

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники» (ОГРН 1027700015298, 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д.125), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники» 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 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.

АУДИТОР КУШМЕРЕШКИН АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ

АТТЕСТАТ № 03-001370

ВЫДАН 22.03.2019

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 12 февраля 2019 года.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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

АУДИТОР КИПМЕРЕШКИН АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370

ВЫДАН 22.03.2019

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

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

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

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 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности в

АУДИТОР КИШМЕРЕШКИН АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370
ВЫДАН 22.03.2019

целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Аудитор ООО «Группа Финансы»

А.В. Кишмерешкин

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «Группа Финансы» от 27.12.2019 № 36; квалификационный аттестат аудитора от 28 марта 2019 г. № 03-001370 выданный на неограниченный срок)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4.

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

«14» августа 2020 года

АУДИТОР КИШМЕРЕШКИН АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ

АТТЕСТАТ № 03-001370

ВЫДАН 22.03.2019

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация		Акционерное общество "Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности		Научные исследования и разработки	по ОКПО	0710001		
Организационно-правовая форма / форма собственности		Акционерное общество / Частная собственность	ИНН	07516468		
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКВЭД 2	72.19		
Местонахождение (адрес)		117587, Москва г, Варшавское ш, дом № 125	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
			по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Группа Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2312145943
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1082312000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	18 551	7 785	134
	в том числе:				
	нематериальные активы в организации		18 551	7 785	104
	приобретение нематериальных активов		-	-	30
5160	Результаты исследований и разработок	1120	593 116	355 789	164 715
	в том числе:				
5160	незавершенные НИОКР		593 116	355 789	164 715
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	424 167	418 084	357 339
	в том числе:				
5200	основные средства в организации		419 131	413 150	350 858
5240	строительство объектов основных средств		5 036	4 934	6 481
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	393 990	393 990	10
	Отложенные налоговые активы	1180	32 193	15 226	9 349
	Прочие внеоборотные активы	1190	407	249	88 243
	в том числе:				
	авансы под приобретение ВНА		-	-	87 904
	расходы будущих периодов		407	249	339
	Итого по разделу I	1100	1 462 425	1 191 123	619 790
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	266 555	307 599	350 029
	в том числе:				
5401	сырье и материалы		96 317	51 670	41 716
5405	затраты в незавершенном производстве		170 238	255 929	308 314
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 177	809	1 105
	в том числе:				
	НДС при строительстве основных средств		10	809	1 105
	расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента		13 167	-	-

	Дебиторская задолженность	1230	438 892	488 958	489 890
	в том числе:				
	расчеты с покупателями и заказчиками		190 864	202 828	187 675
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		230 791	236 619	135 423
	расчеты с прочими дебиторами		16 458	18 253	160 458
	расеты по налогам и сборам		738	31 168	6 243
	прочие расчеты с персоналом		41	89	92
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 000	20 000	322 074
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	120 805	78 316	80 892
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	859 430	895 683	1 243 990
	БАЛАНС	1600	2 321 855	2 086 806	1 863 780

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	409	409	409
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	175 921	175 921	175 921
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	20	20	20
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	640 882	632 751	648 078
	Итого по разделу III	1300	817 233	809 101	824 428
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 187	13 782	23 858
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 187	13 782	23 858
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5565	Заемные средства	1510	205 072	290 060	105 000
	в том числе:				
	обязательства по выплате процентов		72	60	-
	Кредиторская задолженность	1520	786 178	663 486	714 688
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		345 110	321 736	308 943
	расчеты с покупателями и заказчиками		279 368	217 174	252 019
	расчеты с прочими кредиторами		23 487	31 952	20 947
	расчеты по налогам		98 391	35 248	58 414
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению		18 588	7 304	23 832
	расчеты с персоналом по оплате труда		14 617	18 169	16 934
	расчеты по дивидендам и др.		6 260	31 693	33 444
	прочие расчеты с персоналом		358	210	157
	Доходы будущих периодов	1530	458 323	267 298	154 461
	Оценочные обязательства	1540	43 862	43 079	41 345
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 493 435	1 263 922	1 015 494
	БАЛАНС	1700	2 321 855	2 086 806	1 863 780



Руководитель Симонов Алексей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 августа 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники"	по ОКПО	07516468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7726019325		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки	по ОКВЭД 2	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 636 336	1 506 522
5600	Себестоимость продаж	2120	(1 499 122)	(1 410 447)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	137 214	96 075
	Коммерческие расходы	2210	(2 172)	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	135 042	96 075
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 475	14 666
	Проценты к уплате	2330	(27 423)	(14 044)
	Прочие доходы	2340	112 274	66 779
	Прочие расходы	2350	(243 619)	(176 476)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(17 251)	(13 000)
	Текущий налог на прибыль	2410	(16 838)	(12 557)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	9	795
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 595	10 075
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	16 968	5 877
	Прочее	2460	(1 576)	(4 184)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(16 102)	(13 789)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(16 102)	(13 789)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Симонов Алексей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

12 августа 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2019
07516468		
7726019325		
72.19		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Научно-исследовательский центр
электронной вычислительной техники"

по ОКПО

Организация

ИНН

Идентификационный номер налогоплательщика

по

Вид экономической деятельности

ОКВЭД 2

Научные исследования и разработки

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС

Акционерное общество / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	409	-	175 921	20	648 078	824 428
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 616	3 616
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	3 616	3 616
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(18 943)	(18 943)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(13 789)	(13 789)
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	(5 154)	(5 154)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	409	-	175 921	20	632 751	809 101
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	29 312	29 312
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	29 312	29 312
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(21 180)	(21 180)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(16 102)	(16 102)
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	(5 078)	(5 078)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	409	-	175 921	20	640 882	817 232

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	824 428	(18 943)	3 616	809 101
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	824 428	(18 943)	3 616	809 101
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	648 078	(18 943)	3 616	632 751
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	648 078	(18 943)	3 616	632 751
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	1 275 556	1 076 399	978 889



Руководитель Симонов Алексей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 августа 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники"
(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	18 551	7 785	134
Результаты исследований и разработок	1120	593 116	355 789	164 715
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	424 167	418 084	357 339
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	393 990	393 990	10
Отложенные налоговые активы	1180	32 193	15 226	9 349
Прочие внеоборотные активы	1190	407	249	88 243
Запасы	1210	266 555	307 599	350 029
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 177	809	1 105
Дебиторская задолженность*	1230	438 892	488 958	489 890
Финансовые вложения краткосрочные	1240	20 000	20 000	322 074
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	120 805	78 316	80 892
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	2 321 855	2 086 806	1 863 780
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 187	13 782	23 858
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	205 072	290 060	105 000
Кредиторская задолженность	1520	786 178	663 486	714 688
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	43 862	43 079	41 345
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 046 299	1 010 407	884 891
Стоимость чистых активов	-	1 275 556	1 076 399	978 889

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

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2019
Организация Акционерное общество "Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники"		по ОКПО	07516468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7726019325		
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки		по ОКВЭД 2	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 715 031	1 466 456
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 255 129	906 261
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	419 445	421 404
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи продукции, товаров, работ и услуг головной организации	4114	-	98 481
прочие поступления	4119	40 457	40 310
Платежи - всего	4120	(1 477 758)	(1 582 800)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(941 096)	(1 046 018)
в связи с оплатой труда работников	4122	(348 392)	(324 982)
процентов по долговым обязательствам	4123	(27 411)	(13 985)
налога на прибыль организаций	4124	(6 095)	(41 375)
страховые взносы	4125	(79 157)	(91 547)
прочие платежи	4129	(75 607)	(64 893)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	237 273	(116 344)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	328 146	143 645
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	33	2 764
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	120 000	24 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 849	3 787
целевое бюджетное финансирование инвестиционной направленности	4215	202 724	112 837
прочие поступления	4219	540	257
Платежи - всего	4220	(436 730)	(214 073)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(311 330)	(209 473)
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	(125 400)	(4 600)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(108 584)	(70 428)
--	------	-----------	----------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	140 000	340 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	140 000	340 000
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	(226 200)	(155 804)
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	(1 200)	(804)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(225 000)	(155 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(86 200)	184 196
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	42 489	(2 576)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	78 316	80 892
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	120 805	78 316
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Симонов Алексей Сергеевич

(расшифровка подписи)

12 августа 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Научно-исследовательский центр
электронной вычислительной техники"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Научные исследования и разработки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710003		
)	2019	12	31
О	07516468		
Н	7726019325		
2	72.19		
С	12247		16
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	20 759
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
5900	Прочие	6250	202 724	112 837
	Всего поступило средств	6200	202 724	112 837
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(202 724)	(133 596)
	Всего использовано средств	6300	(202 724)	(133 596)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель

Симонов Алексей Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 августа 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 2019 г.	12 350	(4 564)	12 363	-	-	(1 597)	-	-	24 713	(6 162)
	5110	за 2018 г.	4 635	(4 531)	7 715	-	-	(34)	-	-	12 350	(4 564)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019 г.	4 542	(3 846)	-	-	-	(239)	-	-	4 542	(4 084)
	5111	за 2018 г.	3 826	(3 826)	716	-	-	(20)	-	-	4 542	(3 846)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2019 г.	7 505	(684)	12 363	-	-	(1 300)	-	-	19 868	(1 984)
	5112	за 2018 г.	684	(684)	6 822	-	-	-	-	-	7 505	(684)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2019 г.	200	(35)	-	-	-	(22)	-	-	200	(57)
	5113	за 2018 г.	126	(21)	74	-	-	(14)	-	-	200	(35)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5104	за 2019 г.	103	-	-	-	-	(36)	-	-	103	(36)
	5114	за 2018 г.	-	-	103	-	-	-	-	-	103	-

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	24 029	11 667	3 952
в том числе:	5121	24 029	11 667	3 952

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	54	54	54
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	52	52	52
Прочие нематериальные активы	5132	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2019 г.	355 789	249 690	-	(12 363)	593 116
	5170	за 2018 г.	164 715	198 002	-	(6 927)	355 789
в том числе:							
ОКР Разработка и производство СБИС сетевого коммутатора	5161	за 2019 г.	351 546	190 085	-	(12 363)	529 267
	5171	за 2018 г.	163 129	195 238	-	(6 822)	351 546
ОКР ЗВЕЗДА	5162	за 2019 г.	1 511	2 749	-	-	4 260
	5172	за 2018 г.	-	1 511	-	-	1 511
ОКР ЕРМАК	5163	за 2019 г.	1 253	7 635	-	-	8 887
	5173	за 2018 г.	-	1 253	-	-	1 253
СХД "Купол"	5164	за 2019 г.	-	12 854	-	-	12 854
	5174	за 2018 г.	-	-	-	-	-
ОКР "Базис"	5165	за 2019 г.	-	21 328	-	-	21 328
	5175	за 2018 г.	-	-	-	-	-
ОКР "Роутер"	5166	за 2019 г.	-	19 120	-	-	19 120
	5176	за 2018 г.	-	-	-	-	-
ОКР "Сферопериметр"	5167	за 2019 г.	1 480	-	-	-	1 480
	5177	за 2018 г.	1 586	-	-	(106)	1 480
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	12 363	-	(12 363)	-
	5190	за 2018 г.	30	7 685	-	(7 715)	-
в том числе:							
Ноу-хау Методы детерминированной и адаптивной маршрутизации с возможностью гарантированной и негаран	5181	за 2019 г.	-	6 503	-	(6 503)	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Ноу-хау Метод аппаратной поддержки семантики кольцевых буферов в памяти удаленного узла	5182	за 2019 г.	-	5 860	-	(5 860)	-
	5192	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Навигатор"	5183	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2018 г.	15	26	-	(41)	-
Товарный знак "В-СТИМ"	5184	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2018 г.	15	18	-	(33)	-
Реализация теста Graph500 при помощи библиотеки OpenSHMEM для сети Ангара	5185	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2018 г.	-	90	-	(90)	-
Программный комплекс для тестирования производительности вычислительных систем на базе сети Ангара	5186	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2018 г.	-	154	-	(154)	-
Программа выделения субоптимального подмножества работоспособных узлов в сети Ангара	5187	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2018 г.	-	188	-	(188)	-
Библиотека поддержки прямого доступа в память графического ускорителя через коммуникационную сеть	5188	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2018 г.	-	168	-	(168)	-
Программа анализа траассировочной информации коммуникационной сети Ангара	5189	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2018 г.	-	114	-	(114)	-

Патент "Устройство для исследования поля зрения"		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
Программа для управления "ДОК-П" (Диагностический Офтальмологический Комплект - "Периферия")		за 2018 г.	-	103	-	-	(103)	-
Нау-хау Технология обеспечения post-production тестир-ия макроблоков памяти микросхемы маршрутизатора		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
Нау-хау Технология обеспечения post-production тестир-ия макроблоков памяти микросхемы маршрутизатора		за 2018 г.	-	3	-	-	(3)	-
Нау-хау Метод выделения связанного компактного множества узлов в сетях с терриодальной топологией		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	4 185	-	-	(4 185)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	2 637	-	-	(2 637)	-



Руководитель _____ (подпись)

Симонов Алексей Сергеевич _____ (расшифровка подписи)

