

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2018
		07545903		
		4025037793		
		20.13		
		12267	16	
		384		
Организация	Закрытое акционерное общество "ЦИКЛОТРОН"	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)		
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных неорганических химических веществ	по ОКПО		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД		
Местонахождение (адрес)	249030, Калужская обл, Обнинск г, Бондаренко пл, д. № 1, корп. -, кв. -	по ОКОПФ / ОКФС		
		по ОКЕИ		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	16	20	26
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	42 125	29 920	27 618
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	75	75	75
	Отложенные налоговые активы	1180	2 746	2 291	2 452
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 719	10 329	8 931
	Итого по разделу I	1100	48 681	42 635	39 102
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	24 109	17 112	12 213
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 645	5 723	3 265
5	Дебиторская задолженность	1230	94 919	41 554	56 013
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	84 150	38 550	42 600
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	111 966	70 523	38 949
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	321 789	173 462	153 039
	БАЛАНС	1600	370 470	216 097	192 141

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	480	480	480
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	524	524	524
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	328 820	175 508	164 141
	Итого по разделу III	1300	329 824	176 512	165 145
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2	2	2
2	в том числе:		-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2	2	2
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	27 224	28 482	14 733
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	13 420	11 100	12 260
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40 644	39 582	26 993
	БАЛАНС	1700	370 470	216 097	192 140

Руководитель



(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатольевич

(расшифровка подписи)



27 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Закрытое акционерное общество "ЦИКЛОТРОН"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	07545903		
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных неорганических химических веществ	по ОКВЭД	4025037793		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	20.13		
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	563 059	327 275
6	Себестоимость продаж	2120	(376 111)	(296 280)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	186 948	30 995
6	Коммерческие расходы	2210	(34 592)	(18 911)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	152 356	12 084
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 827	3 212
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	83 703	35 140
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств		195	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		518	24
	Курсовые разницы		44 443	15 800
	Прочие расходы	2350	(36 007)	(23 015)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств		(177)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(509)	(24)
	Курсовые разницы		-	(15 444)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	204 879	27 421
	Текущий налог на прибыль	2410	(42 429)	(6 292)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(989)	(969)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	462	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(161)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	162 912	20 968

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	162 912	20 968
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолевич

(расшифровка подписи)



27 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.					Коды	
Форма по ОКУД					0710003	
Дата (число, месяц, год)					31	12 2018
по ОКПО					07545903	
Организация	Закрытое акционерное общество "ЦИКЛОТРОН"				4025037793	
Идентификационный номер налогоплательщика					ИНН	
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных неорганических химических веществ				по ОКВЭД	
Организационно-правовая форма / форма собственности					20.13	
Непубличные акционерные общества / Частная собственность					12267	16
Единица измерения: в тыс. рублей					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 2016 г.	3100	480	-	-	524	164 142	165 146
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 967	20 967
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	20 967	20 967
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	9 600	9 600
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	X	9 600	9 600
-----------	------	---	---	---	---	---	-------	-------

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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	480	-	-	524	175 508	176 512
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	162 912	162 912
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	162 912	162 912
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 600)	(9 600)
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	(9 600)	(9 600)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	480	-	-	524	328 820	329 824

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	176 512	176 512
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	176 512	176 512
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	175 508	175 508
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	175 508	175 508
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	329 824	176 512	165 145

Руководитель Разбаш Анатолий
Анатолевич
 (подпись) (расшифровка подписи)



27 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Закрытое акционерное общество "ЦИКЛОТРОН"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство прочих основных неорганических химических веществ

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

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31

12

2018

07545903

4025037793

20.13

12267

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	576 251	366 700
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	530 446	335 706
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	35 231	16 246
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	10 574	14 748
Платежи - всего	4120	(569 588)	(329 840)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(140 768)	(100 197)
в связи с оплатой труда работников	4122	(275 327)	(208 919)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(43 257)	(4 609)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(110 236)	(16 115)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 663	36 860
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	125 541	110 957
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	827	-
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	120 600	107 600
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 114	3 357
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(91 851)	(108 810)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 851)	(5 260)
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	(75 000)	(103 550)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	33 690	2 147

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 219	2 017
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	-	-
продажа валюты	4315	3 219	2 017
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 448)	(9 806)
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	(10 448)	(9 806)
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	(7 229)	(7 789)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	33 124	31 218
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	70 523	38 949
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	111 966	70 523
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	8 319	356

Руководитель

(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолевич

(расшифровка подписи)



27 марта 2019 г.

