АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества«Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований» (ОАО «НИИТЭХИМ»), ОГРН - 1027739137986, 117420, г. Москва, ул. Наметкина, 14, корп.1, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.

Прочая информация

Ответственность за подготовку и достоверное представление прочей информации несет руководство. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом

отчете ОАО «НИИТЭХИМ» за 2019 год, но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или данными, полученными нами в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (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 аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения,

содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем

аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель аудиторской организации В.П. Филиппов
(Квалификационный аттестат 05-000056 выдан 20 января 2012 года)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Гарант»
ОГРН 1127746103044
129226, г. Москва, ул. Сельскохозяйственная, дом 11, корпус 3, 1 этаж, пом. II, офис 52
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций № 12006010394.

«20» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2019
Организация	**Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"**	по ОКПО	00208999	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7728014805	
Вид экономической деятельности	**Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**	по ОКВЭД 2	72.19	
Организационно-правовая форма / форма собственности	/	по ОКОПФ / ОКФС	47	41
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Местонахождение (адрес)

117420, Москва г, Наметкина ул, дом № 14, корпус 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО «АФ «Гарант»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7717718550
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1127746103044

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	13 510	14 339	12 763
3.2	в том числе: в т.ч. на балансе ДУ		12 295	12 481	12 676
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	2 852	2 852	2 852
	Итого по разделу I	1100	16 361	17 191	15 615
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	3 897	2 408	562
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	8 519	15 755	3 542
4.3	в том числе: в т.ч. на балансе ДУ		1 196	1 265	1 275
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 726	8 580	28 033
	в том числе: в т.ч. на балансе ДУ		14 373	4 927	16 265
3.4	Прочие оборотные активы	1260	-	30	12
	Итого по разделу II	1200	35 142	26 773	32 149
	БАЛАНС	1600	51 503	43 963	47 764

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	16 877	16 877	17 531
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
9	Резервный капитал	1360	2	2	2
7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 612	10 296	8 498
	Итого по разделу III	1300	27 500	27 185	26 040
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
8.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 532	2 607	2 538
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 532	2 607	2 538
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.1	Кредиторская задолженность	1520	20 262	12 676	15 448
5.1	в том числе: в т.ч. на балансе ДУ		12 606	10 420	10 006
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.2	Оценочные обязательства	1540	1 209	1 495	1 592
	Прочие обязательства	1550	-	-	2 145
	в том числе: в т.ч. на балансе ДУ		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	21 471	14 171	19 185
	БАЛАНС	1700	51 503	43 963	47 764

Руководитель _____ **Аминев Салават Хурматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: **Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"**	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности: **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**	по ОКВЭД 2	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
7	Выручка	2110	206 232	136 027
7	Себестоимость продаж	2120	(198 419)	(128 452)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 813	7 575
7	Коммерческие расходы	2210	(4 839)	(3 172)
7	Управленческие расходы	2220	(15 441)	(14 648)
7	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(12 467)	(10 245)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
7	Проценты к получению	2320	24	17
	Проценты к уплате	2330	-	-
7	Прочие доходы	2340	59 416	62 933
7	Прочие расходы	2350	(46 298)	(51 773)
7	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	675	933
8	Текущий налог на прибыль	2410	(369)	(211)
8	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(159)	(94)
8	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	75	(69)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
7	Чистая прибыль (убыток)	2400	381	653

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	-
7	Совокупный финансовый результат периода	2500	381	653
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Аминев Салават Хурматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	по ОКВЭД 2	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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 2017 г.	3100	9	-	17 531	2	8 498	26 040
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 145	1 145
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	653	653
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	653	653
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	492	492
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(653)	-	-	(653)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(653)	X	-	(653)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	9	-	16 877	2	10 296	27 184
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	381	381
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	381	381
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(65)	(65)
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	(65)	(65)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	9	-	16 877	2	10 612	27 500

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	26 040	653	492	27 185
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	26 040	653	492	27 185
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8 498	653	1 146	10 296
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	8 498	653	1 146	10 296
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	17 542	-	-	16 889
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	17 542	-	-	16 889