12 августа 2020 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	4 934	48 068	-	(47 966)	5 036
	5250	за 2018 г.	6 481	100 801	-	(102 348)	4 934
в том числе:							
	5241	за 2019 г.	437	-	-	-	437
Модерниз. Автоматизир. Информ.-Измерит. системы коммерч. учета эл.энергии, инв.№12288, январь 2015г	5251	за 2018 г.	437	-	-	-	437
	5242	за 2019 г.	4 197	-	-	-	4 197
Реконструкция 4эт. 3сек. стр.1 Варшавское ш 125	5252	за 2018 г.	4 197	-	-	-	4 197
	5243	за 2019 г.	79	-	-	-	79
Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения (стр.17)	5253	за 2018 г.	79	-	-	-	79
	5244	за 2019 г.	221	639	-	(861)	-
Замена изол. тепл. сети открытой прокладки на уч-ке №55 (инв.№3320) пр.№ 39, 02.2018	5254	за 2018 г.	-	221	-	-	221
	5245	за 2019 г.	-	323	-	-	323
Замена изол. тепл. сети открытой прокладки на уч-ке №15 (инв.№3320) пр.№ 39, 2019	5255	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2019 г.	-	449	-	(449)	-
Узел учета тепловой энергии и горячего водоснабжения, д. 125, литер соор. 10, инв.3305Г	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2019 г.	-	688	-	(688)	-
Модернизация системы автомат.установки пож.сигнализации и системы оповещения и управл.эвак.(стр.13)	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2019 г.	-	80	-	(80)	-
Электродный увлажнитель	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
Модернизация водонагревателя 273* инв. № 12277 строение № 16	5259	за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	693	-	(693)	-
Прибор для проведения тестирования и отладки высокоскоростных сетевых устройств PCle		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	133	-	(133)	-
Программно-аппаратный комплекс "Тиксен-Блокировка"		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	779	-	(779)	-
Снегоплавильная установка		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	168	-	(168)	-
Модернизация УУТЭ стр.1, секц.6 инв.79675		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	1 753	-	(1 753)	-
Замена изол. тепл. сети открытой прокладки на уч-ке №11 (инв.№3320) пр.№ 39, 02.2018		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	562	-	(562)	-
Оборудование периферийного сканирования JTAG		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	28 403	-	(28 403)	-
Линия поверхностного монтажа		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	104	-	(104)	-
Миксер для пасты DNDTECH DS-300		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	229	-	(229)	-
Сушильный шкаф HYSC CO-150		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Счетчик компонентов DNDTECH DC-200		за 2019 г.	-	104	-	(104)	-
Телега для хранения питателей (100S) 1		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	94	-	(94)	-
Термопрофайлер DNTech DP-200		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	163	-	(163)	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	83	-	(83)	-
УЗ ванна MUJIGAE SD-80H		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	288	-	(288)	-
Шкаф сухого хранения DNDTECH DH-600		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	5 361	-	(5 361)	-
Сверлильно-фрезерный станок с ЧПУ MX2		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Работы по ремонту узла учета тепловой энергии инв. 12493		за 2019 г.	-	55	-	(55)	-
Работы по ремонту узла учета тепловой энергии инв. 12492		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	124	-	(124)	-
Работы по ремонту узла учета тепловой энергии инв. 12491		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	71	-	(71)	-
Работы по ремонту узла учета тепловой энергии инв. 12489		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	55	-	(55)	-
Работы по ремонту узла учета тепловой энергии инв. 12487		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	55	-	(55)	-
Телега для хранения питателей (100S) 2		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	94	-	(94)	-
Телега для хранения питателей (100S) 3		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	93	-	(93)	-
Замена изол. тепл. сети открытой прокладки на уч-ке №57А (инв. №3320) пр. № 217 от 25.11.19г		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	1 025	-	(1 025)	-
Модернизация системы сжатого воздуха		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	79	-	(79)	-
Ноутбук № 1		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	678	-	(678)	-
Ноутбук № 2		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	624	-	(624)	-
Ноутбук № 3		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	569	-	(569)	-
Сплит-система Север MGS 425 S		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	138	-	(138)	-
Холодильная камера PIR80		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	240	-	(240)	-
Термостол НПЗ4-24про с		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	66	-	(66)	-
Насос ЭЦВ 10-65-175		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	148	-	(148)	-
Обжимной инструментM22520-02-01 Кримпер/Hagwin		за 2018 г.	-	226	-	(226)	-
		за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Многоканальный измеритель температуры МИТ.		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	83	-	(83)	-

1

[illegible]

Узел учета тепловой энергии и горячего водоснабжения д.125,литер.соор.10, инв. 79675, 31.01.2019г	5267	168	-
Линия поверхностного монтажа инв. 79711, 31.10.2019г	5268	1 333	-
Сети теплофикации инв.3320, 01.01.1974г, ЦЭКО	5269	3 639	5 133
Система сжатого воздуха цеха ПП инв.12197,30.11. 2007г, 52 цех		79	-
Водонагреватель 273*4-Г(Н)-1,0-20,56-Т инв. 12277,27.09. 2010г, ЦЭТС		51	-
Пожарная сигнализация стр-я № 13 инв. 7072, 26.01.2011г, отдел слоботоч.систем		688	-
Газопровод между город. газораспределительным пункт. и зданием котельной инв.3265, 01.01.1969г,ЦЭКО		-	7 812
Уст-ка очистки воды "Энерго" м.0016 инв.12256, 31.03. 2010г, уч-к теплотехн.		-	162
Водогрейный котел ПТВМ-50-1 инв.9100а, 01.01.1981г, ЦЭКО		-	13 826
Сооружение 18,подземное-мазутаохранилище № 2 на 500 т, инв. 3245в, 21.12.1973г, ЦЭКО		-	34 456
Сети теплофикации в проходном коммуникационном коллекторе инв. 3285		-	1 588
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	165 298	169 599	176 681
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	1 660 743	1 197 690	1 197 690
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Симонов Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

(подпись)
12 августа 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	393 990	-	-	-	-	-	-	393 990	-
	5311	за 2018 г.	10	-	393 980	-	-	-	-	393 990	-
в том числе: доля в уставном капитале	5302	за 2019 г.	393 990	-	-	-	-	-	-	393 990	-
	5312	за 2018 г.	10	-	393 980	-	-	-	-	393 990	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	49 600	(29 600)	125 400	120 000	-	-	(5 400)	55 000	(35 000)
	5315	за 2018 г.	322 074	-	9 600	282 074	-	-	(29 600)	49 600	(29 600)
в том числе: займы выданные	5306	за 2019 г.	49 600	(29 600)	125 400	120 000	-	-	(5 400)	55 000	(35 000)
	5316	за 2018 г.	322 074	-	9 600	282 074	-	-	(29 600)	49 600	(29 600)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	443 590	(29 600)	125 400	120 000	-	-	(5 400)	448 990	(35 000)
	5310	за 2018 г.	322 084	-	403 580	282 074	-	-	(29 600)	443 590	(29 600)

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	-	-	-



Симонов Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

12 августа 2020 г.

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	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Симонов Алексей
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

12 августа 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		погаше- ние	выбыло		перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	604 052	(114 960)	396 199	5 620	(444 430)	(1 238)	(3 862)	-	10 744	1 921	572 869	(118 822)	(118 822)
	5530	за 2018 г.	691 296	(112 214)	341 398	739	(458 747)	(644)	(2 746)	-	-	30 009	604 052	(114 960)	(114 960)
в том числе:	5511	за 2019 г.	293 671	(90 760)	157 757	-	(164 165)	(747)	(4 827)	-	-	-	286 517	(95 587)	(95 587)
	5531	за 2018 г.	288 962	(101 043)	145 570	232	(140 842)	(251)	10 283	-	-	-	293 671	(90 760)	(90 760)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019 г.	239 165	(2 769)	224 984	-	(230 849)	(414)	674	-	-	-	232 886	(2 095)	(2 095)
	5532	за 2018 г.	224 789	(1 462)	187 909	-	(173 228)	(305)	(1 307)	-	-	-	239 165	(2 769)	(2 769)
Авансы выданные	5513	за 2019 г.	71 216	(21 431)	13 458	5 620	(49 416)	(77)	290	-	10 744	1 921	53 466	(21 140)	(21 140)
	5533	за 2018 г.	177 546	(9 708)	7 919	507	(144 677)	(88)	(11 723)	-	-	30 009	71 216	(21 431)	(21 431)
Прочая	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	604 052	(114 960)	396 199	5 620	(444 430)	(1 238)	(3 862)	X	X	X	572 869	(118 822)	(118 822)
	5520	за 2018 г.	691 296	(112 214)	341 398	739	(458 747)	(644)	(2 746)	X	X	X	604 052	(114 960)	(114 960)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	104 810	63 820	124 948	46 210	141 121	28 908		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	94 329	59 542	95 864	21 239	126 658	25 615		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 263	169	13 587	12 910	2 034	572		
прочая	5543	8 218	4 109	15 497	12 060	12 429	2 721		
	5544	-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода		
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	953 679	621 626	28 212	(622 469)	(476)	(476)	10 744	1 921	993 237	-	-
	5580	за 2018 г.	820 939	730 022	15 932	(642 931)	(294)	(294)	-	30 009	953 679	-	-
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	321 736	189 690	-	(174 617)	(453)	(453)	8 754	1 921	347 031	-	-
	5581	за 2018 г.	309 936	186 985	-	(175 284)	(124)	(124)	-	223	321 736	-	-
авансы полученные	5562	за 2019 г.	217 256	210 171	-	(147 972)	(22)	(22)	-	-	279 434	-	-
	5582	за 2018 г.	252 262	182 283	-	(217 120)	(170)	(170)	-	-	217 256	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	42 552	71 860	789	(213)	-	-	1 991	-	116 978	-	-
	5583	за 2018 г.	82 207	6 307	1 889	(77 638)	-	-	-	29 787	42 552	-	-
кредиты	5564	за 2019 г.	250 000	80 000	22 768	(182 768)	-	-	-	-	170 000	-	-
	5584	за 2018 г.	105 000	300 000	13 985	(168 985)	-	-	-	-	250 000	-	-
займы	5565	за 2019 г.	40 060	60 000	4 655	(69 643)	-	-	-	-	35 072	-	-
	5585	за 2018 г.	-	40 000	60	-	-	-	-	-	40 060	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	82 075	9 905	-	(47 257)	(1)	(1)	-	-	44 723	-	-
	5586	за 2018 г.	71 533	14 447	-	(3 905)	-	-	-	-	82 075	-	-
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5550	за 2019 г.	953 679	621 626	28 212	(622 469)	(476)	(476)	X	X	993 237	-	-
	5570	за 2018 г.	820 939	730 022	15 932	(642 931)	(294)	(294)	X	X	953 679	-	-

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	31 597	19 442	35 923
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	23 688	14 670	27 674
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	7 908	4 772	8 249
	5593	-	-	-



Симонов Алексей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

12 августа 2020 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	569 318	657 004
Расходы на оплату труда	5620	372 462	269 447
Отчисления на социальные нужды	5630	103 419	74 566
Амортизация	5640	43 539	39 753
Прочие затраты	5650	324 693	317 292
Итого по элементам	5660	1 413 431	1 358 062
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	85 691	52 385
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 499 122	1 410 447



Руководитель

Симонов Алексей Сергеевич

12 августа 2020 г.

(подпись)

(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	43 079	44 868	(41 939)	(2 146)	43 862
в том числе:						
Гарантийный ремонт и обслуживание продукции	5701	3 536	1 826	(132)	(2 100)	3 130
Предстоящая оплата отпусков (зплата)	5702	39 543	43 042	(41 807)	(47)	40 731



Руководитель
Симонов Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

12 августа 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	-	-	18 900
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	10 000	-	-
ООО НИЦЭВТ-Энерго поручительства по договору целевого займа №1 от 06.03.2019	5811	10 000	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 12 августа 2020 г.

Симонов Алексей
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	202 724	112 837
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	202 724	112 837
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2019 г.	5910	-	-
за 2018 г.	5920	-	-
за 2019 г.	5911	-	-
за 2018 г.	5921	-	-
		Возвращено за год	На конец года



Симонов Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
12 августа 2020 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

Организация	АО «НИЦЭВТ»	по ОКПО	07516468	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7726019325	
Вид деятельности	Научные исследования и разработки	по ОКВЭД	72.19	
Организационно-правовая форма	Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	12247	16
Местонахождение (адрес)	117587 г. Москва, Варшавское шоссе, д.125			

Содержание		Страница
1.	Корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности	3
2.	Описание деятельности	6
3.	Учетная политика	8
4.	Пояснения к строкам отчетности.	10
4.1	Нематериальные активы (строка 1110)	10
4.2	Результаты исследований и разработок (строка 1120)	11
4.3	Основные средства (строка 1150) и доходные вложения в материальные ценности (строка 1160)	14
4.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 1240)	21
4.5	Прочие активы (строка 1190 и 1260)	23
4.6	Запасы (строка 1210)	23
4.7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220)	24
4.8	Дебиторская задолженность (строка 1230)	25
4.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	33
4.10	Чистые активы (строка 3600)	36
4.11	Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)	36
4.12	Кредиторская задолженность (строка 1520)	37
4.13	Оценочные обязательства (строка 1540)	39
4.14	Доходы будущих периодов	39
4.15	Прочие обязательства (строки 1450 и 1550)	40
4.16	Обеспечения полученные и выданные	41
4.17	Прибыль (убыток) от продаж (строка 2110 – 2200)	41
4.18	Прочие доходы и расходы (строки 2320 – 2350)	42
4.19	Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)	43
5.	Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность	44
5.1	Вознаграждение ключевого управленческого персонала	44
5.2	Информация о Событиях после отчетной даты	45
5.3	Информация о затратах на энергетические ресурсы	46
5.4	Список аффилированных лиц	46
5.5	Информация о связанных сторонах	46

1. Корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год является пересмотренной и заменяет собой первоначально представленную.