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

Форма 07/10005 с.1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	65	(44)	-	-	-	(5)	-	-	-	65	(49)	
	5110	за 2017г.	65	(39)	-	-	-	(6)	-	-	-	65	(45)	
в том числе:														
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2018г.	41	(31)	-	-	-	(2)	-	-	-	41	(34)	
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41	(31)	
	5102	за 2018г.	24	(13)	-	-	-	(2)	-	-	-	24	(15)	
Деловая репутация организации	5112	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	3	-	-
В том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	3	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	отписано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Разбаш Анатолий

Анатолийевич

(расшифровка подписи)



27 марта 2019 г.

[illegible]

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 2018г.	2 954	23 021	(4 728)	(21 247)	-
в том числе:	5250	за 2017г.	752	7 567	(477)	(4 878)	2 954
дунант	5241	за 2018г.	3	-	3	-	-
	5251	за 2017г.	-	3	-	-	3
компьютер	5242	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
насос	5243	за 2018г.	157	-	157	-	-
	5253	за 2017г.	-	157	-	-	157
система эл.снабжения источников стабилизиров. тока	5244	за 2018г.	1 847	4 187	3 017	3 017	-
	5254	за 2017г.	-	1 847	-	-	1 847
установка водоохлаждающая У-150 /чиллер/	5245	за 2018г.	947	-	947	-	-
	5255	за 2017г.	-	947	-	-	947
кондиционер	5246	за 2018г.	-	1 208	604	604	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
чиллер У 150	5247	за 2018г.	-	7 135	-	7 135	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
автомобиль Peugeot Expert VIN: VF3VFANXVJZ044859	5248	за 2018г.	-	1 989	-	1 989	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
преобразователь ГН-ТПП 1000/1500306 УХЛ4	5249	за 2018г.	-	1 246	-	1 246	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
дозиметр рент. и гамма -излучения ДКС АТ 1121		за 2018г.	-	150	-	150	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
вакуумметр мерд-ат-ВИТ19ИТ2.		за 2018г.	-	63	-	63	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Probook 470 G6(2R89E4AB/8250U/81TB		за 2018г.	-	61	-	61	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Электропечь SNOI.30/1100		за 2018г.	-	104	-	104	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
течеискатель гелиевый		за 2018г.	-	1 517	-	1 517	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
насос вакуумный 2НВР-90Д		за 2018г.	-	248	-	248	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
твердомер ТКМ459М		за 2018г.	-	40	-	40	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
лабораторное оборудование для оснащения диагностических лабораторий		за 2018г.	-	837	-	837	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-

гамма-спектрометр GC1518/7935-7RDC-4/DSA	за 2018г.	-	4 237	-	4 237	-
	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 246	-
в том числе:			
преобразователь ПНТПП 1000/1500306УХЛ4 с датчиком	5261	1 246	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	6 228	6 634	7 040
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Разбаш Анатолий
Анатолевич



