

ООО "Аудиторская компания
"Атомик-Аудит"

249030, Россия, Калужская область,
г.Обнинск, проспект Маркса, д. 14
помещение 67

Тел: 7(484)394-04-40
7(980)714-79-07

E-mail: ovl@atomic-audit.ru

WEB: www.uhy-atomic.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Закрытого акционерного общества
«Циклотрон»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Циклотрон» (ОГРН 1024000940545, 249030, Калужская область, город Обнинск, площадь Бондаренко, дом 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, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Закрытого акционерного общества «Циклотрон» 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.

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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем, и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем, и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Хаустова И.Н.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская компания «Атомик-Аудит»

ОГРН 1024000935617

249030, Калужская область, город Обнинск,
проспект Маркса, дом 14, помещение 67

Член саморегулируемой организации аудиторов

«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

(СРО РСА) по состоянию на 17.02.2020 г.

СРО РСА в настоящее время исключена из реестра СРО аудиторов

(ч. 9 ст. 21 Федерального закона от 30.12.2008г N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»)

ОРНЗ 11603038735

«11» марта 2020 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация	Закрытое акционерное общество "ЦИКЛОТРОН"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных неорганических химических веществ	по ОКПО	0710001		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	07545903		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	4025037793		
Местонахождение (адрес)	249030, Калужская обл, Обнинск г, Бондаренко пл, д. № 1, корп. -, кв. -	по ОКОПФ / ОКФС	20.13		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	12267	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Аудиторская компания "Атомик-Аудит"		384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	4025000112		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1024000935617		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	12	16	20
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	41 022	42 125	29 920
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	75	75	75
	Отложенные налоговые активы	1180	3 596	2 746	2 291
	Прочие внеоборотные активы	1190	14 275	3 719	10 329
	Итого по разделу I	1100	58 980	48 681	42 635
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	40 556	24 109	17 112
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	643	6 645	5 723
5	Дебиторская задолженность	1230	98 317	94 919	41 554
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	125 200	84 150	38 550
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	158 440	111 966	70 523
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	423 155	321 789	173 462
	БАЛАНС	1600	482 135	370 470	216 097

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	436 661	328 820	175 508
	Итого по разделу III	1300	437 665	329 824	176 512
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	2	2
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1	2	2
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	26 489	27 224	28 482
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	17 980	13 420	11 100
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	44 469	40 644	39 582
	БАЛАНС	1700	482 135	370 470	216 097



Руководитель

(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 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 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
	31	12	2019
	07545903		
	4025037793		
	20.13		
	12267		16
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	702 923	563 059
6	Себестоимость продаж	2120	(454 396)	(376 111)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	248 527	186 948
	в том числе:		-	-
			-	-
6	Коммерческие расходы	2210	(39 074)	(34 592)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	209 453	152 356
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9 128	4 827
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	24 185	83 703
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	195
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	54	518
	Курсовые разницы	23403	22 748	44 443
	Прочие расходы	2350	(61 658)	(36 007)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств		-	(177)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		-	(509)
	Курсовые разницы		(41 273)	(27 027)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	181 108	204 879
	Текущий налог на прибыль	2410	(40 526)	(42 429)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 391)	(989)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	858	462
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	141 440	162 912

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	141 440	162 912
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатолевич

(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

за Январь - Декабрь 2019 г.				Коды		
Форма по ОКУД				0710004		
Дата (число, месяц, год)				31	12	2019
Организация	Закрытое акционерное общество "ЦИКЛОТРОН"			07545903		
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН		
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных неорганических веществ			по ОКВЭД 2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность			по ОКРПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей			12267	16	
				384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	480	-	-	524	175 508	176 512
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	162 913	162 913
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	162 913	162 913
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	-	-	-	-	-	-
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	(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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	480	-	-	524	328 821	329 825
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	141 440	141 440
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	141 440	141 440
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	-	-	-	-	(33 600)	(33 600)
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	(33 600)	(33 600)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	480	-	-	524	436 661	437 665

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	176 512	162 913	(9 600)	329 825
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	176 512	162 913	(9 600)	329 825
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	175 508	162 913	(9 600)	328 821
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	175 508	162 913	(9 600)	328 821
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	437 665	329 824	176 513