Основания пересмотра бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год – более достоверное представление показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Произведены следующие корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерский баланс за 2019 год

Наименование строки	Код строки	Значение до корректировки (тыс. руб.)	Значение после корректировки (тыс. руб.)	Корректировка (тыс. руб.)
Результаты исследований и разработок (незавершенные НИОКР)	1120	613 909	593 116	(20 792)
Отложенные налоговые активы	1180	9 683	32 193	22 510
Итого по разделу 1	1100	1 460 707	1 462 425	(1 718)
Дебиторская задолженность	1230	516 724	438 892	(77 832)
Финансовые вложения	1240	55 000	20 000	(35 000)
Итого по разделу 11	1200	972 261	859 430	(112 831)
БАЛАНС	1600	2 432 968	2 321 855	(111 113)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	739 156	640 882	(98 274)
Итого по разделу 111	1300	915 507	817 233	(98 274)
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 243	11 187	(56)
Итого по разделу IV	1400	11 243	11 187	(56)
Кредиторская задолженность	1520	787 263	786 178	(1 085)
Доходы будущих периодов	1530	470 021	458 323	(11 698)
Итого по разделу V	1500	1 506 218	1 493 435	(12 783)
БАЛАНС	1700	2 432 968	2 321 855	(111 113)

Бухгалтерский баланс за 2018 год

Наименование строки	Код строки	Значение до корректировки (тыс. руб.)	Значение после корректировки (тыс. руб.)	Корректировка (тыс. руб.)
Отложенные налоговые активы	1180	9 306	15 226	5 920
Итого по разделу 1	1100	1 185 203	1 191 123	5 920
Дебиторская задолженность	1230	525 180	488 958	(36 221)
Финансовые вложения	1240	49 600	20 000	(29 600)
Итого по разделу 11	1200	961 505	895 683	(65 821)

БАЛАНС	1600	2 146 708	2 086 806	(59 902)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	685 408	632 751	(52 657)
Итого по разделу 111	1300	861 758	809 101	(52 657)
Отложенные налоговые обязательства	1420	21 027	13 782	(7 245)
Итого по разделу IV	1400	21 027	13 782	(7 245)
БАЛАНС	1700	2 146 708	2 086 806	(59 902)

Отчет о финансовых результатах за 2019 год

Наименование строки	Код строки	Значение до корректировки (тыс. руб.)	Значение после корректировки (тыс. руб.)	Корректировка (тыс. руб.)
Прочие доходы	2340	100 576	112 274	11 698
Прочие расходы	2350	(175 817)	(243 619)	(67 802)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	38 853	(17 251)	(56 104)
Текущий налог на прибыль	2410	(17 923)	(16 838)	1 085
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	9 784	2 595	(7 189)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	378	16 968	16 590
Чистая прибыль (убыток)	2400	29 516	(16 102)	(45 618)
Совокупный финансовый результат периода	2500	29 516	(16 102)	(45 618)

Отчет о финансовых результатах за 2018 год

Наименование строки	Код строки	Значение до корректировки (тыс. руб.)	Значение после корректировки (тыс. руб.)	Корректировка (тыс. руб.)
Прочие расходы	2350	(110 655)	(176 476)	(65 821)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	52 821	(13 000)	(65 821)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 831	10 075	7 244
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(43)	5 877	5 920
Чистая прибыль (убыток)	2400	38 868	(13 789)	(52 657)
Совокупный финансовый результат периода	2500	38 868	(13 789)	(52 657)

Отчет об изменениях капитала за 2019 год

Наименование строки	Код строки	Значение до корректировки (тыс. руб.)	Значение после корректировки (тыс. руб.)	Корректировка (тыс. руб.)
Увеличение капитала – всего 2019	3310	58 827	29 312	(29 515)
В том числе чистая прибыль 2019	3311	29 515	0	(29 515)
Уменьшение капитала – всего 2019	3320	(5 078)	(21 180)	(16 102)
В том числе убыток 2019	3221	0	(16 102)	(16 102)
Величина капитала на 31 декабря 2019	3300	915 506	817 232	(98 274)
Чистые активы на 31.12.2019	3600	1 385 528	1 275 556	(109 972)

Отчет об изменениях капитала за 2018 год

Наименование строки	Код строки	Значение до корректировки (тыс. руб.)	Значение после корректировки (тыс. руб.)	Корректировка (тыс. руб.)
Увеличение капитала – всего 2018	3210	42 484	3 616	(38 868)
В том числе чистая прибыль 2018	3211	38 868	0	(38 868)
Уменьшение капитала – всего 2018	3220	(5 154)	(18 943)	(13 789)
В том числе убыток 2018	3221	0	(13 789)	(13 789)
Величина капитала на 31 декабря 2018	3200	861 758	809 101	(52 657)
Капитал до корректировки на 31.12.2018	3400	861 758	809 101	(52 657)
Капитал после корректировки на 31.12.2018	3500	861 758	809 101	(52 657)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировки на 31.12.2018	3401	685 408	632 751	(52 657)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) после корректировки на 31.12.2018	3501	685 408	632 751	(52 657)
Чистые активы на 31.12.2018	3600	1 129 057	1 076 399	(52 657)

Корректировка бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена до утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год по следующим основаниям:

- в связи с наличием фактов хозяйственной деятельности, выявленных в 2020 году которые признаны событиями после отчетной даты (подробная информация отражена в разделе 5.2 Информация о Событиях после отчетной)
- в соответствии с рекомендациями, полученными по результатам проверки ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности АО «НИЦЭВТ» и Протоколом от 26.06.2020 №57/48 заседания комитета по аудиту при Совете директоров АО «ОПК» / АО «Росэлектроника» по рассмотрению результатов проверки ревизионной комиссией бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2019 год (подробная информация отражена в разделах 4.2 Результаты исследований и разработок, 4.14 Доходы будущих периодов и 5.2 Информация о Событиях после отчетной).

2. Описание деятельности

Акционерное общество «НИЦЭВТ» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС № 26 города Москвы. Свидетельство о государственной регистрации от «21» июня 1994 года за № 006.572. ОГРН 1027700015298.

Фактический адрес: 117587 г. Москва, Варшавское шоссе, д.125

Численность работающих на отчетную дату 496 человека (на начало периода 550 человека).

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода и на отчетную дату составляет 409 тыс. руб. На дату подписания отчетности решения об изменении уставного капитала не принимались.

Основным акционером Общества с долей участия 60,26 % является АО «Концерн «Вега».

Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 год утверждена собранием акционеров от «25» июня 2019 года. По результатам деятельности за **2015-2018** год выплачены дивиденды 5 330 тыс. руб.

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей.

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

№ п/п	Орган выдавший лицензию, №, дата	Лицензируемый вид деятельности	Срок действия лицензии до:
1	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, лицензия № 153374 от 31.08.2017	Оказание услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	31.08.2022
2	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, лицензия № 153375 от 31.08.2017	Оказание телематических услуг связи	31.08.2022
3	Федеральная служба по оборонному заказу, лицензия № 002527 ВВТ-ОПР от 16.10.2012	Разработка, производство, испытание, установка, монтаж, техническое обслуживание, ремонт, утилизация и реализация вооружения и военной техники	Бессрочно
4	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий, лицензия № 77-Б/02787 от 30.09.2015	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Бессрочно
5	Федеральная служба по техническому и экспортному контролю, лицензия ГТ 0225 № 011350 от 12.12.2019	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны (в части противодействия иностранным	12.12.2024

		техническим разведкам)	
6	Управление ФСБ России по г. Москве и МО, лицензия ГТ № 0115144 от 02.08.2019	Работы, связанные с использованием сведений, оставляющих государственную тайну	02.08.2024
7	УФСБ России по г. Москве и МО, лицензия ГТ № 0115615 от 22.11.2019	Право осуществления мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	02.08.2024
8	Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России, лицензия ГТ № 0093854 от 16.11.2016	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	15.11.2021
9	Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России, лицензия ГТ № 0093853 от 16.11.2016	Создание средств защиты информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну	15.11.2021
10	Лицензия Министерства обороны Российской Федерации серии ПВ № 301520 от 12.09.2016 на деятельность в области создания средств защиты информации	Работы, указанные в пункте 3 (14, 15, 17, 18) деятельность в области создания средств защиты информации	12.09.2021
11	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору, Лицензия № ВХ-01-008466 от 13.08.2018	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	бессрочно
12	Федеральная служба по надзору в сфере образования и науки Лицензия Серии 90Л01 № 0009241 от 16 июня 2016 г.	Образовательная деятельность по образовательным программам, указанным в приложении к лицензии	бессрочно
13	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий № 127431	деятельность по монтажу техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	бессрочно

Лицо, осуществлявшее полномочия единоличного исполнительного органа: временный генеральный директор Симонов Константин Борисович.

Органы управления и ревизионная комиссия Общества на дату подписания отчетности:

Фамилия И.О.	Должность
--------------	-----------

Совет директоров	
Голубев Максим Вячеславович	Руководитель Управления сопровождения проектов Департамента правового сопровождения АО «Росэлектроника»
Артюх Андрей Анатольевич	Председатель совета директоров - Заместитель генерального директора по корпоративному управлению и инвестиционной деятельности АО «Концерн «Вега»
Головко Александр Юрьевич	Начальник управления правового обеспечения АО «Концерн «Вега»
Калмыков Сергей Владимирович	Заместитель генерального директора по гражданской продукции АО «Концерн «Вега»
Сватков Леонид Жоржевич	Директор филиала ООО «АльтЭль» в г. Москва
Кузнецов Юрий Васильевич	Временный генеральный директор АО «МРТИ РАН»
Волков Максим Юрьевич	Заместитель генерального директора по финансам и экономике АО «Росэлектроника»
Крайлюк Анатолий Дмитриевич	Заместитель генерального директора по гособоронзаказу АО «Концерн «Вега»
Зотов Валерий Юрьевич	
Ревизионная комиссия	
Мигулько Анна Анатольевна	
Рудаков Василий Сергеевич	
Климетенко Светлана Николаевна	

Размер вознаграждений, начисленных членам Совета директоров, Правления и Ревизионной комиссии в 2018 году утвержден собранием акционеров в сумме 0 тыс. руб.

3. Учетная политика

3.1 Учетная политика

В Учетной политике Общество исходит из того, что:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика обеспечивает:

- полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности (требование полноты);
- своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности (требование своевременности);
- большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
- отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
- тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца (требование непротиворечивости);
- рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности).

Учет конкретных объектов бухгалтерского учета ведется способом, установленным федеральным стандартом бухгалтерского учета.

Выручка от реализации продукции, работ, услуг формируется методом начисления («по отгрузке»).

Если сумма выручки от продажи продукции, выполнения работы, оказания услуги не может быть определена из условий договора, то она принимается к бухгалтерскому учету в размере признанных в бухгалтерском учете расходов по изготовлению этой продукции, выполнению этой работы, оказанию этой услуги, которые будут впоследствии возмещены организацией.

Величина поступления выручки по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, принимается к бухгалтерскому учету по стоимости товаров (ценностей), полученных или подлежащих получению организацией, но не ниже рыночной цены этих ценностей.

При невозможности установить стоимость товаров (ценностей), полученных организацией, величина поступления и (или) дебиторской задолженности определяется стоимостью продукции (товаров), переданной или подлежащей передаче организацией, но не ниже рыночной цены этих ценностей.

При продаже продукции и товаров, выполнении работ, оказании услуг на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки и рассрочки оплаты, выручка принимается к бухгалтерскому учету в полной сумме дебиторской задолженности.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

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

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

В отчетном периоде общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26, распределяются по номенклатурным группам (заказам) в целом по организации пропорционально заработной плате основного производственного персонала. В 2020 году в связи с изменениями, внесенными в Учетную политику, организация расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом обобщенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», не распределяет и отражает полностью в отчете о финансовых результатах в качестве расходов в периоде их признания.

Ретроспективное отражение изменений Учетной политики на 2020 год будет произведено в бухгалтерской (финансовой) отчетности за первое полугодие 2020 года.

3.2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом №66н Министерства финансов РФ. Оценка статей бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, установленных законами, нормативными правовыми актами, действовавшими в 2019 году, Положениями по бухгалтерскому учету и нормативными правовыми актами, учетной политикой организации.

При оценке существенности показателей, подлежащих отдельному представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

- ✓ в «Бухгалтерском балансе» - отдельная статья;
- ✓ в «Отчете о финансовых результатах» - общая сумма доходов.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, при утверждении новых способов учета, изменении учетной политики, оценки последствий ошибок и в иных аналогичных случаях, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности составляет более 10%.

4. Пояснения к строкам отчетности.

4.1 Нематериальные активы (строка 1110)

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов».

Структура показателя строки «Нематериальные активы» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Нематериальные активы всего, в т. ч.	18 551	7 785	104
НМА в эксплуатации	18 551	7 785	104

Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. В бухгалтерском балансе используемые нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования (переоценка нематериальных активов не производилась).

Сроки полезного использования нематериальных активов:

Наименование группы/актива	Способ амортизации	Срок полезного использования
Товарный знак	Линейный	10 лет
Прочие виды НМА	Линейный	От 0 до 3 лет

В отчетном периоде срок полезного использования нематериальных активов не изменялся.

Наличие и движение нематериальных активов представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислена амортизация	Первоначальная стоимость
						Первоначальная	Амортизация		

						СТОИМОСТЬ				
Нематериальные активы – всего, в т.ч.	5100	За 2019	12350	(4564)	12363	0	0	(1597)	24713	(6162)
	5110	За 2018	4635	(4531)	7715	0	0	(34)	12350	(4564)
Товарные знаки	5102	За 2019	200	(35)				(22)	200	(57)
	5112	За 2018	126	(21)	74			(14)	200	(35)
Прочие виды НМА (Программы ЭВМ и базы данных)	5103	За 2019	12150	(4529)	12289			(1575)	24513	(6105)
	5113	За 2018	4510	(4510)	7641			(20)	12150	(4529)

Нематериальные активы, созданные организацией:

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Всего	5120	24029	11667	3952
Товарные знаки	5120	200	200	126
Прочие виды НМА (программы ЭВМ и базы данных)	5120	23829	11467	3826

Незаконченные и неоформленные НМА, учитываемых в составе внеоборотных активов:

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Всего	1110	0	0	30
Товарные знаки	1110	0	0	30
Прочие виды НМА (программы ЭВМ и базы данных)		0	0	0

Нематериальные активы, созданные организацией в рамках государственных контрактов и находящиеся на забалансовом учете:

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Секрет производства (ноу-хау)		306035	306035	306035

4.2 Результаты исследований и разработок (строка 1120)

Бухгалтерский учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.02г. №115н.

Структура показателя строки «Результаты исследований и разработок» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Результаты исследований и разработок всего, в т.ч	593 116	355 789	164 715
Результаты НИОКР	0	0	0
Незавершенные НИОКР	593 116	355 789	164 715

В составе незавершенных НИОКР обобщены затраты, в том числе по объектам аналитического учета:

1. «ОКР Разработка и производство СБИС сетевого коммутатора»,
2. «ОКР Роутер»,
3. «ОКР Базис»

по которым, Обществом с Минпромторгом России заключен договор на предоставление субсидий. Субсидии предоставляются на возмещение части затрат на создание научно-технического задела по данным объектам.