27 марта 2019 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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведенные первоначальной номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
	5311	за 2017г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
В том числе:											
вклад в уставной капитал	5302	за 2018г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
	5312	за 2017г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	38 550	-	120 600	(75 000)	-	-	-	84 150	-
	5315	за 2017г.	42 600	-	38 550	(42 600)	-	-	-	38 550	-
В том числе:											
банковские депозиты	5306	за 2018г.	38 550	-	120 600	(75 000)	-	-	-	84 150	-
	5316	за 2017г.	42 600	-	38 550	(42 600)	-	-	-	38 550	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	38 625	-	120 600	(75 000)	-	-	-	84 225	-
	5310	за 2017г.	42 675	-	38 550	(42 600)	-	-	-	38 625	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель
(подпись) _____ Разбаш Анатолий
Анатолевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2018г.	17 112	-	441 062	(434 065)	-	-	X	24 109	-	
	5420	за 2017г.	12 214	-	21 259	(16 360)	-	-	X	17 112	-	
В том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	16 829	-	30 230	(23 050)	-	-	12 432	24 009	-	
	5421	за 2017г.	11 412	-	21 229	(15 813)	-	-	-	16 829	-	
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	376 111	(376 111)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	34 592	(34 592)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2018г.	283	-	130	(313)	-	-	-	100	-	
	5428	за 2017г.	802	-	30	(548)	-	-	-	283	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние			списание на финансовый результат	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	41 907	(353)	86 327	-	(32 027)	-	(44)	-	3	585	95 228	(309)
	5530	за 2017г.	56 013	-	377 918	-	(392 377)	-	-	-	-	-	41 907	(353)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	30 648	-	70 519	-	(31 696)	-	-	-	-	-	69 471	-
	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 648	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	7 428	(353)	672	-	(7 101)	-	(44)	-	-	-	999	(309)
	5532	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 428	(353)
Прочая	5513	за 2018г.	9 659	-	15 136	-	(625)	-	-	-	3	585	24 758	-
	5533	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 659	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	41 907	(353)	86 327	-	(32 027)	-	(44)	X	X	X	95 228	(309)
	5520	за 2017г.	56 013	-	377 918	-	(392 377)	-	-	X	X	X	41 907	(353)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 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	-	-	-	-	-	-

6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			перевод из		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2018г.	28 498	5 658	112	(7 632)	-	-	3	585	27 224
	5580	за 2017г.	14 733	939 980	-	(953 730)	-	-	-	-	28 498
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551	за 2018г.	240	62	-	(240)	-	-	-	-	62
	5581	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	240
авансы полученные	5552	за 2018г.	250	-	-	(250)	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	250
расчеты по налогам и взносам	5553	за 2018г.	9 371	3 885	112	(87)	-	-	3	6	13 290
	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	9 371
кредиты	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5556	за 2018г.	18 636	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
5550	за 2018г.	28 498	-	5 658	112	(7 632)	-	X	X	X	27 224
5570	за 2017г.	14 733	-	939 980	-	(953 730)	-	X	X	X	28 498

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	21 951	-
Расходы на оплату труда	5620	194 532	-
Отчисления на социальные нужды	5630	57 627	-
Амортизация	5640	5 916	-
Прочие затраты	5650	130 677	-
Итого по элементам	5660	410 703	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	410 703	-

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

Руководитель  (подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолиевич (расшифровка подписи)



27 марта 2019 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	11 100	20 885	(18 565)	-	13 420
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	11 100	20 885	(18 565)	-	13 420

Руководитель

(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолевич

(расшифровка подписи)



27 марта 2019 г.



Закрытое акционерное общество «Циклотрон»

(ЗАО «Циклотрон»)

Бондаренко пл., д. 1, г. Обнинск, Калужская обл., 249033

Тел. (48439) 9-53-78 (495) 956-91-57, тел./факс (48439) 9-53-78, E-mail: cyclotron@obninsk.com

ОКОПО 07545903, ОГРН 1024000940545, ИНН/КПП 4025037793/402501001

Пояснительная записка к бухгалтерскому отчету за 2018 год

1. Общие сведения

1.1. Учредители (акционеры) Общества

Закрытое акционерное общество «Циклотрон» создано в январе 1994 года (регистрационный номер 01-01(01)/66 от 28.01.1994) путём преобразования Товарищества с ограниченной ответственностью «Циклотрон» на правах правопреемника последнего по всем вопросам.

Государственная регистрация произведена 05.12.2002 (Свидетельство 40 № 000741597, регистрационный номер 1024000940545).

Учредителями Общества в соответствии с Учредительным договором являются члены трудового коллектива ТОО «Циклотрон». Уставный капитал ЗАО «Циклотрон», который составляет 480000 рублей (480000 обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль каждая), полностью оплачен.

На 31.12.2018 акционерами Общества являются 143 физических лица. Доля каждого акционера в Уставном капитале не превышает 2 процентов.