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	27 500	27 185	26 040

Руководитель _____ **Аминев Салават Хурматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	по ОКВЭД 2	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	278 937	209 191
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	204 987	134 277
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Доверительное Управление	4114	73 868	74 862
прочие поступления	4119	82	52
Платежи - всего	4120	(264 765)	(227 401)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(174 136)	(121 521)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23 337)	(21 421)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(978)
НДФЛ	4125	(3 570)	(3 320)
страховые взносы	4126	(5 665)	(6 576)
платежи поставщикам у ДУ	4127	(25 433)	(34 847)
вознаграждение ДУ	4128	(16 383)	(16 695)
налоги		(7 955)	(4 618)
прочие платежи	4129	(8 286)	(17 425)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	14 172	(18 210)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	24	636
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	619
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	24	17
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 946)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(1 946)
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	-	-

	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	24	(1 310)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	(13)	-
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	(13)	-
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	(13)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 183	(19 520)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 580	28 033
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 726	8 580
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(37)	67

Руководитель _____ **Аминев Салават Хурматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к финансовой (бухгалтерской) отчетности

ОАО «НИИТЭХИМ»

за 2019 г.

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ОАО «НИИТЭХИМ»

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований» (ОАО «НИИТЭХИМ»)

ИНН/КПП организации: 7728014805/772801001

Дата создания (государственной регистрации): 28 июня 1994 г. (свидетельство Московской регистрационной палаты № 032.848 от 28.06.1994 г.)

Генеральный директор ОАО «НИИТЭХИМ»: Аминев Салават Хурматович.

Главный бухгалтер Крылова Татьяна Владимировна

Среднегодовая численность работников ОАО «НИИТЭХИМ» за 2019 г. составила 27 человек, в том числе 1 совместитель, по договорам гражданско-правового характера привлекалось 3 человека.

1.2 Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности ОАО «НИИТЭХИМ» являются: научные исследования и разработки в химическом комплексе, организация выставок и конференций, торговля продукцией химического производства. С июня 2016 года находящееся в собственности здание по адресу г. Москва, ул. Наметкина, д.14, корп.1 было передано в доверительное управление ООО «Виартон».

1.3 Финансовое положение организации

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в имущественном и финансовом положении ОАО «НИИТЭХИМ» за 2019 г. отражены в таблице № 1 «Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ». Среди научно-исследовательских работ, проводимых ОАО «НИИТЭХИМ» в 2019 г., 87% приходилось на работы, выполненные за счет средств бюджетов (исполнение государственных контрактов Министерства промышленности и торговли Российской Федерации и Министерство энергетики Российской Федерации).

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2019 г.

Утверждение бухгалтерской отчетности ОАО «НИИТЭХИМ» за 2019 г. планируется на общем собрании акционеров 24.04.2020 г. В 2019 году получена прибыль 381 тысяча рублей.

Таблица 1. Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ» за 2019 г.

Наименование показателя	Формула расчета	Показатели отчетного периода	
		на 31.12.18	на 31.12.19
Анализ ликвидности и платежеспособности			
коэффициент текущей ликвидности (К1)	стр.1200/(стр.1520+1550)- по данным ф.№1	2,17	1,73
Анализ финансовой устойчивости			
коэффициент финансовой устойчивости	(стр.1300+стр.1400)/стр. 1600 - по данным ф. №1	0,66	0,58
Анализ деловой активности			
Оборачиваемость кредиторской задолженности, в днях	(среднегодовое значение стр. 1520 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	27,02	28,75
Оборачиваемости дебиторской задолженности, в днях	(среднегодовое значение стр. 1230 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	25,53	21,18
Анализ рентабельности			
Общая рентабельность, %	(стр. 2300 /2110) *100% - по данным ф. № 2	0,69	0,32

1.4 Состав органов управления организации

В соответствии с решением общего собрания акционеров от 25.05.2018 года в совет директоров ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Аминев Салават Хурматович Генеральный директор ОАО «НИИТЭХИМ»

Лачков Виталий Александрович (председатель) Генеральный директор ООО «Центр частных проектов экономики и права».

Карлов Алексей Владимирович Генеральный директор ЗАО «Русская финансово-промышленная группа»

Плыкин Александр Владимирович Заместитель Председателя Правления ООО «Русьуниверсалбанк»

Очередко Вадим Александрович - Генеральный директор ООО «Инвестиционная компания «Премьера».

Состав совета директоров остался без изменений решением общего собрания акционеров от 04.04.2019 года

- Единоличный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с уставом ОАО «НИИТЭХИМ» единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Решением Совета Директоров от 15.06.2017г. на должность генерального директора на три года был повторно избран Аминев Салават Хурматович.

