

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация	Акционерное общество научно-производственный институт средств связи "ВЕСПАН"	по ОКПО	11777625		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5012008275		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	по	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Совместная собственность субъектов Российской Федерации и иностранная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	32	
Акционерное общество	/ собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	143985, Московская обл, Балашиха г, улица Промышленная (Савино мкр.), д. № 43				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО "Юнивеж"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7727765372		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1117746909532		

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	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	44 654	46 834	48 800
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.10	Отложенные налоговые активы	1180	351	281	362
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	45 005	47 115	49 162
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.2	Запасы	1210	8 436	7 562	1 863
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	-	-
4.4	Дебиторская задолженность	1230	17 531	10 152	7 564
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 070	409	777
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	30 044	18 123	10 204
	БАЛАНС	1600	75 049	65 238	59 366

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	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
1	Переоценка внеоборотных активов	1340	46 542	47 749	47 749
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
1	Резервный капитал	1360	10	10	10
4.10	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 622	2 376	(1 214)
	Итого по разделу III	1300	57 186	50 147	46 557
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
4.10	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 497	2 844	2 819
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 281	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 778	2 844	2 819
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.5	Кредиторская задолженность	1520	12 614	10 841	8 184
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.9	Оценочные обязательства	1540	1 471	1 406	1 806
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	14 085	12 247	9 990
	БАЛАНС	1700	75 049	65 238	59 366

Руководитель

(подпись)

Голиков Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

29 мая 2020 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Акционерное общество научно-производственный институт средств связи "ВЕСПАН"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / Совместная собственность субъектов Российской Федерации и иностранная собственнсоть**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
а)	31	12	2019
О	11777625		
Н	5012008275		
о	72.19		
2			
	12267	32	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
4.11	Выручка	2110	62 178	61 364
4.11	Себестоимость продаж	2120	(18 104)	(408)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	44 074	60 956
	Коммерческие расходы	2210	-	(448)
4.11	Управленческие расходы	2220	(30 890)	(48 839)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	13 184	11 669
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
4.12	Прочие доходы	2340	13	415
4.12	Прочие расходы	2350	(4 751)	(6 545)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 446	5 539
4.10	Текущий налог на прибыль	2410	(2 196)	(1 827)
4.10	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(88)	(826)
4.10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	404	(25)
4.10	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4	(80)
	Прочее	2460	(12)	(17)
4.10	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 646	3 590

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	1 600	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 246	3 590
4.13	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	5
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Голиков Сергей
Викторович

(расшифровка подписи)

29 мая 2020 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация связи "ВЕСПАН"	Акционерное общество научно-производственный институт средств		Коды	
	Идентификационный номер налогоплательщика		0710004	
	Вид экономической деятельности	Дата (число, месяц, год)	31	12
	Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПО	11777625	
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	ИНН	5012008275		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	72.19		
Совместная собственность субъектов Российской Федерации и иностранная	по ОКФС / ОКФС	12267	32	
Акционерное общество / собственность	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	12	-	47 749	10	(1 214)	46 557
За 2018 г.	3210	-	-	-	-	3 590	3 590
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 590	3 590
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Единица измерения: в тыс. рублей

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	12	-	47 749	10	2 376	50 147
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	393	-	8 246	8 639
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 646	6 646
переоценка имущества	3312	X	X	393	X	1 600	1 993
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 600)	-	-	(1 600)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 600)	X	-	(1 600)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	12	-	46 542	10	10 622	57 186

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	57 186	50 147	46 557

Руководитель Голиков Сергей Викторович
(расшифровка подписи)



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

Организация Акционерное общество научно-производственный институт средств связи "ВЕСПАН"		Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие		по ОКПО	11777625		
Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная собственность субъектов Российской Федерации и иностранная собственность		ИНН	5012008275		
		по ОКВЭД 2	72.19		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	32	
Акционерное общество /		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	68 075	67 788
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	63 193	61 539
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	4 882	6 249
Платежи - всего	4120	(63 496)	(68 156)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31 010)	(33 107)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 084)	(7 802)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 369)	(3 403)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(18 033)	(23 844)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 579	(368)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(810)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(810)	-
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	(810)	-

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	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 769	(368)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	409	777
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 070	409
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(108)	-

Руководитель

(подпись)

Голиков Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

29 мая 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 в том числе:	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	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:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Голиков Сергей Викторович
(расшифровка подписи)



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.	-	3 821	-	(3 821)	-
	5250	за 2018г.	-	2 063	-	(2 063)	-
в том числе:							
Автомобиль Форд Мондео	5241	за 2019г.	-	1 739	-	1 739	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI SONATA	5242	за 2019г.	-	1 683	-	1 683	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG OLED55C8PLA	5243	за 2019г.	-	83	-	83	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Стол подъёмный гидравлический СПГ-2-900 1.5х2.5-3.16	5244	за 2019г.	-	317	-	317	-
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	40 618	39 882	39 882
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	1 667	2 226	13 483
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	3 209	3 209
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Голиков Сергей
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 мая 2020 г.