В балансе показатель строки 1120 «Результаты исследований и разработок» по расходам по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам сформирован с учетом всех фактически расходов, связанные с выполнением указанных работ, в том числе за счет средств субсидии.

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 92н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000 целевое финансирование (сумма субсидии) учитывается при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию в качестве доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов по мере начисления амортизации на финансовые результаты организации.

Срок списания расходов определяется руководителями управлений, служб, где будут использоваться результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, и не превышает 5 лет.

Списание расходов производится линейным способом.

В соответствии с рекомендациями, полученными по результатам проверки ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности АО «НИЦЭВТ» и Протоколом от 26.06.2020 №57/48 заседания комитета по аудиту при Совете директоров АО «ОПК» / АО «Росэлектроника» по рассмотрению результатов проверки ревизионной комиссией бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2019 год, произведена корректировка стоимости неоконченных НИОКР за 2019 год, путем исключения косвенных (общепроизводственных) расходов, без учета суммы расходов по косвенной заработной плате и соответствующей сумме страховых взносов, включенных в стоимость незавершенных НИОКР, с последующим списанием в состав прочих расходов.

Корректировка стоимости НИОКР представлена следующими показателями (тыс. руб.):

№	Наименование	Сумма косвенных расходов всего	Сумма косвенных расходов по оплате труда	Сумма корректировки
1	ОКР Разработка и производство СБИС сетевого коммутатора	15 579	6 156	9 423
2	ОКР ЗВЕЗДА	1 136	668	468
3	ОКР ЕРМАК	1 836	1 369	467
4	ОКР Базис	5 720	1 467	4 253

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2019 год.

5	ОКР Роутер	3 072	971	2 101
6	СХД Купол	7 709	3 629	4 080
	ИТОГО	35 052	14 260	20 792

Корректировка стоимости неоконченных НИОКР в соответствии с рекомендациями, полученными по результатам проверки ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности АО «НИЦЭВТ» и Протоколом от 26.06.2020 №57/48 заседания комитета по аудиту при Совете директоров АО «ОПК» / АО «Росэлектроника» по рассмотрению результатов проверки ревизионной комиссией бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2019 год, учитываемая в составе внеоборотных активов по строке 1120 баланса за период с начала выполнения работ по 31.12.2018 года, будет произведена при составлении бухгалтерской финансовой отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2020 год.

Наличие и движение результатов НИОКР в отчетном периоде представлено следующими показателями:

показателями:										
Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
					Первоначальная стоимость	Списано на расходы	Поступило	Выбыло		
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы						
НИОКР – всего, в т.ч.	5140	За 2019	0	0		0	0		0	0
	5150	За 2018	0	0		0	0		0	0
НИОКР, не подлежащие правовой охране		За 2019	0	0		0	0		0	0
		За 2018	0	0		0	0		0	0

Незаконченные вложения в НИОКР, учитываемые в составе затрат по незаконченным исследованиям и разработкам:

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
НИОКР, не подлежащие правовой охране	5160	593 116	355 789	164 715

Для определения момента начала включения затрат в стоимость актива Общество руководствуется признаками, свидетельствующими о вероятности получения экономической выгоды от результатов работы. Такими признаками, в частности, признаются: техническая осуществимость и намерение завершения создания актива; возможность использовать результаты работ для производственных и (или) управленческих нужд организации, возможность их продемонстрировать.

4.3 Основные средства (строка 1150)

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс. руб. (по принятым к учету до 01.01.2011 - 20 тыс. руб.).

Структура показателя строки «Основные средства» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Основные средства всего, в т. ч.	424167	418084	357339
Основные средства в эксплуатации	419131	413150	350858

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств, включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии со сроком полезного использования.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход).

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- технических условий или рекомендаций организаций-изготовителей, в т. ч. на основании данных паспорта объекта основных средств или иной технической документации на него;
- ожидаемого срока использования объекта основных средств в Обществе/Организации в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- профессионального суждения технических специалистов, входящих в состав комиссии, основанного на статистических данных использования аналогичных активов организацией, ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование группы	Срок полезного использования
1	2
Здания	От <u>30</u> до <u>100</u> лет
Сооружения и передаточные устройства	От <u>20</u> до <u>30</u> лет
Машины и оборудование	От <u>5</u> до <u>10</u> лет
Транспортные средства	От <u>3</u> до <u>7</u> лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От <u>3</u> до <u>5</u> лет
Земельные участки	Не амортизируются

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Стоимость всех объектов погашается линейным способом. Переоценка основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу (по объектам, принятым к учету в 2010 году – 20 тыс. руб. за

единицу), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета затрат в момент передачи объекта в эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Наличие и движение используемых в деятельности основных средств представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
						Первоначальная стоимость	Амортизация			
Основные средства – всего, в т. ч.	5200	3а 2019	1151779	(738630)	47966	(3579)	3579	(41985)	1 196167	(777036)
	5210	3а 2018	1055799	(704941)	102388	(6408)	6238	(39926)	1 151779	(738630)
Здания	5206	3а 2019	403209	(129817)	0	0	0	(6416)	403209	(136234)
	5216	3а 2018	403209	(123401)	0	0	0	(6416)	403209	(129817)
Сооружения и передаточные устройства	5204	3а 2019	118873	(36383)	0	0	0	(9967)	118873	(46350)
	5214	3а 2018	47452	(30526)	71421	0	0	(5857)	118873	(36383)
Машины и оборудование	5201	3а 2019	599921	(544054)	44023	(3525)	3525	(24009)	640419	(564538)
	5211	3а 2018	570351	(521485)	30838	(1268)	1268	(23837)	599921	(544054)
Транспортные средства	5203	3а 2019	14798	(14011)				(787)	14798	(14798)
	5213	3а 2018	19863	(15469)		(5065)	4895	(3436)	14798	(14011)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	3а 2019	12286	(11820)	1635	(54)	54	(579)	13867	(12345)
	5215	3а 2018	12286	(11564)				(257)	12286	(11820)
Офисное оборудование	5202	3а 2019	2205	(2056)	2308			(227)	4513	(2283)
	5212	3а 2018	2151	(2071)	129	(75)	75	(60)	2205	(2056)
Другие виды основных средств	5207	3а 2019	469	(469)	0	0	0	0	469	(469)
	5217	3а 2018	469	(407)	0	0	0	(62)	469	(469)
Многолетние насаждения	5208	3а 2019	19	(19)					19	(19)
	5218	3а 2018	19	(19)					19	(19)

Незавершенные капитальные вложения в основные средства и оборудование к установке учитываются в составе прочих внеоборотных активов.

Информация о структуре незавершенных капитальных вложений в основные средства представлена в таблице:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2019	4934	48068	0	(47966)	5036
	5250	За 2018	6481	100801	0	(102348)	4934
Здания		За 2019	4197	0	(0)	(0)	4197
		За 2018	4197	0	(0)	(0)	4197
Сооружения и передаточные устройства		За 2019	221	4756	(0)	(4654)	323
		За 2018	187	834672	(0)	(83432)	221
Машины и оборудование		За 2019	437	37094	(0)	(37094)	437
		За 2018	1925	15871	(0)	(17359)	437
Транспортные средства		За 2019	0	0	(0)	(0)	0
		За 2018	0	0	(0)	(0)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь		За 2019	0	5397	(0)	(5397)	0
		За 2018	0	350	(0)	(350)	0
Работы по устройству и реконструкции систем		За 2019	79	818	(0)	(818)	79
		За 2018	173	1213	(0)	(1307)	79

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

Наименование показателя	Код строки	В отчетном периоде	В предыдущем отчетном периоде
Увеличение стоимости в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6358	62977

Наименование показателя	Код строки	В отчетном периоде	В предыдущем отчетном периоде
Здание		0	0
Сооружения и передаточные устройства		4974	48989
Машины и оборудование		1384	13988

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5280	165298	169599	176681
Строение 13А инв. № 3397		4707	4380	4380
Строение 1, секция 1, 2 инв. №3207		18254	18585	16928
Строение 1, секция 9, этаж 1, помещение 1а, к.19а, 45, 47 инв. №3207		65	65	65
Строение 1, секция 8, этаж 1, инв. №3207		2350	2350	2350
Строение 1В, здание склада, инв. № 3312		2474	2474	2 474
Строение 1, секция 4, инв. №3207		10162	12162	12162
Строение №1, паровая котельная, инв. №8167А, 3243, 3266		24235	24235	24235
Строение 1, секция 5, инв. №3207		9654	9908	8807
Строение 1, секция 7, инв. №3207		2330	2330	2330
Строение 1, секция 3, инв. №3207		6734	7985	8861
Строение 1, секция 6, инв. №3207		3418	3418	3418
Строение 15, блок А, инв. № 3207		1236	1066	721
Строение 16А, градирня, инв. № 3305а		27878	27878	27 878
Строение 17, здание с эстакадой, инв. № 3311		13810	13650	11836
Строение 18Г, склад, инв. № 3306б		41	41	41
Строение 43, инв. № 3357а		142	142	142
Строение 13, производственное, инв. № 3284		20411	19618	28162
Строение 16, энергоблок, инв. № 3305		3588	3586	3209

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Строение 18А, инв. № 3306		4796	4795	6 935
Строение 19, гараж, склад, инв. № 3357		759	174	174
Строение 20, склад химикатов, инв. № 3366		973	973	1 156
Строение 23, КПП, инв. № 3237		66	66	0
Площадка под стоянку а/м и размещения контейнеров, инв. № 3306д		6739	9239	9239
Строение 16Г, сооружение полузаглубленное, резервуар №1 для воды 2000м3 инв. №3310		477	477	477
Полученные в аренду (лизинг) основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду (лизинг) основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	5283	1643482	1180429	1180429
Ванны ручного обслуживания химического никелирования 2шт (050000023)		401	401	401
Вертикальная автоматическая химико-гальваническая линия		94908	94908	0
Двухшпиндельный фрезерный станок для МПП (570000008)		5900	5900	5900
Земельный участок (дог №М-05-506366)		190278	129729	131782
Земельный участок (дог №М-05-800027)		943359	691799	701497
Земельный участок (дог №М-05-800028)		142235	32872	33263
Земельный участок (дог №М-05-800029)		54006	12424	12572
Климатическая камера влаги Platinous PSL-2J (050000011)		2170	2170	2170
Комплекс автоматической барабанно-подвесочной линии цинкования (050000027)		31078	31078	31078
Комплекс обработки информации Dell (570000085)		1041	1041	1041
Комплект для прецизионной пробивки отверстий PinLam (0500000401)		10600	10600	10600
Комплект коммутаторов для установки в серверный шкаф CISCO (5700086)		702	702	702

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Комплект мультиметра прецизионный Fluke 8508A 240 (050000015)		927	927	927
Комплект оборудования RMV125/10/4 для прессования печатных плат (570000009)		11278	11278	11278
Комплект оборудования для прямого экспонирования фоторезиста (050000400)		60000	60000	60000
Комплект серверного оборудования IBM 3650 (570000087)		8004	8004	8004
Линия палладирования (050000020)		591	591	591
Линия прецизионного травления печатных плат Premium CuCi Etching Line		15800	15800	15800
Линия ручного обслуживания цианистых электролитов (050000024)		5079	5079	5079
Линия серебрения ручного обслуживания (050000025)		4045	4045	4045
Линия снятия металлорезиста (570000007)		7700	7700	7700
Механизированная линия нанесения оксидного покрытия на алюминий и его сплавы (050000021)		12945	12945	12945
Механизированная линия нанесения оксидного покрытия на медь и сплавы на основе меди (050000022)		16500	16500	16500
Механизированная линия подготовки поверхности и химического оксидирования стали (050000026)		9820	9820	9820
Многофункциональный калибратор Fluke 5720A 230 (050000016,17,18) 3 шт		9211	9211	9211
Монохромное многофункциональное устройство Kyocera TASKAlfa 450 li (570000084)		207	207	207
Образец – эталон (4 шт.)		13	0	0
Осциллограф смешанных сигналов Tektronix MSO3034 (050000004, 6, 9, 10) 4 шт.		1871	1871	1871
Преобразователь ИД 1)0-300мкм)		11	0	0
Сверхнизкотемпературная камера MC711P (050000012, 13, 14) 3 шт.		2460	2460	2460
Цветное многофункциональное устройство		310	310	310

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Kyocera TASKAlfa 4551ci (050000085)				
Толщиномер покрытий «Константа Кбц» с преобразователями ИДГ, ПДГ, ФДЗ-1,8.		82	82	0

Кроме того, Общество осуществляет права землепользования в промзоне № 62 «Чертаново» на основании распоряжения Префекта ЮАО г. Москвы и в соответствии с заключенными с Московским земельным комитетом договорами аренды земельных участков с целевым назначением – для эксплуатации зданий и сооружений предприятия и осуществления иных видов деятельности, определенных Уставом. Стоимость используемых на правах аренды земельных участков не определена в балансе в связи с тем, что указанным договорам Московским земельным комитетом присвоен гриф «секретно».

