряжаться 75% голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	10.06.2016	-	-
15.	Акционерное общество «Вагоностроительная компания Мордовии»	Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «РМ Рейл Холдинг» владеет более чем 50% доли в уставном капитале данного лица.	30.06.2008	-	-
16.	Акционерное общество «Рузхиммаш»	431440, Республика Мордовия, г. Рузаевка	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «РМ Рейл Холдинг» имеет право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие	12.10.2010	-	-

			уставный капитал данного лица; - ООО «УК РМ Рейл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа данного лица.	01.01.2021		
17.	Общество с ограниченной ответственностью «ВКМ- Сервис»	Республика Мордовия г. Рузаевка, Л. Толстого, 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент - АО «РМ Рейл Холдинг» имеет право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица; - ООО «УК РМ Рейл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа данного лица.	29.08.2008 01.01.2021	-	-
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом РМ Рейл»	431444, Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Л.Толстого, 7.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - ООО «ВКМ-Сервис» владеет более 50% доли в уставном капитале данного лица	30.03.2017	-	-
19.	Общество с ограниченной ответственностью «РМ Рейл Транс»	430006, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Эмитент: - ООО «РКТМ-Групп» имеет право распоряжаться 100% голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица; - ООО «УК РМ Рейл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа данного лица	10.08.2010 01.01.2021	-	-
20.	Лябушев Денис Александрович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо является конкурсным управляющим ЗАО «ВКМ-Агро»	26.07.2017	-	-
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Контейнерсервис»	649000, Республика Алтай, г. Горно- Алтайск, Коммунистиче ский пр-т, д.53	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - данное лицо имеет право распоряжаться 100 % общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал ООО «РКТМ-Групп».	30.03.2021	-	-
22.	Агафонова Наталья Борисовна	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: -лицо является ЕИО ООО «Контейнерсервис».	02.08.2018	-	-
23.	Куликов Александр Михайлович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: -лицо является генеральным директором ООО «Торговый дом РМ Рейл»	01.05.2019	-	-

24.	Мартухович Семен Олегович	г. Саранск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо является генеральным директором АО «Машзавод»	01.10.2021	-	-
25.	ООО «Рузхимнефтемаш»	Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Станиславского, д. 22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - ООО «РМ Рейл Транс» принадлежит более 50% долей в уставном капитале указанного лица	30.19.2019	-	-
26.	ТОО «РМ Рейл Азия»	Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, ул. Сыганак, д. 29, оф. 1401	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «РМ Рейл Холдинг» принадлежит 100% долей в уставном капитале указанного лица	26.10.2018		
27.	АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш»	Республика Хакасия, г. Абакан, район Абаканвагонмаш	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - ООО «УК РМ Рейл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа данного лица.	01.01.2021		
28.	АО «РМ Рейл Инжиниринг»	Республика Мордовия, г. Рузаевка	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «РМ Рейл Холдинг» принадлежит более 50% акций указанного лица; - ООО «УК РМ Рейл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа данного лица.	01.01.2021		
29.	ООО «ВКМ-СТАЛЬ»	Республика Мордовия, г. Саранск, Александровское шоссе, 22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «ВКМ» принадлежит 100% долей в уставном капитале указанного лица; - ООО «УК РМ Рейл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа данного лица.	01.01.2021		
30.	ООО «РМР ЦТ»	Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Менделеева, д. 8, пом. 21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - ООО «РКТМ-Групп» принадлежит 100% долей в уставном капитале указанного лица; - ООО «УК РМ Рейл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа данного лица.	23.04.2020 01.01.2021		
31	Кызданаев Берик Азаматович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: -лицо является генеральным директором ТОО «РМ Рейл Азия».	26.10.2018		
32.	Шубаров Денис Викторович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: -лицо является генеральным директором	30.09.2021		

			ООО «РМ Рейл РВС».			
33.	Луканов Дмитрий Александрович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: -лицо является генеральным директором ООО «Рузхимнефтемаш».	15.01.2021		

3.4. Бенефициарный владелец и основные акционеры общества

Согласно Закона № 115-ФЗ от 07.08.2001г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма» конечным бенефициаром признается физическое лицо, которое в конечном итоге имеет право распоряжаться 25 и более процентов в уставном капитале юридического лица. У АО «Неон» конечными бенефициарами являются Грекулов Михаил Михайлович и Потапов Михаил Юрьевич.

Основными акционерами Общества являются :

- АО «Вагоностроительная компания Мордовии», которая владеет акциями АО «Неон» в количестве 172501 шт., т.е. 90,9 % общего количества акций.