1.2. Предмет деятельности Общества

Предметом деятельности Общества является производство и реализация радиоактивных изотопов, источников излучения на их основе и генераторов радионуклидов. Количество продукции определяется активностью полезного изотопа (количеством распадов атомов в единицу времени). При заключении контрактов и поставке продукции используется единица активности изотопа Ки (Кюри), которая соответствует $3,7 \times 10^{10}$ распадов в секунду. Продукция используется в медицине, в научных исследованиях и в промышленности.

Деятельность Общества регламентируется нормативными документами Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом», Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору и находится под контролем местных органов указанных ведомств.

Производство, хранение, переработка и транспортировка продукции осуществлялась на основании лицензии.

В соответствии с требованиями нормативных документов сформирован фонд вывода из эксплуатации ускорителей Общества (циклотронов РИЦ-14 и У-150) в размере 4150000 (Четыре миллиона сто пятьдесят тысяч) рублей.

Вся продукция ЗАО «Циклотрон» сертифицирована, включая транспортные упаковочные комплекты. Сертификаты-соответствия и сертификаты-разрешения регулярно обновляются.

Для всех рабочих мест проведена специальная оценка условий труда.

Работники общества обеспечены спецодеждой и обувью. Работники, занятые на производстве с вредными условиями, обеспечены средствами индивидуального дозиметрического контроля и спецпитанием. В соответствии с нормативными требованиями производится измерение уровня содержания радиоактивных веществ в организме каждого работника и медицинские осмотры. На входах (выходах) в здание Общества установлены «пешеходные порталы», осуществляющие

автоматический круглосуточный дозиметрический контроль. Постоянно производится дозиметрический контроль внутренних помещений Общества.

Произведены следующие виды страхования:

- Гражданской ответственности эксплуатирующих организаций – объектов использования атомной энергии, предусматривающей возмещение ущерба третьим юридическим и физическим лицам при производстве, использовании, переработке, хранении и транспортировке радиоактивных веществ на территории, прилегающей к Обществу.
- Ответственности перед третьими лицами при транспортировании радиоактивных веществ, предусматривающей возмещение ущерба третьим юридическим и физическим лицам в процессе перевозок, транзитного хранения и выполнения погрузочно-разгрузочных работ с радиоактивными материалами.
- Коллективное страхование от несчастных случаев работников предприятий и организаций, предусматривающее возмещение ущерба, причинённого работнику вследствие радиационного воздействия на производстве.

1.3. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2018 г. 115 человек, штатный состав - 108 человек.

1.4. Руководящие органы ЗАО «Циклотрон»

Наблюдательный совет

1. Гукасова Елена Николаевна – председатель,
члены совета:
2. Демченко Юрий Александрович
3. Астахов Михаил Николаевич
4. Лебедев Юрий Викторович
5. Разбаш Анатолий Анатольевич

Администрация

- | | |
|--------------------------------|--|
| 1 Разбаш Анатолий Анатольевич | - Генеральный директор |
| 2. Иванов Александр Васильевич | - Заместитель генерального директора-
главный инженер |
| 3. Князев Владимир Федорович | - Заместитель генерального директора
по административно- хозяйственной работе |
| 4. Макарова Ирина Николаевна | - Начальник финансово-экономической
службы - главный бухгалтер |

2. Сведения об учётной политике и её изменениях

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, учётной политики, утверждённой приказом руководителя предприятия.

Общество при формировании бухгалтерской отчётности не допускало отступлений от правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Активы и обязательства оценены в отчётности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, финансовых вложений, по которым определена текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

При подготовке бухгалтерской отчётности значительной неопределённости в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, не имеется.

Изменения в учётную политику на 2018 г. не вносились.