Основные средства, созданные организацией в рамках государственных контрактов и находящиеся на забалансовом учете:

Вид актива	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Опытные и макетные образцы вычислительной техники		433188	433188	433188

4. 4 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 1240)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н

Информация о структуре долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений представлена в таблице:

Наименование показателя	Код строк и	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Корректировка*	Поступило	Выбыло (погашено)		Рыночной стоимости и (резерв под обесценение)	Первоначальная стоимость	Корректировка
						Первоначальная стоимость	Корректировка			
Наличие и движение финансовых вложений	5300	За 2019	443 590	(29 600)	125 400	120 000	0	(5 400)	448 990	(35 000)
	5310	За 2018	322 084	0	403 580	282 074	0	(29 600)	443 590	(29 600)
Долгосрочные – всего, в т. ч.	5301	За 2019	393 990	0	0	0	0	0	393 990	
	5311	За 2018	10	0	393 980	0	0	0	393 990	
Займы	5302	За 2019	0	0	0	0	0	0	0	
	5312	За 2018	0	0	0	0	0	0	0	
Долевые ЦБ	5302	За 2019	393 990	0	0	0	0	0	393 990	
	5312	За 2018	10	0	393 980	0	0	0	393 990	
Краткосрочные всего, в т. ч.	5305	За 2019	49 600	(29 600)	125 400	120 000	0	(5 400)	55 000	(35 000)
	5315	За 2018	322 074	0	9 600	282 074	0	(29 600)	49 600	(29 600)
Займы	5306	За 2019	49 600	(29 600)	125 400	120 000	0	(5400)	55 000	(35 000)
	5316	За 2018	322 074	0	9 600	282 074	0	(29 600)	49 600	(29 600)
Долговые ЦБ	5307	За 2019	0	0	0	(0)	0	0	0	
	5317	За 2018	0	0	0	(0)	0	0	0	

В связи с наличием фактов хозяйственной деятельности, выявленных в 2020 году до утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, которые признаны событиями после отчетной даты (судебный процесс в отношении АО «НИИ «Аргон» о признании банкротом) сформирован резерв в размере 100% под обесценение следующих финансовых вложений:

- займ выданный АО «НИИ «Аргон» по договору № 6-130913 от 23.12.2013 на сумму 20 000 тыс. руб.

- займ выданный АО «НИИ «Аргон» по договору № 1/12-18 от 13.12.2018 на сумму 15 000 тыс. руб. (2018 год – 9 600 тыс. руб., 2019 год – 5 400 тыс. руб.)

В балансе и пояснениях к балансу формирование резерва под обесценение финансовых вложений отражено ретроспективно с изменением показателей за 2018 год (на сумму 29 600 тыс. руб.) и 2019 год (на сумму 35 000 тыс. руб.)

4. 5 Прочие активы (строка 1190 и 1260)

Прочие активы в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Прочие внеоборотные активы, в т.ч	407	249	88 243
Предварительная оплата вложений во внеоборотные активы	0	0	87 904
Расходы будущих периодов	407	249	339

Учет расходов будущих периодов осуществляется в соответствии ПБУ 10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

В составе расходов будущих периодов отражены расходы по приобретению лицензии на осуществление лицензируемых видов деятельности, стоимость лицензий подлежит списанию на расходы в течение срока действия лицензии.

4. 6 Запасы (строка 1210)

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н.

Материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Стоимость товаров, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества не выявлены.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Движение запасов в отчетном периоде представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Резерв	Поступило	Выбыло		Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Резерв
						Себестоимость	Резерв			
Запасы - всего	5400	За 2019	307 599		2 353 541	(2 394 586)		X	266 555	
	5420	За 2018	350 029		2 233 547	(2 275 976)		X	307 599	
Материалы	5401	За 2019	51 671		701 967	(657 320)		14 914	96 317	
	5421	За 2018	41 716		677 108	(667 153)		2 573	51 671	
НЗП	5405	За 2019	255 929		1 649 402	(1 735 094)			170 238	
	5425	За 2018	308 314		1 556 438	(1 608 823)			255 929	
Коммерческие расходы	5406	За 2019	0		2 172	(2 172)			0	
	5426	За 2018	0		0	0			0	
Расходы будущих периодов	5407	За 2019	0		0	(0)			0	
	5427	За 2018	0		0	(0)			0	
Товары	5403	За 2019	0		0	0		(0)	0	
	5423	За 2018	0		0	0		(0)	0	

4.7 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220)

Остаток не предъявленного к налоговому вычету налога на добавленную стоимость по счетам-фактурам поставщиков составляет:

Основание для учета суммы в качестве актива	Сумма	
	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Приобретение/создание основных средств	10	809
НДС при исполнении обязанностей налогового агента	13 167	0
Приобретение/создание НМА и НИОКР	0	0
НДС по материалам, используемым для осуществления операций, не облагаемых НДС	0	0
Прочие (позднее поступление счетов-фактур и т.п.)	0	0
Итого	13 177	809

Общество исполняет обязанности налогового агента по НДС в соответствии с договором № Р/02-06-1244-19 от 13.12.2019 поставщик «IMES» (Бельгия).

4.8 Дебиторская задолженность (строка 1230, 5510)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность в бухгалтерской (финансовой) отчетности балансе представляется:

- за минусом созданного резерва;
- в бухгалтерском балансе сальдо на конец отчетного периода в разрезе контрагентов;
- в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5.1 сальдо на конец отчетного периода в разрезе контрагентов и договоров.

Долгосрочная дебиторская задолженность у предприятия отсутствует.

В связи с наличием фактов хозяйственной деятельности, выявленных в 2020 году до утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, которые признаны событиями после отчетной даты, а также в соответствии с рекомендациями, полученными по результатам проверки ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности АО «НИЦЭВТ» и Протоколом от 26.06.2020 №57/48 заседания комитета по аудиту при Совете директоров АО «ОПК» / АО «Росэлектроника» по рассмотрению результатов проверки ревизионной комиссией бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2019 года, а именно:

- судебный процесс о признании банкротом в отношении контрагентов АО «НИИ «Аргон», АО «Т-ПЛАТФОРМЫ», АО «МРТИ РАН», АО «ЦНИИ ЭИСУ»
- информация о новых показателях оценки финансовой устойчивости в отношении контрагента АО «СКБ «ТОПАЗ»

произведена корректировка (доначисление) резерва по сомнительной задолженности по указанным контрагентам в размере 100% дебиторской задолженности.

В балансе и пояснениях к балансу формирование резерва по сомнительной задолженности отражено ретроспективно с изменением показателей за 2018 год (на сумму 36 221 тыс. руб.) и 2019 год (на сумму 77 831 тыс. руб.)

Корректировка резерва по сомнительной задолженности представлены в Таблице 1 и Таблице 2.

Корректировка резерва по сомнительным долгам начисленного за 2019 год (19 773 тыс. руб.) Таблица 1

Наименование контрагента	Сч уч	Договор	Перенос в резерв по СД за 2018 г	Остаток резерва по СД в 2019 г
ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО"	62	Договор 20/АР-524	1 443 600,00	
ООО "Энергоприбор"	62	Договор №20/ОХР-154-11 от 01.02.11г.	1600,00	
ООО "ПМ СТАНДАРТ"	62	Договор 20/АР-122	204 323,35	
ООО "МЕТАЛЛ ПРОД"	60	Счет № 3 от 06.06.2017	31 630,60	
ООО "НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"	60	Счет № 170269 от 30.03.2017 г.	22 854,24	
ООО "СТ-ТРАНС 2010"	60	Счет № 1355 от 08.08.2016 г. Услуга предоставления автовышки	10 325,00	
ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО"	62	Договор 20/АР-526 от 08.05.2014	1 010 451,47	
ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО"	62	Договор 20/08-02-1324-18 от 01.11.2018	140 317,68	
АО "Т-ПЛАТФОРМЫ"	62	Договор поставки № 20/06- 818-17 от 31.07.17	3 690 896,96	

АО "Т-ПЛАТФОРМЫ"	62	Договор поставки № 20/06-818-17 от 31.07.17 (ДОП.СОГЛАШЕНИЕ № 1 от 05.04.2018)	78 417,78	
АО "Т-ПЛАТФОРМЫ"	62	Договор поставки № 20/06-818-17 от 31.07.17 (ДОП.СОГЛАШЕНИЕ № 2 от 27.07.2018)	225 619,36	
ООО "ГК СТРОЙГАРАНТ"	62	Договор 20/АР-351	28 389,38	
ООО "ГК СТРОЙГАРАНТ"	62	Договор 20/АР-351 от 01.10.2018	13 373,43	
ООО "Интеграл"	62	Договор 20/03-02-1047-16 от 01.11.2016 г.	2 038,95	
ООО "Интеграл"	62	Договор 20/АР-625 от 01.11.2016 г.	15 410,15	
ФНПЦ АО "НПО "Марс"	62	Счет-Договор № 20/06-05-262-17 от 31.03.17	15 070,00	
Фонд содействия реконструкции и благоустройству	62	Договор № 20/ЭН-147-08 от 01.01.2008	51 090,88	
ООО "НДК ГРУП"	62	Договор 20/АР-590	71 800,00	
ООО "НДК ГРУП"	62	Договор 20/АР-613	97 440,00	
ООО "Оптические Технологии"	62	Договор №20/ОХР-798-11 от 01.09.11г.	5 900,00	
ООО "ПМ СТАНДАРТ"	62	Договор №20/ИН-186-08 от 01.01.08г.	7 080,29	
ООО "Аргус-Компонент"	60	Счет № АК0000002923 от 05.10.2018	13 960,04	
ООО "ВНИИПРОМГАЗ"	60	Договор 1\12 от 05.12.2012г.	1 650 000,00	
ИП Чеботов Роман Сергеевич	60	Счет № 580 от 10.09.2018	59 000,00	
ООО "КОМПАНИЯ "АЛЬФА-КОМ"	60	Счет № 103 от 10.04.18	4 280,00	
ООО "МЕТАЛЛОТОРГ"	60	Счет-договор № СЧТ-1-00025131 от 27.08.2018	22 765,00	
ООО "МетИнвест"	60	Счет №402 от 08.08.2017 г.	4 298,36	
ООО "Моделлмикс 2015"	60	Счет № 108 от 18.12.2018	10 000,00	
ООО "ТАЧГЕЙМ"	60	Договор № 171818734850159256800417 4/1212-18 от 12.12.2018	5 258,00	
ООО "ТАЧГЕЙМ"	60	Договор № 1812-18 от 18.12.2018	5 266,50	
ООО "ОФИСНАЯ ПОЛИГРАФИЯ ПЛЮС"	60	Счет № УТ-721 от 19.06.2018	39 150,00	
Смирнова Анастасия Александровна	60	Счет № 74 от 05.04.2018	70 000,00	
ООО "СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ БЕЗОПАСНОСТИ"	60	Счет № СТ-2235 от 17.12.2018	2 990,00	
АО "СОФТЛАЙН ТРЕЙД"	60	Счет (договор-оферта) № Тг000276017 от 08.08.2018	31 927,50	
ООО "СПЕЦТЕХНОСИЛА"	60	Счет № 318 от 21.08.2018	14 160,00	
ООО "ФАСТ ПРИНТ"	60	Договор № Д-69869 от 19.10.2018	3 575,00	
ООО "ФАСТ ПРИНТ"	60	Договор № Д-69869/2 от 19.10.2018	2 100,00	

ООО "ЦЕНТРСТРОЙКОМПЛЕКТ"	60	Счет № 1375 от 19.05.2018	82 187,85	
АО "ЭлектроРесурс"	60	Счет № 2600 от 30.05.2018	2 178,28	
АО "ЭлектроРесурс"	60	Счет № 2653 от 01.06.2018	109,62	
АО "ЭлектроРесурс"	60	Счет № 3019 от 20.06.2018	3 460,94	
АО "ЭлектроРесурс"	60	Счет № 4441 от 05.09.2018	270,22	
АО "Т-ПЛАТФОРМЫ"	76	Договор займа № Р/04-02-428-15 от 19.06.2015г	4 109 201,69	
ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО"	62	Договор 20/АР-526 от 08.05.2014		2 439 347,43
ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО"	62	Договор 20/АР-733 от 01.01.2019		223 125,00
ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО"	62	Договор 20/08-02-1324-18 от 01.11.2018		3 654 095,79
ООО "АВТО ЛЮКС"	62	Договор 20/АР-230 от 01.11.2010		37 617,48
ООО "АВТО ЛЮКС"	62	Договор 20/АР-281 от 01.11.2010		114 718,45
Итого			13 303 768,52	6 468 904,15

Резерв по сомнительной задолженности доначисленный в 2019 год (77 831 тыс. руб.)

Таблица 2

Наименование контрагента	Сч уч		Доначислено в резерв по СД за 2018 г	Доначислено в резерв по СД за 2019 г
АО "НИИ" Аргон"	62		1 796 240,31	33 726 284,25
АО "НИИ" Аргон"	76		9 775 602,68	3 146 150,68
АО "СКБ "ТОПАЗ"	62		370 382,70	18 041 291,98
АО "ЦНИИ ЭИСУ"	62		342 581,80	
АО "Т-ПЛАТФОРМЫ"	62		3 994 728,25	
АО "Т-ПЛАТФОРМЫ"	76		4 109 201,69	
АО "МРТИ РАН"	62		2 528 898,84	
Итого			22 917 636,27	54 913 726,91

Корректировка резерва по сомнительной задолженности за 2018 год и 2019 год.

			2018 год	2019 год
			Сумма строк (13303769+22 917636) таблиц 1 и 2	Разница строк (54913727- 13303769) таблиц 1 и 2
ВСЕГО			36 221 404,52	41 609 958,91

Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности представлено следующими показателями (данные о движении раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде):

Вид задолженности	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Задолженность	Резерв	Принято к учету	Погашено	Списано в состав прочих расходов	Списано за счет резерва	Создание/восстановление резерва	Задолженность	Резерв
Краткосрочная – всего. В т.ч.	5510	За 2019	604052	(114960)	401819	(445668)		(0)	(3862)	572869	(118822)
	5530	За 2018	691296	(112214)	342137	(459391)		(0)	(2746)	604052	(114960)
Покупатели и заказчики	5511	За 2019	293671	(90760)	157757	(164912)		(0)	(4827)	286517	(95587)
	5531	За 2018	288962	(101043)	145802	(141092)		(0)	10283	293671	(90760)
Авансы выданные	5512	За 2019	239165	(2769)	224984	(231263)		(0)	674	232886	(2095)
	5532	За 2018	224789	(1462)	187909	(175533)		(0)	(1307)	239165	(2769)
Прочие дебиторы	5513	За 2019	71216	(21431)	19078	(49493)		(0)	290	53466	(21140)
	5533	За 2018	177546	(9708)	8426	(144766)		(0)	(11723)	71216	(21431)

Резерв по сомнительным долгам в 2019 году создается по всем видам дебиторской задолженности. Исключение составляет:

- ✓ Задолженность, обеспеченная гарантиями и поручительствами (учет обеспечений ведется за балансом на счете 008);
- ✓ Задолженность Обществ, входящих в интегрированную структуру связанных сторон (аффилированные лица по ПБУ 11/2008).
- ✓ Задолженность, погашенная до даты подписания финансовой (бухгалтерской) отчетности (факт погашения не позволяет признать такую задолженность сомнительной);
- ✓ Задолженности контрагента, перед которым имеется кредиторская задолженность в сопоставимой сумме;
- ✓ Задолженность контрагента, если такая задолженность контролируется организацией и не погашается либо в результате намерения сторон совершить сделку, которая приведет к возникновению встречных обязательств, либо по иным аналогичным зависящим от организации причинам.