-ООО «Цефей», которая владеет акциями в количестве 9051 шт., т.е. 6,33% от общего количества всех размещенных акций.

3.5. Единоличный исполнительный орган

С 01.01.2021 года функции единоличного исполнительного органа переданы ООО «УК РМ Рейл» по Договору № УК185 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации от 01.01.2021 г. Управление текущей деятельностью общества осуществляет управляющий директор Батайкин В.И по Доверенности № 19/Неон от 01.01.2021г.

3.6. Информация об операциях со связанными сторонами за 2021 год

Наименование компаний	Отгружено продукции (работ, услуг), с НДС	Оплачено за отгруженную продукцию (работы, услуги), с НДС	Поставлено продукции (работ, услуг) связанными компаниями, с НДС	Оплачено за поставленную продукцию (работы, услуги), с НДС	Начислены проценты по займам, полученным	Оплачены проценты по займам, полученным	Займы полученные	Возврат займов полученных
АО «Рузхиммаш»	631917	636524	439175	439175	-	-	-	-
ООО «УК РМ Рейл»	233	233	24483	24483	-	-	-	-
ООО «ВКМ Сталь»	13883	72	72	72	-	-	-	-
ООО «ТД РМ Рейл»	22967	22967	-	-	-	-	-	-
ООО «ВКМ Сервис»	33	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	669033	659796	463730	67730	-	-	-	-

Информация об операциях со связанными сторонами в 2020г.

Наименование компаний	Отгружено продукции (работ, услуг), без учета НДС	Оплачено за отгруженную продукцию (работы, услуги), без учета НДС	Поставлено продукции (работ, услуг) связанными компаниями, без учета НДС	Оплачено за поставленную продукцию (работы, услуги), без учета НДС	Начислены проценты по займам, полученным	Оплачены проценты по займам, полученным	Займы полученные	Возврат займов полученных
АО «Рузхиммаш»	537 093	130 861	399 924	-	-	-	-	-
ООО «УК РМ Рейл»	-	-	2235	3447	-	-	-	-
ООО «ВКМ Сталь»	9576	-	60	-	-	-	-	-
ООО «ТД РМ Рейл»	10 345	42 159	-	14 000	-	-	-	-
ООО «ВКМ Сервис»	17	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	557 031	173 020	402 219	17 447	-	-	-	-

В 2021 году было отгружено продукции (работ, услуг) в адрес АО «Рузхиммаш» на сумму 631917,0 тыс. руб., в том числе сдача в аренду оборудования на сумму 1 320,0 тыс. руб., реализовано материалов на сумму 134,0 тыс. руб., от АО «Рузхиммаш» получено продукции (работ и услуг) на сумму 439175,0 тыс. руб., сложившаяся задолженность с учетом остатка задолженности на 31.12.2020г. частично погашена путем перечисления денежных средств на расчетный счет в сумме 197349 тыс. руб., а также проведением взаимозачета на сумму 439175 тыс. руб. На 31.12.2021 года задолженность в сумме 57904,0 тыс. руб. в пользу АО «Неон».

В 01.01.2021 года Обществом заключен Договор управления № 185 от 01.01.2021г, с ООО «УК РМ Рейл». За 2021г. по данному договору оказаны услуги на сумму 24034,0 тыс. руб. Оплачено за оказанные услуги в 2021 году 24034 тыс. руб. На 31.12.2021 года задолженность отсутствует.

В 2021 году на ООО «ВКМ Сталь» было отгружено металлолома на сумму 13883,0 тыс. руб. В свою очередь ООО «ВКМ-Сталь» в течение 2021 года предоставляло услуги (аренда оборудования) по договору №524/30 от 21.03.2014 на сумму 72,0 тыс. руб. На 31.12.2021 года задолженность в сумме 29412,0 тыс. руб. сложилась в пользу АО «Неон».

В 2021 году отгружена продукция на ООО «ВКМ Сервис» на сумму 17,0 тыс. руб. На 31.12.2021 года задолженность в сумме 50,0 тыс. руб. сложилась в пользу АО «Неон».

По договору №Неон/ТД-01 от 01.02.2015 с предприятию ООО «ТД РМ Рейл» в 2021г. была отгружена продукция на сумму 22967 тыс. руб. в счет ранее полученного аванса. Кроме того в течение года был проведен возврат аванса на сумму 16 000 тыс. руб.

На 31.12.2021 г задолженность АО «Неон» в пользу ООО «ТД РМ Рейл» составила 49591 тыс. руб.