Основные положения учетной политики ЗАО «Циклотрон»:

- установлен уровень существенности равный 5 (пять) %;
- способ начисления амортизации объектов основных средств – линейный по нормам, исчисленным, исходя из принятых сроков полезного использования.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- вновь поступившие объекты основных средств стоимостью не более 40000 руб. за единицу учитываются в составе материальных ценностей (МПЗ) и списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию или производство;
- способ начисления амортизации нематериальных активов – линейный;
- материальные ценности принимаются к учёту по фактической себестоимости;
- при отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;
- транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) учитываются в стоимости МПЗ; приобретённые МПЗ приходяются на склад с учётом стоимости ТЗР, для этого общая величина ТЗР распределяется пропорционально между покупной стоимостью полученных МПЗ;
- специальная оснастка и специальная одежда сроком использования свыше года списывается единовременно;
- используется «котловой» метод учёта затрат;
- коммерческие расходы признаются полностью в отчётном периоде;
- управленческие расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг;
- в составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с продажей продукции.
- выручка от продажи продукции, а также прочие доходы отражаются на момент перехода права собственности;
- создаются резервы по сомнительным долгам и на оплату отпусков.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Организация производит пересчёт стоимости имущества и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в рубли по курсу, котируемому ЦБ РФ для иностранной валюты по отношению к рублю на дату совершения операций и на каждую отчётную дату, то есть на конец каждого месяца.

Переоценке подлежат:

- денежные знаки в кассе;
- средства расчётов в банке и иных кредитных учреждениях;
- денежные и платёжные документы;
- средства в расчётах (включая заёмные обязательства) с любым юридическим и физическим лицом;
- краткосрочные ценные бумаги.

Курсы валют на 31 декабря 2018 г. составили:

- 69,4706 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2017 г. – 57,6002 руб.; 31 декабря 2016 г. – 60,6569 руб.).

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, подвержены незначительному риску изменения стоимости и отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе. В частности, Общество относит к денежным

эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения до трёх месяцев, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трёх месяцев.

3. Финансовая деятельность

3.1. Объёмы продаж, рынки сбыта

Основная часть продукции поставляется на экспорт, доля экспорта в 2018 году составила 98%. Экспортные поставки осуществлялись через комиссионера АО «В/О Изотоп». Комиссионер осуществляет юридическое и организационное обеспечение поставок (оформление контрактов, паспортов сделки, таможенные процедуры, заказ авиаперевозов и т.д.). Продукция отправляется через аэропорты Домодедово и Шереметьево.

Выручка от реализации поступает на транзитный валютный счёт комиссионера, который оставляет себе комиссионное вознаграждение в соответствии с Договором комиссии (6% от контрактной стоимости продукции) и перечисляет остальную часть на транзитный валютный счёт предприятия. Обязательную продажу валюты каждый осуществляет самостоятельно. По условиям договора комиссии ЗАО «Циклотрон» оплачивает все расходы по обработке груза в аэропортах и таможенные пошлины.

В 2018 году поставлено радиоактивной продукции в 21 страну мира на сумму 5 миллиона 557 тысячи долларов США и 2 миллион 693 тысячи Евро. Получено за поставленную продукцию 4 миллиона 743 тысячи долларов США и 2 миллиона 881 тысяча Евро. Основные покупатели – фирмы США и Германии. Средний срок оплаты поставленной продукции – 49 дней.

Объём реализации продукции в 2018 году составил 563 059 тысяч рублей, валовая прибыль (прибыль от производства) составила 186 948 тысяч рублей, прибыль от продаж – 152 356 тысяч рублей. Чистая прибыль – 162 912 тыс. рублей. Прибыль для налогообложения составила 212 107 тыс. рублей.

3.2. Внереализационные доходы и расходы

В 2018 году общая величина прочих доходов составила 88 530 тысяч рублей, в том числе:

- курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	44 443 тыс. руб.;
- проценты по депозитам	4 827 тыс. руб.;
- компенсация по договору	35 230 тыс. руб.;
- доход от продажи валюты	3 219 тыс. руб.;
- доход от реализации имущества	702 тыс. руб.;
- прочие	109 тыс. руб.

Общая величина прочих расходов составила 36 044 тысяч рублей, в том числе:

- отрицательная курсовая разница	27 022 тыс. руб.;
- услуги банка, комиссия по договору	1 957 тыс. руб.;
- расходы по реализации имущества	749 тыс. руб.;
- ведение документации по акционерному обществу	210 тыс. руб.;
- налоги и сборы, относимые на финансовые результаты	442 тыс. руб.;
- благотворительный взнос	30 тыс. руб.