Расчет суммы резерва по сомнительной задолженности, не погашенной в срок, производится по следующей формуле:

$$P = C * K_{\text{эксп}},$$

где P - сумма резерва по сомнительному долгу;

C - сумма сомнительной задолженности;

K_{эксп} - коэффициент экспертной оценки.

Организация определяет Кэксп, характеризующий уровень вероятности реализации риска неоплаты долга.

В качестве основного критерия для присвоения экспертных оценок берется наличие рисков неоплаты долга, неполной его оплаты или оплаты со значительным отклонением от установленных сроков, оплаты в установленные сроки.

При определении Кэксп юридических лиц проводится оценка финансового состояния (платежеспособности) должника. При оценке финансового состояния (платежеспособности) должника используется следующая информация:

- бухгалтерская (финансовая) отчетность за 9 месяцев текущего года. В случаях, когда получение бухгалтерской (финансовой) отчетности за 9 месяцев текущего года не представляется возможным, может использоваться годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за предшествующий год или последняя квартальная отчетность текущего года;
- сведения о том, что в отношении должника возбуждено дело о признании его банкротом;
- и прочее.

Для проведения финансового анализа отчетности должника рассчитываются и анализируются коэффициент автономии (финансовой независимости) - Кфн, коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами - Косос, коэффициент текущей ликвидности - Ктл и коэффициент абсолютной ликвидности - Кабс.

Указанные коэффициенты, используемые при оценке финансового состояния должника, рассчитываются следующим образом:

- а) $K_{фн}$ = отношение суммы капитала к сумме внеоборотных и оборотных активов;
- б) $K_{осос}$ = отношение собственных средств в обороте ко всей величине оборотных средств;
- в) $K_{тл}$ = отношение ликвидных активов (денежные средства, краткосрочные финансовые вложения, краткосрочная дебиторская задолженность, запасы, прочие оборотные активы) к текущим обязательствам;
- г) $K_{абс}$ = отношение наиболее ликвидных оборотных активов (денежные средства, краткосрочные финансовые обязательства) к текущим обязательствам должника.

В случае если из набора показателей к одной оценке относятся не менее трех вышеуказанных показателей, финансовое состояние должника соответствует этой оценке. В иных случаях (два показателя относятся к одной оценке и два показателя - к другой либо два показателя относятся к одной оценке и два показателя - к двум другим оценкам) соответствие финансового состояния должника оценке определяется с учетом наибольшей значимости Кабс и Ктл.

Оценка финансового состояния - хорошее:

$K_{фн} \geq 0,8$; $K_{осос} \geq 0,4$; $K_{тл} \geq 1,2$; $K_{абс} \geq 0,5$;

оценка финансового состояния - удовлетворительное:

$0,3 < K_{фн} < 0,8$; $0,2 \leq K_{осос} < 0,4$; $0,7 \leq K_{тл} < 1,2$; $0,2 \leq K_{абс} < 0,5$;

оценка финансового состояния - неудовлетворительное:

$0 < \text{Кфн} < 0,3$; $0 \leq \text{Косос} < 0,2$; $0,3 \leq \text{Ктл} < 0,7$; $0 < \text{Кабс} < 0,2$;

оценка финансового состояния - критическое:

$\text{Кфн} < 0$; $\text{Косос} < 0$; $\text{Ктл} < 0,3$; $\text{Кабс} < 0$.

Анализ истории договорных отношений с должником (в расчет берется количество дней просрочки в оплате суммы задолженности).

Анализ прочей информации о перспективах деятельности должника, а именно наличие утвержденного акционерами (участниками) решения о повышении чистых активов путем перечисления денежных средств.

При определении Кэксп физических лиц проводится только анализ истории договорных отношений с должником (в расчет берется количество дней просрочки оплаты суммы задолженности).

По результатам оценки выставляются баллы в соответствии с нижеприведенной таблицей, которые затем суммируются.

Оценка финансового состояния		Оценка договорных отношений		Оценка прочей информации	
Показатель	Баллы	Количество дней просрочки	Баллы	Наличие утвержденного акционерами (участниками) решения о повышении чистых активов путем перечисления денежных средств	Баллы<2>
Хорошее	75	Менее 45	25	Имеется	1 - 80
Удовлетворительное	55	От 45 до 90	15	Не имеется	0
Неудовлетворительное	25	От 90 до 181	10		
Критическое	0	Более 181	0		

<2> Максимальный балл выставляется в случае, если проведенные мероприятия позволят полностью устранить риск непогашения долга, а если проведенные мероприятия позволят устранить риск непогашения частично, то балл выставляется пропорционально.

Определяется уровень надежности должника и соответствующий ему Кэксп. Все должники объединяются в четыре группы по уровню надежности в зависимости от суммы полученных баллов:

N п/п	Значение в баллах		Уровень надежности должника	Группа должника	Кэксп
	Для юридических лиц	Для физических лиц			
1	Более 75 баллов	25	Надежный (низкая вероятность риска непогашения долга)	1	0
2	75 и менее	15	Обычный (средняя вероятность риска непогашения долга)	2	0,5
3	50 и менее	10	Ненадежный (высокая вероятность риска непогашения долга)	3	0,8
4	25 и менее	0	Критический (вероятность риска непогашения долга очень высокая)	4	1

Расчет суммы резерва по сомнительной задолженности в отношении задолженности, сроки погашения которой не наступили, должника, входящего в группу 3 или группу 4, производится по следующей формуле:

$$P = C * K_{рез} * K_{эксп},$$

где P - сумма резерва по сомнительному долгу;

C - сумма сомнительной задолженности;

Kэксп - коэффициент экспертной оценки;

Kрез = 0,5 - коэффициент резервирования.

Если сторонами в дополнение к условиям договора совершены юридические действия, определенно свидетельствующие о достижении договоренности об отсрочке платежа (получено и акцептовано гарантийное письмо с указанием более поздней даты оплаты, например), течение срока начинается с новой согласованной даты.

В бухгалтерской отчетности организации сомнительная задолженность, по которой в установленном порядке создан резерв по сомнительным долгам, показывается за минусом образованного резерва по сомнительным долгам.

Если сторонами в дополнение к условиям договора совершены юридические действия, определенно свидетельствующие о достижении договоренности об отсрочке платежа (получено и акцептовано гарантийное письмо с указанием более поздней даты оплаты, например), течение срока начинается с новой согласованной даты.

Просроченная дебиторская задолженность:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019		На 31.12.2018		На 31.12.2017	
		По условиям договора	Балансовая стоимость	По условиям договора	Балансовая стоимость	По условиям договора	Балансовая стоимость
Всего, в т. ч.	5540	104 810	63 820	124 948	46 210	141 121	28 908
Покупатели и заказчики		94 329	59 542	95 864	21 239	126 658	25 615
Авансы выданные		2 263	169	13 587	12 910	2 034	572
Прочие дебиторы		8 218	4 109	15 497	12 060	12 429	2 721

Дебиторская задолженность отдельных контрагентов, превышающая 5% от статьи бухгалтерского баланса, представлена следующими показателями:

Наименование дебитора	Характер задолженности	Сумма	
		на 31.12.2019	на 31.12.2018
АО СТЗ	Задолженность покупателей и заказчиков	10 944,06	9 099,34
АО «ЦНИИ ЭИСУ»	Задолженность покупателей и заказчиков	10 142,46	12 355,91
ЗАО «НПК «ВТ и СС»	Задолженность покупателей и заказчиков	12 882,60	12 882,60
ЛУЧ КБ АО Ярославская область	Задолженность покупателей и заказчиков	15 953,87	0,00
КПЗ КАСКАД АО	Задолженность покупателей и заказчиков	13 008,77	0,00
АО ВЦКБ «Полус»	Задолженность покупателей и заказчиков	0,00	775,14
АО КБ «Селена»	Задолженность покупателей и заказчиков	0,00	7 148,53
АО «Концерн «Вега»	Задолженность покупателей и заказчиков	5 587,91	8 940,02
АО СКБ ТОПАЗ	Задолженность покупателей и заказчиков	18 322,79	15 636,49
АО НИИССУ	Задолженность покупателей и	17 231,64	39 635,61

	заказчиков		
АО ОДК-Климов	Задолженность покупателей и заказчиков	1 661,43	1 850,90
АО Полюс НИИ им.М.Ф.Стедьмаха	Задолженность покупателей и заказчиков	8 709,25	12 420,11
АО ТЗ Октябрь	Задолженность покупателей и заказчиков	11 639,56	16 814,41
АО Электроавтоматика	Задолженность покупателей и заказчиков	20 087,23	39 606,39
АО Т-ПЛАТФОРМЫ	Задолженность покупателей и заказчиков	7 989,66	8 966,50
РФЯЦ - ВНИИТФ ИМ. АКАДЕМ. Е.И. ЗАБАБАХИНА ФГУП	Задолженность покупателей и заказчиков	4 309,24	0,00
ПО ЭЛЕКТРОПРИБОР АО	Задолженность покупателей и заказчиков	6 711,71	0,00
ООО «ТС-СКН»	Авансы выданные	19 310,35	23 074,44
ООО ТД АЛЬФА-КОМПЛЕКТ	Авансы выданные	7 227,83	7 227,83
ДОЛОМАНТ НПФ ЗАО	Авансы выданные	12 915,94	144,55
РФЯЦ - ВНИИТФ ИМ. АКАДЕМ. Е.И. ЗАБАБАХИНА ФГУП	Авансы выданные	62 000,00	0,00
Полюс НИИ им.М.Ф.Стедьмаха АО	Авансы выданные	30 000,00	0,00
АО КОМПЛЕКСНЫЕ ПОСТАВКИ	Авансы выданные	17 389,20	0,00
КАМО «ЭЛИНА ДИДЫК, ЕВСТИГНЕЕВ И ПАРТНЕРЫ»	Авансы выданные	4 000,00	00

4.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся:

- денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации;
- денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Расчетные счета	60 878	5 434	32 953
Отдельные счета ГОЗ	59 809	37 830	47 799
Специальные счета в банках	-	-	-
Валютные счета – всего в рублях	-	-	-
Касса	118	52	140
Денежные эквиваленты (Депозит)		35 000	
Итого	120 805	78 316	80 892

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2018 год:

- 1) весь налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в составе потоков от текущих операций по строке 4119 (4129) свернуто:

Показатель	За 2019 год	За 2018 год
НДС, поступивший от покупателей по текущим и инвестиционным операциям	304 243	248 950
НДС, уплаченный поставщикам по текущим, инвестиционным и финансовым операциям	(194 523)	(182 995)
НДС, уплаченный в бюджет	(88 591)	(81 028)
НДС, возмещенный из бюджета		
Итого отнесено в строку 4119 (4129)	21 129	(15 073)

- 2) в составе денежных потоков не отражены или отражены свернуто также следующие платежи и поступления:

Показатель	За 2019 год	За 2018 год
инвестирование в денежные эквиваленты и погашение денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов)		
валютно-обменные операции	75 924	121 579
	(75 924)	(121 579)

Показатель	За 2019 год	За 2018 год
получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета на другой и т.п.	248 706	366 637
	(248 706)	(366 637)
выполнение комиссионного (агентского) поручения	1 505	1 890
	(1 505)	(1 890)
оплата и последующее возмещение коммунальных платежей, транспортировки грузов и т.п.	0	0
	(0)	(0)
покупка и перепродажа финансовых вложений в течение 3-х месяцев	0	0
	(0)	(0)

Денежные потоки со связанными сторонами в рамках АО «Концерн радиостроения «ВЕГА» составили:

Показатель	За 2019 год	За 2018 год
Поступления по текущим операциям	46 801	46 825
в т. ч. от головной организации	4 792	30 477
Платежи по текущим операциям	(2 758)	(1 140)
Поступления по инвестиционным операциям	-	-
Платежи по инвестиционным операциям	(5 400)	(4 600)
Поступления по финансовым операциям		-
Платежи по финансовым операциям (уплата дивидендов и иных платежей в пользу собственников)		-
Сальдо денежных потоков	38 643	41 085

Денежные потоки со связанными сторонами в рамках Государственной корпорации Ростех составили:

Показатель	За 2019 год	За 2018 год
Поступления по текущим операциям	340 331	349 358
Платежи по текущим операциям	(53 275)	(58 212)
в т. ч. головной организации	(0)	(0)

Показатель	За 2019 год	За 2018 год
Поступления по инвестиционным операциям		
Платежи по инвестиционным операциям		
Поступления по финансовым операциям		
Платежи по финансовым операциям		
Сальдо денежных потоков	287 056	291 6

4. 10 Чистые активы (строка 3600)

Величина чистых активов Общества удовлетворяет требованиям Гражданского кодекса Российской Федерации. Прирост стоимости чистых активов за 2019 год составил 199 157 тыс. руб. (за 2018 год прирост составил 97 509 тыс. руб.)

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

4. 11 Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н

Затраты по заемным средствам принимаются к учету в размере, причитающемся к оплате на последний день отчетного периода и признаны прочими расходами отчетного периода в сумме 27 423 тыс. руб. (за аналогичный период предыдущего года 14 044 тыс. руб.).

Задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам на конец отчетного периода отсутствует.