Разбаш Анатолий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 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 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
07545903		
4025037793		
20.13		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	742 810	576 251
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	663 979	530 446
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	35 231
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	78 831	10 574
Платежи - всего	4120	(606 098)	(569 588)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(144 167)	(140 768)
в связи с оплатой труда работников	4122	(340 334)	(275 327)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(53 639)	(43 257)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(67 958)	(110 236)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	136 712	6 663
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	354 354	125 541
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	345 150	120 600
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 204	4 114
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(401 207)	(91 851)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 007)	(16 851)
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	(386 200)	(75 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(46 853)	33 690

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 029	3 219
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	-	-
доход от продажи валюты	4315	1 029	3 219
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(33 566)	(10 448)
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	(33 566)	(10 448)
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	(32 537)	(7 229)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	57 322	33 124
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	111 966	70 523
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	158 440	111 966
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(10 848)	8 319



Руководитель
(подпись)

Разбаш Анатолий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	65	(49)	-	-	-	(4)	-	-	-	65	(53)
	5110	за 2018г.	65	(44)	-	-	-	(5)	-	-	-	65	(49)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2019г.	41	(34)	-	-	-	(1)	-	-	-	41	(35)
	5111	за 2018г.	41	(31)	-	-	-	(2)	-	-	-	41	(34)
Деловая репутация организации	5102	за 2019г.	24	(15)	-	-	-	(2)	-	-	-	24	(18)
	5112	за 2018г.	24	(13)	-	-	-	(2)	-	-	-	24	(15)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	3	3	-
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	3	3	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
	5180	за 2019г.	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:						
	5181	за 2019г.	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-



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

25 февраля 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	81 262	(39 137)	3 704	(461)	446	(7 062)	-	-	-	-	84 505	(45 753)
в том числе:	5210	за 2018г.	60 598	(33 631)	21 247	(583)	405	(5 911)	-	-	-	-	81 262	(39 137)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	74 099	(36 561)	2 537	(461)	446	(5 708)	-	-	-	-	76 174	(41 822)
Транспортные средства	5211	за 2018г.	54 932	(31 678)	19 197	(31)	31	(4 914)	-	-	-	-	74 099	(36 561)
	5202	за 2019г.	5 788	(1 814)	-	-	-	(1 196)	-	-	-	-	5 788	(3 010)
	5212	за 2018г.	4 352	(1 265)	1 989	(552)	375	(923)	-	-	-	-	5 788	(1 814)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019г.	531	(453)	964	-	-	(82)	-	-	-	-	1 495	(534)
Сооружения	5213	за 2018г.	531	(431)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	531	(453)
	5204	за 2019г.	783	(284)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	783	(310)
	5214	за 2018г.	783	(258)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	783	(284)
Офисное оборудование	5205	за 2019г.	61	(26)	203	-	-	(51)	-	-	-	-	265	(76)
	5215	за 2018г.	-	-	61	-	-	(26)	-	-	-	-	61	(26)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	5 974	-	(3 704)	2 270
	5250	за 2018г.	2 954	23 021	(4 728)	(21 247)	-
в том числе: циллер №3	5241	за 2019г.	-	2 270	-	-	2 270
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
кухня модульная	5242	за 2019г.	-	94	-	94	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Дрель MAG -50 на магнитной стойке с набором фрез	5243	за 2019г.	-	123	-	123	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
домкрат с опорой 10 т	5244	за 2019г.	-	309	-	309	-
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
плазморез Seborga Plasma Sound PC 130/Г с набором расходных материалов	5245	за 2019г.	-	334	-	334	-
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
станок фрезерный широкоуниверсальный СФ676-300/5-40АТ5-М-ФЗ-ШВП	5246	за 2019г.	-	1 807	-	1 807	-
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-
расходомер	5247	за 2019г.	-	52	-	52	-
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	-
интерактивный комплект YesVision 80" Эконом	5248	за 2019г.	-	45	-	45	-
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
траверса пространственная г/л 8,5 т длина 2950/2610 ширина 2000	5249	за 2019г.	-	183	-	183	-
	5259	за 2018г.	-	-	-	-	-
весы крановые ВЭК-15000-Д		за 2019г.	-	43	-	43	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
компьютер H310M-K/I5-8500/16		за 2019г.	-	71	-	71	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
комплект рабочей мебели (Беломягцеву О.И.)		за 2019г.	-	272	-	272	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
диван Эвелин		за 2019г.	-	62	-	62	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
дозиметр ДКС-АТ1121		за 2019г.	-	179	-	179	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
компьютер ASUS H110M-A/I5-7500 DDR4 16G/1050 ti SSD250G/1TB		за 2019г.	-	87	-	87	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
тумба для хранения кислот		за 2019г.	-	44	-	44	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
дуант		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	3	-	3	-	-