- Коллегиальный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с уставом Общества, коллегиальным исполнительным органом общества является правление.

Правление ОАО «НИИТЭХИМ» на 2019 год не сформировано.

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон ОАО «НИИТЭХИМ»:

- Акционеры, владеющие более 20% голосующих акций в течение 2018 года:

ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью
Доля участия в уставном капитале % 37,26
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 28,99

Карлов Алексей Владимирович
Доля участия в уставном капитале % 37,68
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 47,06

Лачков Виталий Александрович
Доля участия в уставном капитале % 17,51
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 21,26

На 31.12.2019 г. на номинального держателя акций Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН» зарегистрировано 72,28% от общего количества акций: 1660 или 74,61% привилегированных акций и 4773 или 71,51% обыкновенных акций.

- Совет директоров.

За исполнение функций членов Совета директоров выплаты не производились.
Операций с указанными акционерами, номинальными держателями акций, а также с членами совета директоров в 2019 году не было.

- Управленческий персонал высшего звена

В 2019 г. основной управленческий персонал руководства составил 4 человека (генеральный директор, заместитель генерального директора, директор по НИР, ученый секретарь). Информация о размере вознаграждений выплачиваемых основному управленческому персоналу:

- оплата труда – 7 485 тыс. руб.; - оплачиваемый отпуск – 637 тыс. руб.; (в т.ч. НДФЛ – 1 049 тыс. руб.)

- дивиденды - 733,75 рублей

- страховые взносы с этих выплат – 1 803 тыс. руб.;

Начислено дивидендов в 2019 году по итогам 2018 года – 65 303,75 рублей. Перечислено с учетом удержанного НДФЛ – 65 278, 30 рублей. Не зачислено на счета акционеров и возвращено на расчетный счет в связи с устаревшими (необновленными) акционерами данными 40 532,35 рублей.

1.6 Основные сведения об акциях

Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2019 г. отражены в соответствующей таблице (Таблица 2).

Таблица . Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ»

№ п/п	Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
1	Акции, оплаченные по состоянию на 31 декабря 2019 г. а) обыкновенные акции, а именно:	6675	6675

№ п/п	Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
	- эмитированные в предыдущих периодах	6675	6675
	b) привилегированные акции, а именно		
	- эмитированные в предыдущих периодах	2225	2225

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации за 2019 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Основные элементы учетной политики на 2019 г.

Уровень существенности для раскрытия показателей об отдельных активах, обязательствах, доходов и расходов установлен в размере 5 процентов от валюты баланса

Способ отражения основных средств:

Основные средства принимается к бухгалтерскому учету при выполнении следующих условий:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;

д) актив имеет стоимостное ограничение равное 40 тыс. рублей.

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом. Сроком полезного

использования является период, в течение которого использование объекта основных средств может приносить экономические выгоды. При определении срока полезного использования используется Классификация основных средств, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

Способ отражения материально-производственных запасов:

В качестве материально-производственных запасов признаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- используемые для управленческих нужд организации.

Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Выбытие материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением.

Остатки готовой продукции оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете организации по фактической производственной себестоимости.

Способ отражения резервов:

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создаются резервы:

-по сомнительным долгам. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сомнительная задолженность отражается в составе дебиторской задолженности.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создаются оценочные обязательства:

- на предстоящую оплату отпусков. Величина отчислений рассчитывается и формируется ежемесячно исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков и начисленных на эти суммы страховых взносов.

Способ отражения доходов и расходов:

Доходами от обычных видов деятельности общество признает:

доходы от НИР и информационно-консультационных услуг;

доходы от реализации издательской продукции;

доходы от выставочной деятельности;

доходы от торговли товарами химического производства

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы признаются на дату утверждения сторонами Акта приема передачи выполненных работ по договорам, услугам.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

К расходам по обычным видам деятельности, относятся расходы по направлениям:

расходы по НИР и информационно-консультационной деятельности;

расходы по издательской продукции;

расходы по выставочной деятельности;

расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов.

расходы на торговлю товарами химического производства

Все остальные расходы относятся к прочим.

Расходы принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы связанные непосредственно с исполнением работ и оказанием услуг относятся на себестоимость выполненных работ, оказанных услуг. Распределение затрат по НИР и информационным услугам в целях формирования себестоимости каждого договора производится на основании отчета научного участия. Затраты по тематике планируемых договоров формируют в бухгалтерском и налоговом учете остатки незавершенного производства по счету 20.01.