3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Краткосрочные - всего	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Финансовых вложений - итого	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Голиков Сергей
Викторович
(расшифровка подписи)



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			
Запасы - всего	5400	за 2019г.	7 561	-	7 027	(6 151)	-	X	8 437	-
	5420	за 2018г.	1 863	-	11 468	(5 770)	-	X	7 561	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	529	-	4 322	(4 611)	-		240	-
	5421	за 2018г.	1 099	-	4 417	(4 987)	-		529	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	6 271	-	1 495	(9)	-		7 757	-
	5423	за 2018г.	715	-	6 271	(715)	-		6 271	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	694	-	-	(694)	-		-	-
	5426	за 2018г.	-	-	694	-	-		694	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	67	-	1 210	(837)	-		440	-
	5427	за 2018г.	49	-	86	(68)	-		67	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-

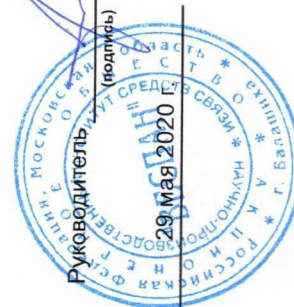
4.2. Запасы в залоге

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

Голиков Сергей

Викторович

(расшифровка подписи)



Руководитель (подпись)

29 мая 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода				
			На начало года		поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	10 152	-	25 785	-	(18 406)	-	-	-	-	-	17 531	-
	5530	за 2018г.	7 565	-	16 860	-	(14 273)	-	-	-	-	-	10 152	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	723	-	430	-	(691)	-	-	-	-	-	462	-
	5531	за 2018г.	558	-	801	-	(636)	-	-	-	-	-	723	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	5 302	-	565	-	(627)	-	-	-	-	-	5 240	-
	5532	за 2018г.	4 753	-	757	-	(208)	-	-	-	-	-	5 302	-
Прочая	5513	за 2019г.	2 873	-	2 843	-	(1 078)	-	-	-	-	-	4 638	-
	5533	за 2018г.	1 976	-	2 302	-	(1 405)	-	-	-	-	-	2 873	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2019г.	629	-	16 357	-	(15 315)	-	-	X	X	X	1 671	-
	5534	за 2018г.	278	-	12 375	-	(12 024)	-	-	X	X	X	629	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	за 2019г.	625	-	5 590	-	(695)	-	-	X	X	X	5 520	-
	5535	за 2018г.	-	-	625	-	-	-	-	X	X	X	625	-
Итого	5500	за 2019г.	10 152	-	25 785	-	(18 406)	-	-	X	X	X	17 531	-
	5520	за 2018г.	7 565	-	16 860	-	(14 273)	-	-	X	X	X	10 152	-

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	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

3.3. п/п.											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	-	-	-

Голиков Сергей

Викторович

(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	8 833	3 964
Расходы на оплату труда	5620	8 303	8 199
Отчисления на социальные нужды	5630	2 156	2 376
Амортизация	5640	3 146	3 623
Прочие затраты	5650	27 347	31 820
Итого по элементам	5660	49 785	49 982
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(791)	(1 143)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	48 994	48 839

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



 Руководитель _____

 Голиков Сергей

 Викторович

 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 406	633	(568)	-	1 471
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	1 406	633	(568)	-	1 471

Руководитель
Голиков Сергей
Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)



29 мая 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель (подпись)

Голиков Сергей

Викторович

 (расшифровка подписи)

29 мая 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество научно-производственный институт средств связи "ВЕСПАН"

(наименование организации)

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	44 654	46 834	48 800
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	351	281	362
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	8 436	7 562	1 863
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	17 531	10 152	7 564
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 070	409	777
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	75 049	65 238	59 366
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 497	2 844	2 819
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 281	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	12 614	10 841	8 184
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 471	1 406	1 806
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	17 863	15 091	12 809
Стоимость чистых активов	-	57 186	50 147	46 557

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



[Handwritten signature]
**Исполнительный
 Директор
 Голиков С. В.**

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО НПИСС «ВЕСПАН» ЗА 2019 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО Научно—производственный институт средств связи «ВЕСПАН» зарегистрирован и внесен в реестр № 1040 от 07.10.1993 г. Московской областной палатой.