насос		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
система зл. снабжения источников стабилизиров.		за 2018г.	157	-	-	157	-	-	-
тока		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
установка водоохлаждающая У-150 /чиллер/		за 2018г.	1 847	4 187	3 017	3 017	-	-	-
кондиционер		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
чиллер У 150		за 2018г.	947	-	947	-	-	-	-
автомобиль Peugeot Expert VIN: VF3VFAHXVJZ044859		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
преобразователь ПН-ТПП 1000/1500306 УХЛ4		за 2018г.	-	1 208	604	604	-	-	-
дозиметр ренг. и гамма -излучения ДКС АТ 1121		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
вакуумметр мерадат-ВИТ19ИТ2.		за 2018г.	-	7 135	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Probook 470 G5(2RR89EA#ABC)8250U/8/1TB		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Электропечь SNOL30/1100		за 2018г.	-	1 989	-	-	-	-	-
течеискатель гелиевый		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
насос вакуумный 2НВР-90Д		за 2018г.	-	1 246	-	-	-	-	-
твердомер ТКМ459М		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
лабораторное оборудование для оснащения диагностических лабораторий		за 2018г.	-	150	-	-	-	-	-
гамма-спектрометр GC1518/7935-7RDC-4/DSA		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	4 237	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 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	5283	5 822	6 228	6 634
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	-	-	-



Руководитель Разбаш Анатолий
Анатолевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
	5311	за 2018г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
в том числе:											
вклад в уставной капитал	5302	за 2019г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
	5312	за 2018г.	75	-	-	-	-	-	-	75	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	84 150	-	386 200	(345 150)	-	-	-	125 200	-
	5315	за 2018г.	38 550	-	120 600	(75 000)	-	-	-	84 150	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	84 150	-	386 200	(345 150)	-	-	-	125 200	-
	5316	за 2018г.	38 550	-	120 600	(75 000)	-	-	-	84 150	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	84 225	-	386 200	(345 150)	-	-	-	125 275	-
	5310	за 2018г.	38 625	-	120 600	(75 000)	-	-	-	84 225	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Разбаш Анатолий
Анатолевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2020 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	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2019г.	24 109	-	540 516	(524 145)	-	-	X	40 556	-
	5420	за 2018г.	17 112	-	440 939	(433 759)	-	-	X	24 109	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	24 009	-	47 046	(30 675)	-	-	503	40 380	-
	5421	за 2018г.	16 829	-	30 230	(23 050)	-	-	12 432	24 009	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	454 396	(454 396)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	376 111	(376 111)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	39 074	(39 074)	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	34 598	(34 598)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	100	-	273	(197)	-	-	-	176	-
	5427	за 2018г.	283	-	130	(313)	-	-	-	100	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель Разбаш Анатолий
Анатолевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