Управленческие расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

С июня 2016 года находящееся в собственности здание по адресу г. Москва, ул. Наметкина, д.14, корп.1 было передано в доверительное управление ООО «Виартон». Начиная с июля 2016 года доходы от аренды поступающие через доверительного управляющего отражаются в бухгалтерском и налоговом учете как прочие внереализационные расходы. Как прочие внереализационные расходы отражаются

расходы доверительного управляющего по эксплуатации здания и вознаграждение доверительного управляющего.

3. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности ОАО «НИИТЭХИМ» и текстовые пояснения

3.1. НМА и НИОКР

У общества отсутствуют нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	22 569	(8 230)		(92)	92	(829)	-	-	22 476	(8967)
	5210	за 2018 г.	22 292	(9 529)	1 947	(1 670)	1 670	(371)	-	-	22 569	(8 230)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019 г.	1 399	(1 397)	-	(85)	85	(1)	-	-	1 315	(1 314)
	5211	за 2018 г.	1 399	(1 396)	-	-	-	(1)	-	-	1 399	(1 397)
Транспортные средства	5202	за 2019 г.	1 947	(105)				(631)	-	-	1 947	(737)
	5212	за 2018 г.	1 670	(1 611)	1 947	(1 670)	1 670	(164)	-	-	1 947	(105)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019 г.	684	(669)	-	-	-	(21)	-	-	684	(680)
	5213	за 2018 г.	684	(648)	-	-	-	(21)	-	-	684	(669)
В том числе:на балансе у ДУ	5204	за 2019 г.	71	(70)	-	-	-	(1)	-	-	71	(71)
	5214	за 2018 г.	71	(60)	-	-	-	(10)	-	-	71	(70)
Здания	5204	за 2019 г.	18 539	(6 058)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(6 244)
	5214	за 2018 г.	18 539	(5 873)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(6 058)
В том числе:на балансе у ДУ	5206	за 2019 г.	18 539	(6 058)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(6 244)
	5216	за 2018 г.	18 539	(5 873)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(6 058)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2. 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 2019 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018 г.	-	1 947	-	(1 947)	-
в том числе: Автомобиль Toyota Camry Люкс Safety	5241	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018 г.	-	1 947	-	1 947	-

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за отчетный период не было

Иное использование основных средств

3.2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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, в тыс. руб.	5283	219 039	219 039	287 879
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	-	-	-

Арендуемые основные средства, учитываются на забалансовом учете, согласно оценке, указанной в договорах на аренду. Земельный участок ОАО «НИИТЭХИМ», находящийся в аренде, учитывается на забалансовом счете по кадастровой стоимости этого земельного участка.

По строке 1340 баланса отражена переоценка 2002 года здания по ул. Наметкина, д.14. к.1. в размере 16 877 203,06 руб.

3.3. Финансовые вложения

В 2019 году ОАО «НИИТЭХИМ» не осуществляло финансовых вложений.

3.4. Прочие внеоборотные активы

Расходы будущих периодов

Таблица Расходы будущих периодов ОАО «НИИТЭХИМ» на 31.12.2019 г.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 01.01.2019	Изменение доходов/расходов за 2016г.		Сальдо на 31.12.2019
			Увеличение	Уменьшение	
1.	Расходы будущих периодов, в т.ч.:	2882			2882
1.1.	программное обеспечение (срок полезного использования менее года);	30	-	30	-
1.2	Расходы на предполагаемую реконструкцию	2852			2852

Программное обеспечение со сроком полезного использования более года включается в состав прочих внеоборотных активов, со сроком менее года в прочие оборотные активы. Расходы на предполагаемую реконструкцию здания отражаются на 97 счете.

4. Оборотные активы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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 2019 г.	2 408	-	207 677	(206 187)	-	-	X	3 897	-
	5420	за 2018 г.	562	-	136 590	(134 744)	-	-	X	2 408	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	197	-	711	(884)	-	-	-	24	-
	5421	за 2018 г.	117	-	1 098	(1 018)	-	-	-	197	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	1 487	-	1 600	(939)	-	-	-	2 148	-
	5422	за 2018 г.	445	-	2 066	(1 024)	-	-	-	1 487	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	177 878	(177 878)	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	100 114	(100 114)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	724-	-	22 648	(21 646)	-	-	-	1 726	-
	5425	за 2018 г.	-	-	30 139	(29 415)	-	-	-	724	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	4 839	(4 839)	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	3 172	(3 172)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге у общества нет