ИНН 5012008275, КПП 501201001, ОГРН 1035002455949

Адрес местонахождения: 143985, Московская область, город Балашиха, микрорайон Саввино, улица Промышленная, дом 43.

Организационно-правовая форма/форма собственности АО НИИС «ВЕСПАН» - акционерное общество (ОКОПФ 12267)/совместная собственность субъектов Российской Федерации и иностранная собственность (ОКФС 32).

Основными видами деятельности АО НИИС «ВЕСПАН» являются научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (ОКВЭД 72.19); дополнительный: сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества (ОКВЭД 68.20.2).

АО НИИС «ВЕСПАН» не имеет филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы).

Среднегодовая численность работающих в АО НИИС «ВЕСПАН» за 2019 год составила 26 чел., за 2018 год - 28 чел.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - Генеральным директором Акопяном Рубеном Леоновичем.

Исполнительные органы подотчетны совету директоров (наблюдательному совету) общества и общему собранию акционеров.

Совет директоров состоит из:

Поздняков Игорь Евгеньевич - Председатель Совета директоров;

Акопян Рубен Леонович - член Совета директоров;

Ермак Василий Николаевич - член Совета директоров;

Семенов Владимир Викторович - член Совета директоров;

Султанов Джалил Товфикович - член Совета директоров;

Общее количество акционеров 113, в том числе юридические лица - 2 компании. Акционеров, владеющих более 20% от общего количества акций, нет.

На 31.12.2019 года:

Уставной капитал 10 тыс. руб.

Резервный капитал 12 тыс. руб.

Добавочный капитал 46 542 тыс. руб.

Общее количество акций составляет 12 261 шт., в т. ч.:

количество привилегированных акций составляет 3 065 шт.;

количество обыкновенных акций составляет 9 196 шт.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО НПИСС «ВЕСПАН» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО НИИС «ВЕСПАН» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года, по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, свернуто отражены в составе прочих доходов и расходов.

Курс на 31.12.2019 составлял:
Доллар США 61,9057
Евро 69,3406

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости производится 1 раз в три года.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.4. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются

количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.5. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.6. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.7. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются развернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода. Ежемесячно затраты, отраженные на счете 26 «общехозяйственные расходы» закрываются на счет 90.8 по методу директ-костинг.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на лицензионное ПО, страхование и другие), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода - в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода - в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.10. Лизинг.

В 2019 году организация приобрела два легковых автомобиля в лизинг, долгосрочные обязательства по лизингу отражены по строке 1450 бухгалтерского баланса в сумме 1281 тыс. руб., краткосрочные показаны в составе кредиторской задолженности в сумме 1183 тыс. руб.

Согласно договору, учет лизингового имущества осуществляется на балансе лизингополучателя.

По состоянию на 31.12.2019 организация имеет обязательство по уплате лизинговых платежей на 2 464 тыс. руб.

3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2019 году корректировки и изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам не производились.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

4.1. Основные средства

В отчетности основные средства показаны по восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости производится 1 раз в три года. Очередная переоценка производилась по состоянию на 31.12.2019 г.

Амортизация объектов основных средств производится путем начисления амортизационных отчислений линейным способом.

Наличие и движение основных средств представлено в Приложении 2, Таблица 2.1:

В результате частичной ликвидации стоимость основных средств в 2019 году изменилась.

Иное использование основных средств представлено в Приложении 2, Таблица 2.4

В 2019 году прекращена аренда автомобиля у физического лица, обязательство в сумме 558 тыс. руб. списано с забалансового счета.

Незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам);

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Здания	30-50
Сооружения	15-30
Машины и оборудование	5-10
Транспортные средства	5-10
Офисное оборудование	2-3

4.2. Запасы

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в представлено в Приложении 4, Таблица 4.1.

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасы, находящиеся в залоге отсутствуют.

4.3. Денежные средства

По состоянию на 31 декабря 2019 г. остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 989 091,51 руб., в кассе – 3 080 555,75 руб.

В составе денежных средств отсутствуют денежные средства с ограничением к использованию.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 56 310,81 руб., в кассе - 352 876,51 руб.