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

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2019г.	95 228	(309)	101 871	-	(98 650)	-	-	-	144	44	98 626	(309)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2018г.	41 907	(353)	86 327	-	(32 027)	-	(44)	-	3	585	95 228	(309)
в том числе:														
	5511	за 2019г.	69 471	-	57 760	-	(69 243)	-	-	-	-	-	57 988	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2018г.	30 648	-	70 519	-	(31 696)	-	-	-	-	-	69 471	-
	5512	за 2019г.	999	(309)	19 822	-	(628)	-	-	-	-	-	20 193	(309)
Авансы выданные	5532	за 2018г.	7 428	(353)	672	-	(7 101)	-	(44)	-	-	-	999	(309)
	5513	за 2019г.	24 578	-	24 290	-	(28 779)	-	-	-	144	44	20 446	-
Прочая	5533	за 2018г.	9 659	-	15 133	-	(625)	-	-	-	3	585	24 758	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2019г.	95 228	(309)	101 871	-	(98 650)	-	-	X	X	X	98 626	(309)
Итого	5520	за 2018г.	41 907	(353)	86 327	-	(32 027)	-	(44)	X	X	X	95 228	(309)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2019г.	27 224	4 443	2	(5 361)	(62)	-	144	44	26 489
	5580	за 2018г.	28 498	5 658	112	(7 362)	(240)	-	3	585	27 224
	5561	за 2019г.	62	67	-	(62)	-	-	-	-	67
	5581	за 2018г.	240	62	-	(240)	-	-	-	-	62
	5562	за 2019г.	-	596	-	(24)	-	-	-	-	572
	5582	за 2018г.	250	-	-	(250)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	13 283	1 513	2	(3 538)	-	-	4	44	11 307
	5583	за 2018г.	9 371	3 885	112	(93)	-	-	3	6	13 283
	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2019г.	13 872	2 267	-	(1 737)	-	-	140	-	14 542
	5586	за 2018г.	18 636	1 712	-	(7 055)	-	-	-	579	13 872
прочая	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2019г.	27 224	4 443	2	(5 361)	-	X	X	X	26 489
	5570	за 2018г.	28 498	5 658	112	(7 362)	-	X	X	X	27 224

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Разбаш Анатолий
Анатолевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	30 289	21 951
Расходы на оплату труда	5620	237 691	194 532
Отчисления на социальные нужды	5630	70 448	57 627
Амортизация	5640	7 066	5 916
Прочие затраты	5650	147 976	130 683
Итого по элементам	5660	493 470	410 709
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	493 470	410 709

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



Руководитель Разбаш Анатолий
Анатолиевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 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	13 420	34 789	(30 229)	-	17 980
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	13 420	34 789	(30 229)	-	17 980



Руководитель Разбаш Анатолий
Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2020 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 2019 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) путем 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 31.12.2019 акционерами Общества являются 149 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 и источников и генераторов радиоактивного излучения на их основе. 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 $3,7 \times 10^{10}$ распадам атомов в секунду. Продукция используется в медицине, в научных исследованиях и в промышленности.

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

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

В соответствии с требованиями нормативных документов сформирован фонд вывода из эксплуатации ускорителей (циклотронов РИЦ-14 и У-150) Общества в размере 5200000 (Пять миллиона двести 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 индивидуальными дозиметрическими приборами 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 работнику, причиненному вследствие радиационного воздействия на производстве.

1.3. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2019 г. 112 человек, списочный 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 учетной политике и ее изменениях

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, учетной политики, утвержденной приказом руководителя предприятия.

Общество при формировании бухгалтерской отчетности не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности 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 отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, не имеется.

Изменения в учетную политику на 2019 г. внесены в части изменения версии бухгалтерской программы и порядка подтверждения экспортных поставок. Влияния на показатели отчетности изменения не оказали.

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 учету 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. Приобретенные МПЗ приходятся на склад с учетом 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 учета затрат;

коммерческие расходы признаются полностью в отчетном 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 отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Организация производит пересчет 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 отчетную дату, то есть на конец каждого месяца.

Переоценке подлежат:

- денежные знаки в кассе

- средства расчетов в банке и иных кредитных учреждениях

- денежные и платежные документы

- средства в расчетах (включая заемные обязательства) с любым юридическим и физическим лицом

- краткосрочные ценные бумаги.

Курсы валют на 31 декабря 2019 г. составили:

- 61,9057 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2018 г. – 69,4706 руб.; 31 декабря 2017 г. – 57,6002 руб.)