4.2. Денежные средства

	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Денежные средства на рублевых расчетных счетах	8 186	3 237
На расчетном счете у Доверительного управляющего	14 373	4 927
Валютные счета	138	392
Касса	29	24
Всего	22 726	8 580

4.3. Наличие и движение дебиторской задолженности

4.3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	2 670	(404)	12 348	-	(1 132)	(47)	(404)	-	-	563	14 491	-
	5530	за 2019 г.	14 491	-	5 880	-	(12490)	(558)	-	-	-	-	7323	
в том числе: Расчеты с покупателями	5511	за 2018 г.	1 159	(404)	2 076	-	(596)	-	(404)	-	-	-	2 639	-

и заказчиками	5531	за 2019 г.	2 639	-	5 033	-	(1597)	-	(558)	-	-	-	5 517	
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	986	-	10 125	-	(535)	(47)	-	-	-	-	10 530	-
	5532	за 2019 г.	10 530	-	732	-	(10309)	-	-	-	-	-	953	-
Прочая	5513	за 2018 г.	525	-	147	-	(2)	-	-	-	-	563	1 234	-
	5533	за 2019 г.	1 322	-	114	-	(584)	-	-	-	-	-	852	-
Дебиторская задолженность на балансе ДУ	5514	за 2018 г.	1 275	-	2 016	-	(1 275)	-	-	-	X	X	1265	-
	5534	за 2019 г.	1 265	-	1 196	-	(1 265)	-	-	-	X	X	1 196	-
Итого	5500	за 2018 г.	3 945	(404)	14 364	-	-2407	(47)	(404)	X	X	X	15755	-
	5520	за 2019 г.	15 755	-	7 076	-	-13 755	(558)	-	X	X	X	8 519	

На 31.12.2018 резерв по сомнительным долгам отсутствовал. На 31.12.2019г. резерв по сомнительным долгам отсутствует.

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	5 440	297	-	(4 012)	(32)	-	-	563	2 256
	5580	за 2019 г.	2 256	5 783	-	(358)	(25)	-	-	-	7 656
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	818	257	-	(779)	-	-	-	-	297
	5581	за 2019 г.	297	31	-	(292)	-	-	-	-	35
авансы полученные	5562	за 2018 г.	218	26	-	(165)	(32)	-	-	-	48
	5582	за 2019 г.	48	1 647	-	(23)	(25)	-	-	-	1647
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	3 825	2	-	(2 491)	-	-	-	563	1 899
	5583	за 2019 г.	1 899	3 461	-	(42)	-	-	-	-	5 317
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	579	12	-	(579)	-	-	-	-	12
	5586	за 2019 г.	12	644	-	-	-	-	-	-	656
Кредиторская задолженность на балансе ДУ	5567	за 2018 г.	10 006	414	-	-	-	-	X	X	10 420
	5587	за 2019 г.	10 420	12 606	-	(10 420)	-	-	X	X	12 606
Итого	5550	за 2018 г.	15 446	711	-	(4 012)	(32)	X	X	X	12 676
	5570	за 2019 г.	12 676	17 855	-	(10 778)	(25)	X	X	X	20 262

Прочие оборотные активы и кредиторская задолженность отражены в балансе без учета НДС с авансов.

5.2 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на конец периода 31.12.2018	Признано (создано)	Списано	Остаток на конец периода 31.12.2019
Оценочные обязательства - всего	1495	2 173	(2 459)	1 209
в том числе:				
резервы под отпуска	1495	2 173	(2 459)	1 209

6. Структура затрат

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2019 г.
Материальные затраты (в т.ч. стоимость товаров)	5610	101 071	178 804
Расходы на оплату труда	5620	22 628	26 602
Страховые взносы	5630	6 463	7 319
Амортизация	5640	136	643
Прочие затраты в том числе формирование резерва на оплату отпусков	5650	18 208	7 438
Итого по элементам	5660	148 506	220 810
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(2 234)	(2 110)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	146 272	218 700

Расшифровка затрат на производство по элементам включает управленческие и коммерческие расходы.

7. Финансовые результаты

Финансовые результаты ОАО «НИИТЭХИМ» за 2019 г.