АО «Неон» имеет право пользования товарным знаком РМ Рейл по Договору коммерческой концессии от 01.09.2018г. Размер вознаграждения за пользование товарным знаком в сумме 1200 тыс. руб. отражен в учете на забалансовом счете 013.

АО «Неон» предоставляет в аренду оборудование предприятию АО «Рузхиммаш» на общую сумму 6619 тыс. руб. Учет предоставленного в аренду оборудования ведется на забалансовом счете 011.

3.7. Вознаграждение основному управленческому персоналу

В 2021 году Общество начислило и выплатило вознаграждение (заработная плата, премии, отпускные, начисления по среднему, материальная помощь, компенсации) основному управленческому персоналу (Технический директор, Коммерческий директор, Директор по производству, Директор по защите ресурсов) в размере 4838,0 тыс. руб.

С 01.01.2021г функции единоличного исполнительного органа переданы ООО «УК РМ Рейл» по Договору № УК 185 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества За услуги управления по договору № УК 185 от 01.01.2021г. Общество оплатило 24 034 тыс. руб. ООО «УК РМ Рейл», данная сумма включает в себя вознаграждение за услуги по ведению бухгалтерского ,налогового учета.

3.8. Базовая прибыль за одну акцию

Чистая прибыль за 2019 год 19 563 тыс. руб. количество акций 190601 шт.; базовая прибыль на одну акцию составила 0,1026 тыс. рублей

Чистая прибыль за 2020 год 20 720 тыс. руб. количество акций 190601 шт. ; базовая прибыль на одну акцию составила 0,1087 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2021 год составила 42608 тыс. .руб. количество акций 190601 шт. базовая прибыль на одну акцию составила 0,2235 тыс.руб.

4. Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»

4.1. Структура выручки (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка за отчетный период составила –548874 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах), в том числе:

- выручка от реализации продукции (бункера в сборе, опоры в сборе, балки шкворневой, резервуаров различных модификаций)– 548874 тыс. руб. Из общей выручки за 2021г. оплата неденежными средствами ,т. е путем проведения взаимозачета составила на сумму 365979 тыс. руб.

Выручка за 2020год составила 552215 тыс. руб. (строка 2110 отчета о финансовых результатах),в том числе выручка от реализации готовой продукции составляла 535648 тыс. руб. Из общей выручки за 2020г. оплата неденежными средствами, т.е. путем проведения взаимозачета составила на сумму 399924 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности, т .е. себестоимость продаж готовой продукции составила в 2021г 443189 тыс. руб. , за 2020г. составила 527142 тыс. руб.

Управленческие расходы Общества составили 54109 тыс. руб. сложились из оплаты труда руководителей, отчислений от этой заработной платы, командировочных расходов и т.д.

4.3. Прочие доходы и расходы

Таблица 4.3.1. Расшифровка прочих доходов, расходов за 2021 год

Прочие доходы	2021г.	2020г.
Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Доходы от прочей реализации	19836	13547
Оприходовано лома и технологических отходов	300	
Компенсация от ФСС средств, потраченных на приобретение СИЗ	478	439
Прочие внереализационные доходы	121	95
Итого	20735	14081

Прочие расходы		
Расходы по прочей реализации	17502	10104
Материальная помощь сотрудникам	349	259
Расходы на услуги банков	71	62
Прочие расходы	708	2330
Итого	18630	12755

4.4. Налог на прибыль.

Сумма расхода по налогу на прибыль рассчитывается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02 (утв. Приказом Минфина России от 20.11.2018 г.) то есть исходя из величины текущего налога на прибыль, скорректированного на сумму отложенного налога на прибыль. Учет отложенного налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется затратным методом. Одновременно с этим, при отражении временных разниц в бухгалтерской отчетности применялся балансовый метод учета временных разниц. Отложенный налог на прибыль за 2021г.рассчитан путем суммирования показателей изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств и составил 484 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив в учете АО «Неон» по состоянию на 31.12.2021 г составляет 1294 тыс. руб., включает в себя ОНА от создания резерва по сомнительным долгам в сумме 1003 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство по состоянию на 31.12.2021г. составило 272 тыс. руб.
Сумма текущего налога на прибыль за 2021 год составила 10289 тыс. руб.