Данные строки 1250 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 (4070 тыс. руб.) и 31.12.2018 (409 тыс. руб.) соответствуют данным строк 4450 (409 тыс. руб.) и 4500 (4070 тыс. руб.) Отчета о движении денежных средств соответственно на начало и конец 2019 года.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество

отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

4.4. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в представлено в Приложении 5, Таблица 5.1.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.5. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Приложении 2, Таблица 5.3;

По состоянию на 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В бухгалтерском балансе полученные авансы, кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками отражаются за вычетом исчисленного с их суммы НДС с суммы задолженности.

4.6. Обеспечение обязательств

Обеспечения обязательств выданные и полученные в отчетном периоде отсутствуют.

4.7. Налоги и сборы

За 2019 год были начислены и уплачены следующие налоги:

Налог на имущество – 746 653 руб.

Земельный налог - 2 211 877 руб.

Транспортный налог – 283 860 руб.

Экологические платежи – 27 975,56 руб.

НДС к уплате за четыре квартала 2019 года – 9 015 388 руб.

Налог на прибыль – 2 195 555 руб.

За 2018 год были начислены и уплачены следующие налоги:

Налог на имущество - 858 468,00 руб.

Земельный налог - 2 337 815,00 руб.

Транспортный налог - 269 517,00 руб.

Экологические платежи - 19 243,41 руб.

НДС к уплате за четыре квартала 2018 года - 5 625 709 руб.

Налог на прибыль – 1 827 029 руб.

4.8. Кредиты и займы

Кредиты банков и займы от других организаций в отчетном периоде не привлекались.

Займы, выданные сотрудникам, отражены в составе краткосрочной дебиторской задолженности.

4.9. Оценочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими лицами создается только для целей бухгалтерского учета.

Резерв на оплату отпусков создается только для целей бухгалтерского учета. Сумма резерва на оплату отпусков определяется на последнее число месяца каждого квартала.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей, предстоящих расходов на ремонт основных средств, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию для целей бухгалтерского и налогового

учета не создаются.

представлено в Приложении 7, Таблица 7

АО НПИСС «ВЕСПАН» в отчетном периоде не является истцом и ответчиком в судах.

4.10. Отложенные налоги

Прибыль до налогообложения согласно данным Отчета о финансовых результатах за 2019 год составляет 8 446 тыс.руб., за 2018 год – 3 590 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения указанная в декларации по налогу на прибыль за 2019 год составляет 10 978 тыс. руб., за 2018 год – 9 135 тыс.руб.

Отклонение показателя по данным бухгалтерского учета от данных налогового учета за 2019 год составляет 2 532 тыс. руб., за 2018 год – 5 545 тыс.руб.

Отклонения между данными бухгалтерского и налогового учета возникли в результате:

- наличия расходов, не учитываемых для целей налогообложения налогом на прибыль;
- разницы начисления амортизации по объектам основных средств;
- начисления резерва на оплату отпусков, который создается только для целей бухгалтерского учета.

Условный расход по налогу на прибыль составил 1 700 тыс. руб., постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде, составили: постоянное налоговое обязательство 88 тыс. руб, отложенное налоговое обязательство 404 тыс. руб., отложенный налоговый актив 4 тыс. руб. и повлекли корректировку текущего налога на прибыль

Суммы отложенного налогового обязательства изменились: уменьшились на 679 тыс. руб, в том числе в связи с выбытием объектов основных средств, увеличились на 332 тыс. руб.

Суммы отложенного налогового актива изменились: уменьшились на 103 тыс. руб., увеличились на 174 тыс. руб.

4.11. Выручка и себестоимость продаж

Выручка общества признавалась по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов.

За 2019 год выручка составила 62 178 тыс. руб., в т.ч.: от сдачи помещений в аренду - 62 178 тыс. руб

За 2018 год выручка составила - 61 771 тыс. рублей, в т.ч.: от сдачи помещений в аренду - 61 364 тыс. руб.;

от реализации объектов основных средств - 407 тыс. руб. (отражено в составе прочих доходов).

Расходы по обычным видам деятельности представлено в Приложении 6, Таблица 6.