Показатель	**2018 г**	**2019г.,** **тыс. руб.**
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**136 027**	**206 232**
Выручка от реализации издательской продукции и рекламы	**232**	**152**
Выручка от НИР и информационно-консультационных услуг	**23 915**	**14 099**
Выставочная деятельность	**4 500**	**4 500**

Торговля товарами химической промышленности	**107 380**	**187 481**
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**128 452**	**198 419**
Себестоимость издательской продукции и рекламной деятельности	**930**	**494**
Себестоимость НИР и информационно-консультационных услуг	**25 867**	**18 888**
Торговля (стоимость товаров)	**100 079**	**177 878**
Выставочная деятельность	**1 576**	**1 159**
Валовая прибыль(убыток)	**7 575**	**7 813**
Коммерческие расходы	**3 172**	**4 839**
Управленческие расходы	**14 648**	**15 441**
Долевое участие в других организациях	**0**	**0**
Проценты к получению	**17**	**24**
Прочие доходы всего, в том числе:	**62 933**	**59 416**
По деятельности Доверительного Управляющего	**59 091**	**59 273**
Списание кредиторской задолженности	**32**	**67**
Курсовые разницы	**92**	**1**
Штрафы и неустойки по хозяйственным договорам	**35**	**65**
Прочие расходы	**-**	**10**
Доходы от продажи основных средств	**619**	**-**
Прочие доходы – пересчет налога на имущество за 2017 год	**3 064**	**-**
Прочие расходы, в т.ч.:	**51 773**	**46 298**
По деятельности Доверительного Управляющего :	**43 328**	**35 938**
Коммунальные расходы и ремонт	**28 026**	**19 774**
Вознаграждение Управляющего	**15 302**	**16 164**
Налог на имущество	**7 207**	**8 305**

Расходы на услуги банков	**188**	**167**
Курсовые разницы	**25**	**38**
НДС	**88**	**101**
Материальные расходы	**26**	**23**
Расходы соц. характера	**120**	**155**
Внереализационные расходы по трудовым договорам	**264**	**381**
Налоги транспорт	**43**	
Внереализационные расходы по ведению реестра акционеров	**103**	**142**
Штрафные санкции	**58**	**68**
Списанная дебиторская задолженность	**46**	**558**
Членский взнос в союз химиков	**115**	**115**
Прочие расходы	**162**	**307**
Текущий налог на прибыль	**211**	**369**
Прибыль до налогообложения	**933**	**675**
Чистая прибыль (убыток)	**653**	**381**

По итогам 2019 года чистая прибыль на 1 акцию составила 42 рубля 81 копейку.

8. Налог на прибыль

8.1. Текущий налог на прибыль организации

При составлении бухгалтерской отчетности ОАО «НИИТЭХИМ» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сведения о постоянных и отложенных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах за 2019 год ОАО «НИИТЭХИМ», отражены в соответствующей таблице:

Текущий налог на прибыль за 2019 г., руб.

№ п/п	**Наименование показателя**	**За 2019, тыс. руб.**
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	265 672
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	264 997
3.	Прибыль(убыток) до налогообложения	675
4.	Постоянные налоговые обязательства	(159)

№ п/п	Наименование показателя	За 2019, тыс. руб.
5.	Условный расход по налогу на прибыль	(135)
6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	75
7.	Текущий налог на прибыль	369
8.	Прибыль (убыток)	381

В 2019 году по результатам деятельности получена прибыль 381 тысяча рублей.

Отложенные налоговые обязательства возникли из-за разного срока амортизации основных средств и расходов будущих периодов в налоговом и бухгалтерском учете, а также из-за применения в налоговом учете амортизационной премии.

Изменения отложенных налоговых обязательств за 2019 год

	На 31.12.18 в тыс. руб.	Погашено	Сформировано	На 31.12.19 в тыс. руб.
Основные средства	2 607	75		2 532
Расходы будущих периодов	0	0		0
Итого	2 607	75		2 532

9. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	13 510	14 339	12 763
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	2 852	2 852	2 852
Запасы	1210	3 897	2 408	562