Таблица 4.4.1. Текущий налог на прибыль за 2021 год в бухгалтерском учете представлен следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения (бухгалтерская прибыль)	53387
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	10677
Постоянный налоговый доход	
Постоянный налоговый расход	96
Увеличение/уменьшение отложенных налоговых активов	(500)
Увеличение/уменьшение отложенных налоговых обязательств	16
Итого текущий налог на прибыль	10289

5. Оценочные обязательства (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1540)

Таблица 4.10.1. Оценочные обязательства

тыс. руб.						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	4481	7195	(6659)	-	5017
в том числе:						
резерв на оплату	5701	4481	7195	(6659)	-	5017

6. События после отчетной даты.

К существенным событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации.

Обществу не известно о других событиях после отчетной даты, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности АО «Неон», и которые имели место в период между отчетной датой (31 декабря 2021 года) и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и существенным образом отразиться на финансовых показателях Общества на момент составления отчетности нет, что позволяет руководству Общества не создавать резерв по условным обязательствам.

8. Оценка непрерывности деятельности предприятия.

В 2021 году деятельность Общества осуществлялась в условиях распространения коронавирусной инфекции COVID-19. Согласно Указов Президента РФ от 25.03.2020 №206, от 02.04.2020г. №239, которыми на территории РФ были определены меры по реализации комплекса ограничительных мероприятий. Несмотря на введенные ограничительные меры, вызванные пандемией, в конечном итоге, они не оказали существенного влияния на производственный процесс Общества. За 2021г. увеличились объемы производства и комплектующих и запасных частей, для ж/д вагонов. За 2021г. Обществом получена чистая прибыль в сумме 42608 тыс. руб.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, связанных с пандемией, Общество не может точно и надежно оценить свое положение в будущем. Руководство Общества выражает уверенность в способности АО «Неон» продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. В силу чего, активы и обязательства отражены в бухгалтерской отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

9. Риски

Риски в хозяйственной деятельности Общества :

Региональный риск оценивается, как низкий. Непосредственно связан с экономическим, политическим и социальным положением регионов.

Мероприятия для снижения риска: 1)Мониторинг экономического состояния региона; 2)Учет изменений при планировании деятельности.

Отраслевые риски оцениваются, как низкий. Риски, вызванные изменениями в экономическом состоянии отрасли, степенью этих изменений по сравнению с другими отраслями или подотраслями.

Мероприятия для снижения риска: 1)Мониторинг рыночных способностей покупателей, поставщиков, конкурентов; 2) Планирование финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений.

Правовые риски оцениваются, как низкий. Риск убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

Мероприятия для снижения риска: 1) Мониторинг изменений законодательства РФ и РБ; 2) Анализ необходимости изменения внутренней нормативной базы предприятия; 3) Мониторинг внутренних документов на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ.

Риски изменения налогового законодательства оцениваются, как средний. Налоговое законодательство РФ подвержено частым изменениям, при этом не исключается возможности увеличения налогового бремени на предприятие.

Мероприятия для снижения риска: 1) Постоянный мониторинг изменений налогового законодательства;

2) Планирование финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений на последующие годы.

Риск потери деловой репутации оценивается, как низкий. Убытки в результате сужения клиентской базы вследствие формирования в обществе негативного представления об организации, качестве оказываемых ею услуг или характере деятельности в целом.

Мероприятия для снижения риска: Предприятие заботится о своей деловой репутации и стремится поддерживать имидж надежной, открытой компании, заслуживающей доверия партнеров и обеспечивающий качественное и надежное оказание услуг.

Стратегический риск оценивается, как низкий. Предприятие стремится к предупреждению убытков, связанных с ошибками при принятии управленческих решений, определяющих стратегию деятельности и развития..

Мероприятия для снижения риска: Предприятие использует передовые идеи и подходы к ведению бизнеса, создавая основу эффективной и долгосрочной работы.

Кредитный риск оценивается, как низкий. Финансовые убытки в связи с невыполнением контрагентами своих обязательств по предоставленным им заемным средствам (в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги). Мероприятия для снижения риска: 1) Проводится анализ контрагентов на предмет платежеспособности и финансовой устойчивости; 2) регулярно проводится мониторинг дебиторской задолженности.

Риск ликвидности оценивается, как средний. Риск ликвидности связан с возможностями Предприятия своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Риск снижения ликвидности связан с экономической ситуацией в РФ.

Мероприятия для снижения риска: Регулярное планирование денежных потоков.

Риски, способные оказать существенное влияние на деятельность организации в отчетном году, оцениваются как низкие.

Более подробные расшифровки показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представлены в приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Руководитель
ООО «Неон», действующий по доверенности
№ 01/Неон от 13.12.2021г.



В.И. Батайкин

«17» февраля 2022 г.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 418 листа (ов)
Ю.В. Карякина