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, незначительному риску изменения стоимости, 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 трех месяцев, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

3. Финансовая деятельность

3.1. Объемы продаж, рынки сбыта

Основная часть продукции поставляется на экспорт, доля экспорта в 2019 году составила 97%. Экспортные поставки осуществлялись через комиссионера ОАО «В/О Изотоп». Комиссионер осуществляет юридическое и организационное обеспечение поставок (оформление контрактов, паспортов сделки, таможенные процедуры, заказ авиаперелетов и т.д.). Продукция отправляется через аэропорты Домодедово и Шереметьево.

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

В 2019 году поставлено радиоактивной продукции в 21 страну мира на сумму 7 миллионов 36 тысяч долларов США и 3 миллиона 159 тысяч Евро. Получено за поставленную продукцию 6 миллионов 570 тысяч долларов США и 3 миллиона 18 тысяч Евро. Основные покупатели – фирмы США и Германии. Средний срок оплаты поставленной продукции – 39 дней.

Объем реализации продукции в 2019 году составил 706 863 тысячи рублей, валовая прибыль (прибыль от производства) составила 248 527 тысяч рублей, прибыль от продаж – 209 453 тысяч рублей. Чистая прибыль – 141 440 тыс. рублей. Прибыль для налогообложения составила 202 630 тыс. рублей.

3.2. Внереализационные доходы и расходы

В 2019 году общая величина прочих доходов составила 33 367 тысяч рублей, в том числе:

- курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	22 748 тыс.руб.,
- проценты по депозитам	9 128 тыс.руб.,
- доход от продажи валюты	1 029 тыс.руб.,
- доход от реализации имущества	54 тыс.руб.
- прочие	408 тыс.руб.

Общая величина прочих расходов составила 61 658 тысяч рублей, в том числе:

- отрицательная курсовая разница	41 273 тыс.руб.
- внеплановый ремонт оборудования	10 983 тыс.руб.
- услуги банка, комиссия по договору	2 160 тыс.руб.
- ведение документации по акционерному обществу	528 тыс.руб.
- налоги и сборы, относимые на финансовые результаты	676 тыс.руб.
- штрафы, пени	315 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 5 723 тыс. рублей, из них 4 737 тыс. рублей выплаты в пользу работников предприятия в рамках трудовых отношений.

3.3. Инвестиционная деятельность

В 2019 году на капитальные вложения было израсходовано 5 974 тыс.руб., введено в эксплуатацию основных средств на сумму 3 704 тыс. руб.

3.4. Финансовое положение организации

По итогам 2019 года предприятие имеет чистую прибыль 141 439 тыс.рублей.

Собственные средства предприятия на 31.12.2019 они составляют 437 665 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 31.12.19 составляет 55 987 тысячи рублей (в валюте 709 тыс. долларов и 175 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 2019 году оказана благотворительная помощь Обнинской первичной организации ВОС на сумму 35 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 отчетной даты

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

Решение о выплате дивидендов за 2019 год будет приниматься после утверждения годовой бухгалтерской отчетности.

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 17980 тысяч рублей на 31.12.2019.

8. О связанных сторонах

На 31.12.2019 акционерами Общества являются 149 физических лица. Доля каждого акционера в Уставном капитале не превышает 2 процентов. 53 акционера являются работниками предприятия.

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

Общество является учредителем ЗАО «Нуклид транс».

В отчетном периоде было отгружено продукции в адрес ЗАО «Нуклид транс» на 192 тыс. руб.

Управленческому персоналу производятся выплаты по трудовым договорам. С генеральным директором заключен срочный договор. Размер краткосрочных вознаграждений управленческому персоналу за 2019 год составил 30860 тыс. руб., включая страховые взносы.

9. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

В отчетном году чистая прибыль составила – 141 440 332 рублей 64 коп.

Количество акций не менялось в течение года – 480000 штук.

Прибыль на 1 акцию -294 рублей 67 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.

Налогообложение Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, 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 определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019 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 31.12.2019 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 заемным 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 Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную 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 заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

Генеральный директор
ЗАО "Циклотрон"



_____ А.А.Разбаш

«25» февраля 2020г.

Пронумеровано, процифровано и
скреплено печатью 38 (листов)
Подлинность, ФИО
Александр Александрович
Александров
Инициалы) _____
_____ 12 _____ » _____ Место печати
_____ 2000 _____ года