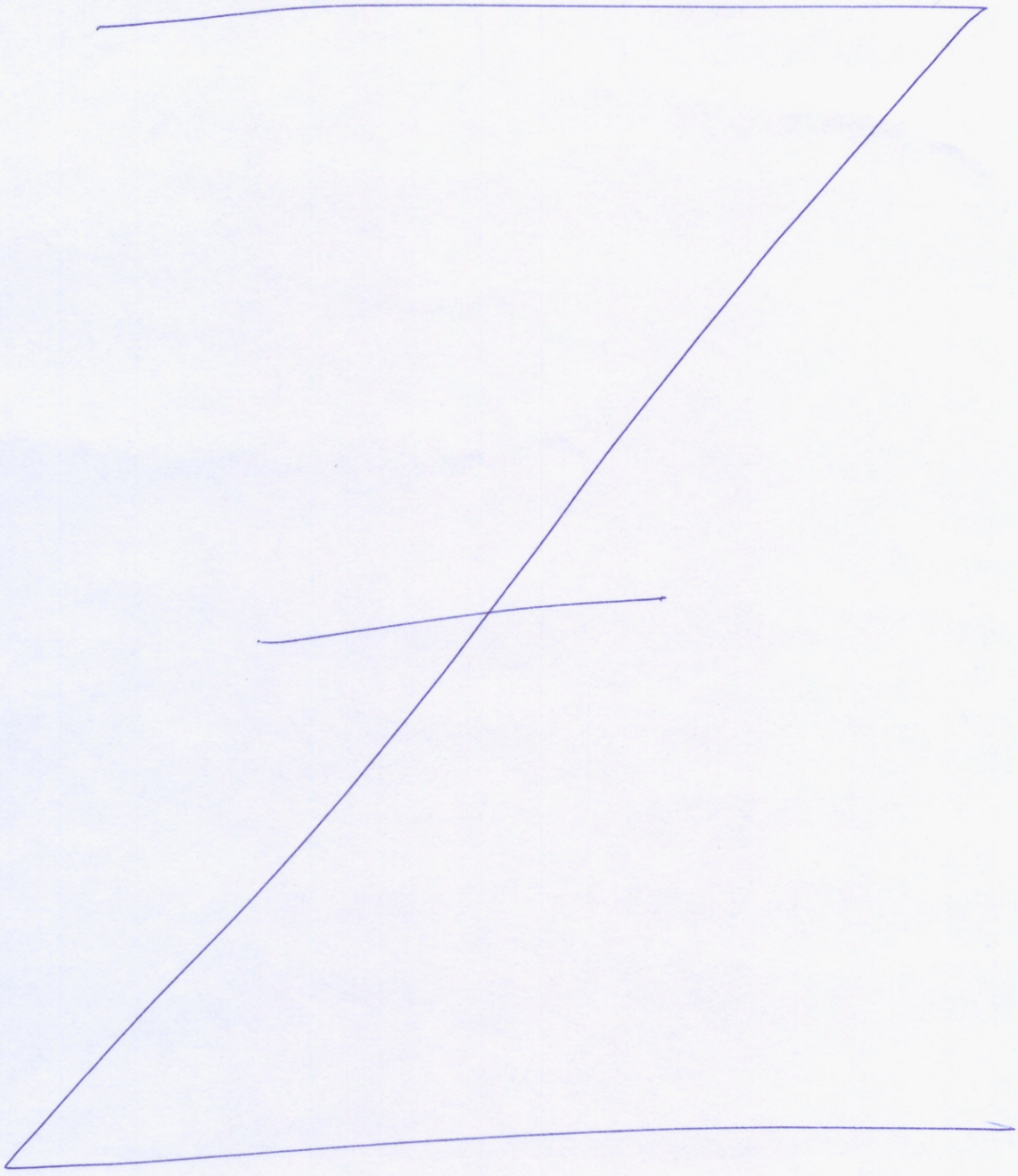
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	8 519	15 755	3 542
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 726	8 580	28 033
Прочие оборотные активы	1260		30	12
ИТОГО активы	-	**51 503**	**43 963**	**47 764**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 532	2 607	2 538
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	20 262	12 676	15 448
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 209	1 495	1 592
Прочие обязательства краткосрочные	1550			2 145
ИТОГО пассивы	-	**24 003**	**16 778**	**21 723**
Стоимость чистых активов	-	**27 500**	**27 185**	**26 040**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор
ОАО «НИИТЭХИМ» С.Х. Аминев

Главный бухгалтер
ОАО «НИИТЭХИМ» Т.В. Крылова

20 марта 2019 года



Прошнуровано и пронумеровано

33 (Тридцать три) листов

Генеральный директор ООО «АФ «ГАРАНТ»
В.И. Филиппов

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "Гарант" ОГРН 1127746103044 г. Москва