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

4.12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2019 год представлены в таблице ниже в тыс. руб.:

Прочие доходы:	13
В т.ч.	
Доходы, связанные с реализацией валюты	1
доходы от списания кредиторской задолженности	12
Прочие расходы:	4751
В т.ч.	
Отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса	146
Прочие расходы не принимаемые для целей налогообложения прибыли	3758
Услуги банка	114
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	715
Прочие расходы	18

4.13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается в отношении держателей обыкновенных акций компании и является частным от деления прибыли или убытка, относящихся к данному классу акционеров, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении за период.

$$\text{Basic EPS} = (\text{ЧП} - \text{ПД}) / \text{СКА},$$

где Basic EPS — базовая прибыль на акцию;

ЧП - чистая прибыль за период;

ПД — посленалоговые суммы дивидендов по привилегированным акциям, разницы, возникающие после погашения привилегированных акций и другие аналогичные эффекты привилегированных акций, классифицированных как капитал;

СКА - средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении.

В соответствии с п.4.1 Устава АО НПИСС "ВЕСПАН" общее количество акций составляет - 12 261 шт., в т.ч.:

- количество обыкновенных акций составляет 9 196 шт.;
- количество привилегированных акций типа А составляет 3 065 шт.

Владельцам привилегированных акций типа А выплачивается в качестве дивиденда по каждой акции 10% от чистой прибыли Общества по итогам последнего финансового года, разделенного на число акций данного типа.

Стр. 2900 «Базовая прибыль (убыток) на акцию» по графе «За Январь—Декабрь 2019 г.»

Величина прибыли отчетного периода, остающейся в распоряжении организации, отражена по строке 2400 "Чистая прибыль (убыток) "Отчета о финансовых результатах и составляет на конец 2019 года – 6 646 397,94 руб.

Общее количество акций составляет — 12 261 шт., в т.ч.:

- количество привилегированных акций составляет 3 065 шт.;
- количество обыкновенных акций составляет 9 196 шт.

ЧП (чистая прибыль за 2019) - 6 646 397,94 руб.

ПД (сумма дивидендов по привилегированным акциям) = 6 646 397,94 * 10% = 664 639,79 руб.

СКА (средневзвешенное количество акций в обращении за 2019) = 9 196 шт.

Basic EPS = (ЧП — ПД) / СКА = (6 646 397,94 — 664 639,79) / 9 196 = 650,47 руб. или 1 тыс. руб.

4.14. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

Члены Совета Директоров АО НГ1ИСС «ВЕСПАН»: Поздняков Игорь Евгеньевич (председатель Совета директоров); Акопян Рубен Левонович, Ермак Василий Николаевич, Семенов Владимир Викторович, Султанов Джалил Товфикович.

Информация об операциях со связанными сторонами в 2019г. (форма расчетов - безналичные денежные средства).

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операции	Стоимостная оценка операций в 2019 году (тыс. руб.)	стоимостные показатели по не завершенным на 31.12.2019 операциям
Акопян Р.Л.	Основной управленческий состав	Получение займа	5 472	5 472

Голиков С.В	Основной управленческий состав	Возврат займа	620	
-------------	--------------------------------	---------------	-----	--

4.15. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Вознаграждение членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии за выполнение ими своих обязанностей на занимаемых должностях в 2019 году не начислялось и не выплачивалось.

Фонд оплаты труда в 2018 году составил 9 010 тыс. рублей. За 2018 год общая сумма исчисленного НДФЛ составляет 1 214 тыс. руб., общая сумма налога НДФЛ удержанная и перечисленная составляет 1 128 тыс. руб.

Фонд оплаты труда в 2019 году составил 8 906 тыс. руб. За 2019 год общая сумма исчисленного НДФЛ составляет 1 064 тыс. руб., общая сумма НДФЛ удержанная и перечисленная составляет 1 064 тыс. руб.

За 2019 год начислено:

1. Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование: 1649 тыс. руб.
2. Страховые взносы на обязательное медицинское страхование: 382 тыс. руб.
3. Страховые взносы на обязательное страхование на случай временной нетрудоспособности в связи с материнством: 213 тыс. руб.
4. Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний: 45 тыс. руб.

4.15. Информации по сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам (п.22 ПБУ 12/2010).

4.16. Прекращаемые операции

Прекращаемые операции в отчетном периоде отсутствуют.

4.17. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, за исключением макроэкономических факторов, не было.

В первом квартале 2020 года произошли значительные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цен на нефть, что, в свою очередь отразилось на фондовых индексах, падении котировок большинства акций и финансовых инструментов, а также снижении стоимости российского рубля по отношению к другим валютам. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране. Эти события повышают уровень неопределенности, присущей допущениям, сделанным при расчете оценочных значений, использованных в финансовой отчетности, а также уровень риска при осуществлении хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

Данная ситуация умеренно негативно сказывается и влияет на результаты и финансовое положение Общества.

Исполнительный директор



Голиков С.В.