В соответствии с уставом, локальными нормативными актами и экономической необходимостью были произведены расходы, которые не учитываются в базе налога на прибыль. Общая сумма этих расходов составила 5 634 тыс. рублей, из них 4357 тыс. рублей выплаты в пользу работников предприятия в рамках трудовых отношений.

3.3. Инвестиционная деятельность

В 2018 году на капитальные вложения было израсходовано 18 297 тыс. руб., введено в эксплуатацию основных средств на сумму 21 246 тыс. руб.

3.4. Финансовое положение организации

По итогам 2018 года предприятие имеет чистую прибыль 162 912 тыс. рублей.

Собственные средства предприятия на 31.12.2018 они составляют 329 824 тыс. рублей.

Финансовое положение является устойчивым. Предприятие имеет высокую обеспеченность собственными средствами, достаточный объем оборотных средств.

Общество является платежеспособным. Не имеет долгов по заработной плате, по текущим платежам в бюджет и внебюджетные фонды. Не имеет задолженностей в рамках договорных отношений по предоставлению услуг для производственных нужд.

Задолженность зарубежных покупателей по экспортным контрактам на 31.12.18 составляет 65 929 тысячи рублей (в валюте 681 тыс. долларов и 234 тыс. евро).

Резерв по сомнительным долгам создавался по просроченной задолженности. Сумма созданного резерва составила 309 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием оснований для его создания.

3.5. Благотворительная деятельность

В 2018 году оказана благотворительная помощь Обнинской первичной организации ВОС на сумму 30 тыс. руб.

4. Информация о сегментах и прекращаемой деятельности

ПБУ 12/2010 «Информация о сегментах» в соответствии с п. 2. этого ПБУ не применяется.

В 2016 году предприятие не имело деятельности, признанной прекращаемой.

5. Об участии в совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

6. События после отчётной даты

В период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчётный год не было событий, которые можно характеризовать как события после отчётной даты и которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Решение о выплате дивидендов за 2018 год будет приниматься после утверждения годовой бухгалтерской отчётности.

7. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Обществом сформированы оценочные обязательства по выплате отпускных работникам в сумме 13420 тысяч рублей на 31.12.2018.

8. О связных сторонах

На 31.12.2018 акционерами Общества являются 143 физических лица. Доля каждого акционера в Уставном капитале не превышает 2 процентов. 54 акционера являются работниками предприятия.

Аффилированными лицами ЗАО «Циклотрон» являются генеральный директор Разбаш Анатолий Анатольевич и члены наблюдательного совета (Гуасова Елена Николаевна – председатель, Демченко Юрий Александрович, Астахов Михаил Николаевич, Лебедев Юрий Викторович, Разбаш Анатолий Анатольевич).

Общество является учредителем ЗАО «Нуклид транс».

В отчётном периоде было отгружено продукции в адрес ЗАО «Нуклид транс» 571 тыс. руб.

Управленческому персоналу производятся краткосрочные выплаты по трудовым договорам и страховые взносы. Размер вознаграждения управленческому персоналу за 2018 год составил 20 936 тыс. руб., включая страховые взносы.

9. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

В отчётном году чистая прибыль составила – 162 911 749 рублей 72 коп.

Количество акций не менялось в течение года – 480000 штук.

Прибыль на 1 акцию -339 рублей 40 коп.

10. Условные обязательства и условные активы

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

По состоянию на 31.12.2018 г. судебных разбирательств нет.

11. Риски хозяйственной деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску, связанному с изменением курсов валют.

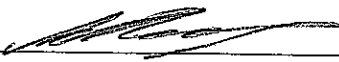
Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Общество оценивает кредитный риск по заёмным средствам, как низкий, так как кредиторская задолженность общества носит краткосрочный характер.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении дебиторской задолженности как средний, поскольку осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объёме погасить имеющиеся на отчётную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заёмного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заёмным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки её погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

Генеральный директор
ЗАО "Циклотрон"


А.А.Разбаш



«27» марта 2019г.