Обязательства по кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Вид обязательств	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Долгосрочные обязательства			
Кредиты банков	0	0	0
Предоставленные займы	0	0	0
Краткосрочные обязательства			
Кредиты банков	170 000	250 000	105 000
Предоставленные займы	35 072	40 060	0

Сроки погашения займов и кредитов:

Сумма	Период погашения
205 072	2020 год

4.12 Кредиторская задолженность (строка 1520, 5560)

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете как обязательства организации в сумме в соответствии с договорами и другими первичными документами. В бухгалтерском учете кредиторская задолженность продолжает учитываться до даты ее погашения.

Кредиторская задолженность в бухгалтерской (финансовой) отчетности балансе представляется:

- в бухгалтерском балансе сальдо на конец отчетного периода в разрезе контрагентов;
- в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5.3 сальдо на конец отчетного периода в разрезе контрагентов и договоров.

Долгосрочная кредиторская задолженность у предприятия отсутствует.

Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности представлены следующими показателями:

Вид задолженности	Код строки	Период	На начало периода	Принято к учету	Погашено	Списано в состав прочих доходов	На конец периода
Краткосрочная – всего в т. ч.	5560	За 2019	663 619	482 415	(357 393)	(476)	788 165
	5580	За 2018	715 939	421 920	(473 946)	(294)	663 619
Поставщики и подрядчики	5561	За 2019	321 736	189 690	(174 617)	(453)	347 031
	5581	За 2018	309 936	187 208	(175 284)	(124)	321 736
Авансы полученные	5562	За 2019	217 256	210 171	(147 972)	(22)	279 434
	5582	За 2018	252 262	182 283	(217 120)	(170)	217 256
Расчеты по налогам, сборам и социальному страхованию	5563	За 2019	42 552	74 640	(213)	0	116 978
	5583	За 2018	82 207	37 983	(77 638)	0	42 552
Прочие кредиторы	5566	За 2019	82 075	9 905	(47 258)	(0)	44 723
	5586	За 2018	71 533	14 447	(3 905)	(0)	82 075

Штрафные санкции, предъявленные кредиторами по хозяйственным договорам в отчетном периоде, составили 17 821 тыс. руб. (за 2018 год – 3 606 тыс. руб.).

Просроченная кредиторская задолженность:

Вид задолженности	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Всего, в т. ч.	5590	31 597	19 422	39 923
Поставщики и подрядчики	5591	23 688	14 670	27 674
Авансы полученные	5592	7 908	4 772	8 249

Кредиторская задолженность отдельных контрагентов, превышающая 5% от статьи бухгалтерского баланса, сформирована перед следующими контрагентами:

Наименование кредитора	Характер задолженности	Сумма	
		на 31.12.2019	на 31.12.2018
АО ГНПП «Регион»	Авансы полученные	20 362	11 471
АВИОНИКА АО МНПК	Авансы полученные	3 305	971
АО «Концерн «Вега» ф-л СПб	Авансы полученные	4 221	4 221
АО «НИИССУ»	Авансы полученные	16 953	5 810
АО «КБ «Селена»	Авансы полученные	0	6 691
АО ВЦКБ «Полюс»	Авансы полученные	23 235	15 845
АО «Концерн «Созвездие»	Авансы полученные	4 861	71
АО МИКРАН НПФ АО	Авансы полученные	0	2 414
АО ПО Электроприбор	Авансы полученные	50	22 630
АО Электроавтоматика	Авансы полученные	9 747	3 129
АО ТЗ ОКТЯБРЬ	Авансы полученные	1 028	12 857
АО ОДК-Климов	Авансы полученные	8 082	5 910
АО «ПНИЭИ»	Авансы полученные	2 468	5 147
АО СНИИП	Авансы полученные	1 360	3 105
АО "ОКБ "Салют"	Авансы полученные	5 470	3 421
Измеритель АО НПП	Авансы полученные	6 490	0
ИнСис АО	Авансы полученные	1 799	1 002
КНС ГРУПП ООО	Авансы полученные	30 630	0
КОНЦЕРН ВНИИНС АО	Авансы полученные	3 237	0
АЭРОПРОФ ООО	Задолженность по ТМЦ, услугам	7 015	4 323
БПО ПРОГРЕСС АО	Задолженность по ТМЦ, услугам	8 575	0
ВЕБ СЕЙЛ ЭЛЕКТРОНИКС ООО	Задолженность по ТМЦ, услугам	7 482	14 982
Гамма НПП ФГУП	Задолженность по ТМЦ, услугам	7 116	5 888
ПСБ технологии ООО	Задолженность по ТМЦ, услугам	18 534	0
ТС-СКН ООО	Задолженность по ТМЦ, услугам	81 336	127 956
ЭЛЕКТРОСИСТЕМЫ ООО	Задолженность по ТМЦ, услугам	7 670	7 670

4.13 Оценочные обязательства (строка 1540)

Условные обязательства

Бухгалтерский учет оценочных и условных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н.

Наличие и движение оценочных обязательств представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Всего, в т. ч.	5700	43 079	44 868	(41 939)	(2 147)	43 682
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5702	39 543	43 042	(41 807)	(47)	40 731
Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5701	3 536	1 826	(132)	(2 100)	3 130

Все признанные в балансе оценочные обязательства являются краткосрочными.

Общество имеет условные обязательства, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. Условные обязательства не признаются в бухгалтерском учете.

Наличие условных обязательств представлено следующими показателями:

Характер условного обязательства	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Дополнительная гарантия на продукцию в связи с увеличением гарантийного срока	19 777	17 878
Штрафные санкции по неоконченным судебным разбирательствам	6 470	-

4.14 Доходы будущих периодов (строка 1540)

Учет государственной помощи (субсидии) осуществляется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 92н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000.

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе - в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств. При этом целевое финансирование учитывается при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию в качестве доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов по мере начисления амортизации на финансовые результаты организации, суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов.

Доходы будущих периодов в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, представляются в бухгалтерском балансе в качестве обособленной статьи в составе краткосрочных обязательств.

В соответствии с рекомендациями, полученными по результатам проверки ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности АО «НИЦЭВТ» и Протоколом от 26.06.2020 №57/48 заседания комитета по аудиту при Совете директоров АО «ОПК» / АО «Росэлектроника» по рассмотрению результатов проверки ревизионной комиссией бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2019 год, произведена корректировка стоимости неоконченных НИОКР за 2019 год, путем исключения косвенных (общепроизводственных) расходов, без учета суммы расходов по косвенной заработной плате и соответствующей сумме страховых взносов, включенных в стоимость незавершенных НИОКР.

Наличие и движение доходов будущих периодов представлено следующими показателями:

Вид дохода	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Всего, в т. ч.	1530	458 323	267 298	154 461
Бюджетная субсидия на возмещение части затрат на создание научно-технического задела по НИОКР		458 323	267 298	154 461

В соответствии с рекомендациями, полученными по результатам проверки ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности АО «НИЦЭВТ» и Протоколом от 26.06.2020 №57/48 заседания комитета по аудиту при Совете директоров АО «ОПК» / АО «Росэлектроника» по рассмотрению результатов проверки ревизионной комиссией бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2019 год, произведена корректировка стоимости неоконченных НИОКР за 2019 год, выполнение работ по которым осуществляется частично за счет средств субсидии полученной из бюджета. В связи с этим из состава доходов будущих периодов исключена соответствующая часть средств субсидии, с последующим списанием в состав прочих доходов.

Корректировка доходов будущих периодов представлена следующими показателями (тыс. руб.)

№	Субсидия	НИОКР	Сумма корректировки
1	МИНПРОМТОРГ РФ Договор на предоставление субсидий №16411.19301698580.11.035 от 18.10.2016	ОКР Разработка и производство СБИС сетевого коммутатора	9 423
2	МИНПРОМТОРГ РФ Соглашение о предоставлении субсидии №020-11-2019-990 от 16.12.19	ОКР Базис	2 276
	ИТОГО		11 698

Корректировка доходов будущих периодов, в связи с исключением соответствующей части средств субсидии, связанная с корректировкой стоимости неоконченных НИОКР, учитываемой в составе внеоборотных активов по строке 1120 баланса за период с начала выполнения работ по 31.12.2018 года, будет произведена при составлении бухгалтерской финансовой отчетности АО «НИЦЭВТ» за 2020 год.

4.15 Прочие обязательства (строки 1450 и 1550)

Прочие обязательства в бухгалтерском балансе отсутствуют.

4. 16 Обеспечения полученные и выданные

1. Обеспечения, полученные Обществом в отчетном и предшествующем периоде, отсутствуют.
2. Обеспечения, выданные Обществом:

Вид обеспечений	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Всего, в т. ч.	5810	10	0	0
Поручительства	5811	10	0	0
Залог основных средств		0	0	0

4. 17 Прибыль (убыток) от продаж (строка 2110 – 2200)

Доходами по обычным видам деятельности признаются доходы на выполнение заказов по направлениям, представленным в таблице:

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателями (заказчиками). В отчете о прибылях и убытках все доходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Показатель	За отчетный период		За прошлый отчетный период	
	2019г.		2018г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Доходы по обычным видам деятельности, в том числе	1 636 336	100%	1 506 522	100%
Заказные разработки (НИОКР)	48 624	2,98%	159 223	10,57%
Производство средств ВТ	950 239	58,07%	730 677	48,50%
Ремонт и техническое сопровождение средств ВТ	25 293	1,55%	22 458	1,49%
Аренда	305 764	18,69%	379 690	25,20%
Прочие услуги и работы	306 415	18,73%	214 473	14,24%
Расходы по обычным видам деятельности, в том числе	1 499 122	100%	1 410 447	100%
Заказные разработки (НИОКР)	47 412	3,16%	210 707	14,94%
Производство средств ВТ	976 411	65,13%	749 148	53,11%
Ремонт средств ВТ	34 646	2,31%	27 369	1,94%
Аренда	176 969	11,81%	229 830	16,30%
Прочие услуги и работы	263 684	17,59%	193 392	13,71%

Структура затрат на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг) представлена следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	За 2018 год	За 2017 год
-------------------------	------------	-------------	-------------

Материальные затраты	5610	657 004	848 703
Расходы на оплату труда	5620	269 447	422 087
Отчисления на социальные нужды	5630	74 586	116 067
Амортизация	5640	39 753	41 968
Прочие затраты	5650	317 292	504 067
Итого по элементам	5660	1 358 062	1 932 892
Прирост незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Уменьшение незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	52 385	13 592
Итого расходы по обычным видам деятельности		1 410 447	1 946 484

4. 18 Прочие доходы и расходы (строки 2320 – 2350)

Показатель	За 2019 год		За 2018 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Прочие доходы всего	118 749	100%	81 445	100%
в том числе:				
пени, штрафы	5 827	4,91%	2 051	2,52%
курсовые разницы	3 131	2,64%	823	1,01%
выбытие основных средств	33	0,03%	2 403	2,95%
списание кредиторской задолженности	1 202	1,01%	277	0,34%
Списание доходов будущих периодов	11 698	9,85%	0	0%
краткосрочная аренда	241	0,20%	242	0,30%
корректировка реализации	4 318	3,64%	6 736	8,27%
восстановление резерва	55 454	46,70%	33 691	41,37%
получение процентов и прочих возмещений	6 475	5,45%	26 871	32,99%
льгота по налогу на имущество/ корректировка налогов	19 928	16,78%	6 316	7,75%
прочие доходы	10 442	8,79%	2 035	2,50%

Показатель	За 2019 год		За 2018 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Прочие расходы	243 619	100%	176 476	100%
в том числе:				
оплата услуг кредитных организаций	96	0,04%	126	0,07%
налог на имущество	51 884	21,30%	48 380	27,41%
прочие затраты, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль	2 884	1,18%	4 992	2,83%
Резерв на оплату отпусков (доначислен по итогам инвентаризации)	5 762	2,37%	5 228	2,96%
создание резерва по СД	61 383	25,20%	36 221	23,49%
Создание резерва под обесценение финансовых вложений	5 400	2,22%	29 600	16,77%
Корректировка стоимости НИОКР	20 792	8,53%	0	0%
реализация / ликвидация ОС, иное выбытие активов	307	0,13%	171	0,10%
штрафы и пени	18 214	7,48%	3 610	2,05%
корректировка реализации	49 825	20,45%	36 316	20,58%
прочие расходы	27 072	11,11%	11 832	6,70%

4.19 Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке:

Показатель	2019 год	2018 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	(17 251)	(13 000)
Постоянные разницы	45	3 975
Временные вычитаемые разницы, принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	12 975	50 375
Временные налогооблагаемые разницы, принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	84 840	29 385
Налоговая база	84 190	62 784
Ставка налога	20%	20%
Текущий налог на прибыль, в т. ч.	(16 838)	(12 557)

Показатель	2019 год	2018 год
Условный расход (доход)	(3 450)	(2 600)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	9	795
Изменение величины отложенных налоговых активов	16 968	5 877
Изменение величины отложенных налоговых обязательств	2 595	10 075
Прочее	(1 576)	(4 184)

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе представлены развернуто.

Постоянные разницы сложились в том числе по следующим основаниям:

Вид постоянных разниц	2019 год	2018 год
Социальные расходы	(1 899)	(4 992)
Прочие расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли, в том числе:	(3 985)	(7 805)
Корректировка стоимости НИОКР за счет средств субсидии	(11 698)	(0)
Списание дебиторской задолженности	(1 237)	(1 121)
Благотворительная (спонсорская) помощь	(0)	(2 023)

Временные разницы сложились по следующим основаниям:

Вид временных разниц	2019 год	2018 год
Принятия к учету расходов в налоговом учете	(11 187)	(13 753)
Принятия к учету расходов в бухгалтерском учете	1 537	1 397
Использование резервов в налоговом учете	0	(29)
Использование резервов в бухгалтерском учете	30 656	13 824

5. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность

5.1 Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Общая сумма вознаграждений руководящего персонала до удержания налога на доходы физических лиц составила в отчетном периоде – 35 969 тыс. руб. (в 2018 - 30 615 тыс. руб.).

Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты руководящему персоналу не назначались.

Расходы на страхование управленческого персонала отсутствуют как в отчетном периоде, так и в 2018 году.

5.2 Информация о Событиях после отчетной даты

В связи с наличием фактов хозяйственной деятельности, выявленных в 2020 году до утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, которые признаны событиями после отчетной даты, а именно:

- судебный процесс о признании банкротом в отношении контрагентов АО «НИИ «Аргон», АО «Т-ПЛАТФОРМЫ», АО «МРТИ РАН», АО «ЦНИИ ЭИСУ»

- информация о новых показателях оценки финансового состояния в отношении контрагента АО «СКБ «ТОПАЗ»

1. произведена корректировка (доначисление) резерва по сомнительной задолженности по указанным контрагентам в размере 100% дебиторской задолженности.

2. сформирован резерв под обесценение следующих финансовых вложений:

- займ выданный АО «НИИ «Аргон» по договору № 6-130913 от 23.12.2013 на сумму 20 000 тыс. руб.

- займ выданный АО «НИИ «Аргон» по договору № 1/12-18 от 13.12.2018 на сумму 15 000 тыс. руб. (2018 год – 9 600 тыс. руб., 2019 год – 5 400 тыс. руб.)

В этой связи внесены изменения в БФО за 2019 год, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год по следующим разделам:

Раздел 4.4 Финансовые вложения

Раздел 4.8 Дебиторская задолженность

Раздел 4.10 Чистые активы

Раздел 4.18 Прочие доходы и расходы

Раздел 4.19 Учет расчетов по налогу на прибыль

Раздел 5.5 Информация об операциях со связанными сторонами

5.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение энергетических ресурсов составили:

№ п/п	Вид энергетических ресурсов	2019 год	2018 год
1	Электрическая энергия	178 198	153 760
2	Тепловая энергия	46 755	53 718
3	Приобретение воды	5 728	5 004
	Итого	230 681	212 482

5.4 Список аффилированных лиц

Полное наименование или ФИО аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества
Государственная Корпорация «Ростех»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит АО «НИЦЭВТ»	03.2014	
АО "Росэлектроника"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит АО «НИЦЭВТ»	03.2019	
Акционерное общество «Концерн радиостроения «Вега»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит АО «НИЦЭВТ»	10.12.2009	60,26%
Общество с ограниченной ответственностью «НИЦЭВТ-ЭНЕРГО»	АО «НИЦЭВТ» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на вклады, составляющие уставный капитал ООО «НИЦЭВТ-ЭНЕРГО»	24.05.2012	
Симонов Константин Борисович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «НИЦЭВТ»	18.12.2015	
Артюх Андрей Анатольевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Голубев Максим Вячеславович	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Головкин Александр Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Калмыков Сергей Владимирович	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Сватков Леонид Жоржеевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Кузнецов Юрий Васильевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Крайлюк Анатолий Дмитриевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Волков Максим Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	
Зотов Валерий Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	12.12.2019	

5.5 Информация об операциях со связанными сторонами

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 28.04.2004 № 569, Указом Президента Российской Федерации от 20.03.2009 №297, постановлением Правительства Российской Федерации от 13.07.2004 №352 и распоряжением Правительства Российской Федерации от 08.05.2010 №615-р открытое акционерное общество «Концерн радиостроения

«Вега» является головной организацией интегрированной структуры, в состав которой входят следующие предприятия:

Связанная сторона	Адрес	Характер отношений
АО «Концерн «Вега»	Москва, Кутузовский проспект, д. 34, филиалы: Ижевск, Санкт-Петербург, Таганрог	Контролирует организацию
ООО НИЦЭВТ-ЭНЕРГО	7726697521, 117587, Москва г, Варшавское шоссе, д.125, стр.1	дочерняя организация / контролируется одним лицом
АО «НИИ «Кулон»	Москва, Мурманский проезд, дом 14	контролируется одним лицом
АО «НИЦЭВТ»	Москва, Варшавское шоссе, 125	контролируется одним лицом
АО «СКБ «Топаз»	Москва, Варшавское шоссе, 125, стр. 1	контролируется одним лицом
АО «ИМЦ Концерн «Вега»	Москва, ул. Балтийская, 14	контролируется одним лицом
АО «ВНИИ «Эталон»	Москва, 1-я ул. Ямского поля, 19, стр 1	контролируется одним лицом
АО «МНИИС»	Москва, Кировоградский проезд, 3, кор. 2	контролируется одним лицом
АО «НПП «Рубин»	Пенза, ул. Байдукова, 2	контролируется одним лицом
АО «ЧРЗ «Полет»	Челябинск, ул. Тернопольская, 6	контролируется одним лицом
АО «НИИ «Вектор»	Санкт-Петербург, ул. Академика Павлова, 14а	контролируется одним лицом
АО «Опытный завод «Интеграл»	Санкт-Петербург, ул. Академика Павлова, 14а	контролируется одним лицом
АО «Завод «Энергия»	Санкт-Петербург, ул. Пионерская, 44	контролируется одним лицом

Связанная сторона	Адрес	Характер отношений
АО «КБ «Луч»	Рыбинск, Ярославской области, бульвар Победы, 25	контролируется одним лицом
АО «РЗП»	Рыбинск, Ярославской области, проспект Серова, 89	контролируется одним лицом
АО «НИИТАП»	Москва, Зеленоград, Южная Промзона, проезд 4806, 6	контролируется одним лицом
АО «КНИИТМУ»	Калуга, ул. Карла Маркса, 4	контролируется одним лицом
АО «МНИРТИ»	Москва, Большой Трёхсвятительский пер., 2/1	контролируется одним лицом
АО «НИИ «Аргон»	Москва, Варшавское шоссе, 125, стр.1	контролируется одним лицом
АО «МРТИ РАН»	Москва, Варшавское шоссе, 132	контролируется одним лицом
АО «ДКБА»	Московская область, г. Долгопрудный, ул. Лётная, 1	контролируется одним лицом

Целью участия АО «Концерн радиостроения «Вега» является обеспечение приоритетного развития ключевых технологий радиостроения, радиолокационных средств и систем разведки и управления наземного, авиационного и космического базирования в интересах обороны и экономики страны.

Остатки по операциям со связанными сторонами АО «Концерн радиостроения «Вега» представлены следующими показателями:

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Торговая и прочая дебиторская задолженность:	104 124	68 259
Торговая дебиторская задолженность	104 124	68 259
Авансы поставщикам	-	-
Финансовые вложения:	47 817	39 351
Предоставленные займы	35 000	29 600
Проценты к получению	12 817	14 228
Дебиторская задолженность по поручительствам и обеспечениям	0	1 307
Итого активы:		
Торговая и прочая кредиторская задолженность:	123 341	92 888
Торговая кредиторская задолженность	118 676	88 155
Прочая кредиторская задолженность	102	102
Авансы покупателей	4 563	4 631

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Обязательства по выплате дивидендов	957	0
Итого обязательства:	124 298	92 888
Выданные по обязательствам связанных сторон поручительства и обеспечения		-
Полученные от связанных сторон поручительства и обеспечения		-
Обеспечения, выданные связанными сторонами в адрес третьих лиц по обязательствам организации	500	500

Все расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме. Требования и обязательства, представленные в таблице, подлежат погашению в краткосрочном периоде. В следующей таблице представлены виды и общая сумма операций со связанными сторонами АО «Концерн радиостроения «Вега»:

Виды операций	Сумма операций	
	За 2019	За 2018
1	2	3
Выручка:	67 766	131 361
Реализация товаров (поставка НТП)	49 101	14 834
Оказание услуг, выполнение работ (НИОКР)	0	98 378
Арендная плата к получению	5 335	5 648
Прочие работы и услуги	13 330	12 501
Иные доходы	3 276	21 742
Проценты по предоставленным займам	3 146	21 742
Итого доходы	71 042	153 103
Расходы:	35 935	19 453
Приобретение услуг, работ (НИОКР)		
Приобретение, материалов, услуг, работ (консультационно-информационная, аренда)	35 935	19 453
Прочие расходы	-	-
Иные расходы	957	2 484
Проценты		
Дивиденды	957	2 484

Виды операций	Сумма операций	
	За 2019	За 2018
1	2	3
Итого расходы:	36 892	21 937

Резерв по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в рамках участия АО «Концерн «Вега» создан в размере 71 913,8 тыс. руб., резерв под обесценение финансовых вложений создан в размере 35 000 тыс. руб.

Задолженность по связанным сторонам перед АО «НИЦЭВТ» признана сомнительной по следующим контрагентам:

- АО "МРТИ РАН" в размере 5 057,8 тыс. руб.
- АО «НИИ «Аргон» в размере дебиторская задолженность - 48 444,3 тыс. руб., займы, выданные – 35 000 тыс. руб.
- АО «СКБ «Топаз» в размере 18 411,7 тыс. руб.;

по данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам и резерв под обесценение финансовых вложений в размере 100%.

Задолженность ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 16 301,8 тыс. руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 8 910,9 тыс. руб.

В марте 2014года в рамках исполнения Указа Президента РФ №20 от 14.01.2014 года в составе Госкорпорации Ростех была создана «Объединенная приборостроительная корпорация» (АО) -, как специализированная управляющая компания, под эгидой которой объединены научные и производственные структуры радиоэлектронной промышленности России. Согласно указу президента Ростех получил в качестве имущественного вклада 100% акций более 50 государственных предприятий отрасли, в том числе и АО «Концерн «Вега».

Целью создания «ОПК» является организация высокотехнологичного производства конкурентной продукции в области систем и средств связи, автоматизированных систем управления, радиоэлектронной безопасности и роботизированных комплексов, отвечающих потребностям Вооруженных Сил Российской Федерации и других специальных формирований, а также конкурентоспособной продукции гражданского и двойного назначения, обладающей высоким экспортным потенциалом.

В рамках Госкорпорации Ростех АО «НИЦЭВТ» сотрудничает со следующими предприятиями, так же входящими в контур управления Ростех:

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
АО Полнос НИИ им. М. Ф. Стельмаха	7728816598, 117342, Москва, ул. Введенского, д.3, корп.1	контролируется одним лицом
АО "ТЗ "Ревтруд»	6829024766, 392000, г. Тамбов, ул. Коммунальная, д.51	контролируется одним лицом
АО "Климов"	7802375335, 194100, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, д.11	контролируется одним лицом
АО "НПП "Радиосвязь"	2460243408, 660021, г. Красноярск, ул. Декабристов, д.19	контролируется одним лицом
АО "Рязанский	6231006875, 390000, г. Рязань, ул.	контролируется одним

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
Радиозавод"	Лермонтова, д.11	лицом
АО ВЦКБ "Полюс"	3662104575, 394019, Воронежская обл, Воронеж г, Краснодонская ул, дом № 16Б	контролируется одним лицом
АО НПП Измеритель	6731036814, 214020, г. Смоленск, ул. Бабушкина, д.5	контролируется одним лицом
АО КБ СЕЛЕНА	2311085868, 350072, г. Краснодар, ул. Московская, д.81	29.11.2019 реорганизовано в форме присоединения к Акционерному Обществу "КРАСНОДАРСКИЙ ПРИБОРНЫЙ ЗАВОД "КАСКАД"
АО КОНЦЕРН СОЗВЕЗДИЕ	3666127502, 394018, г. Воронеж, ул. Плехановская, д.14	контролируется одним лицом
АО НИИАА	7728795443, 117393, Москва, ул. Профсоюзная д.78	контролируется одним лицом
АО НИИССУ	7728804257, 117630, Москва г, Старокалужское ш, д.58	контролируется одним лицом
АО ННПО ИМЕНИ М. В. ФРУНЗЕ	5261077695, 603950, г. Нижний Новгород, проспект Гагарина, д.174	контролируется одним лицом
АО "Корпорация "Фазотрон-НИИР"	7710037914, 123557, г. Москва, Электрический пер., 1	контролируется одним лицом
АО "ТНИИР "ЭФИР"	6829015472, 392036, Тамбовская обл, Тамбов г, Коммунальная ул, дом № 25	контролируется одним лицом
АО "ЦКБА"	7106002868, 300034, г.Тула, ул. Демонстрации, д. 36	контролируется одним лицом
АО ОмПО "Иртыш"	5505211490, 644060, г. Омск, ул. Гуртьева, д.18	контролируется одним лицом
АО ОНИИП	5506218498, 644009, г. Омск, ул. Масленникова, д.231	контролируется одним лицом
ПАО "ИНТЕЛТЕХ"	7802030605, 197342, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, д.8	контролируется одним лицом
АО ПНИЭИ	5836649358, 440000, г. Пенза, ул. Советская, д.9	контролируется одним лицом

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
АО ПО "Электроприбор"	5835094992, 440028, Пензенская обл, Пенза г, Победы пр-кт, дом № 69	контролируется одним лицом
АО РАДИОЗАВОД	5835049799, 440039, г. Пенза, ул. Байдукова, д.1	контролируется одним лицом
АО ТЗ ОКТЯБРЬ	6829014768, 392029, г. Тамбов, ул. Бастионная, д.1	контролируется одним лицом
АО "ВНИИ "Сигнал"	3305708964, 601903, г. Ковров, Владимирская обл., ул. Крупской, д.57	контролируется одним лицом
АО "КБ точмаш. им.А.Э.Нудельмана"	7728789425, 117342, Москва, ул. Введенского, д.8	контролируется одним лицом
АО "НПЦ "Вигстар"	7726687555, 117545, Москва, 1-ый Дорожный пр, д.8	контролируется одним лицом
АО "УНПП "Молния"	0275074110, 450076, Башкортостан Респ, Уфа г, Зенцова ул, дом № 70	контролируется одним лицом
АО "Авиационное оборудование" / АО "ТЕХНОДИНАМИКА"	7719265496, 105318, Москва г, Ибрагимова ул, дом № 29	контролируется одним лицом
АО "Аэроприбор-Восход"	7719021450, 105318, г. Москва, Ткацкая ул, дом № 19	контролируется одним лицом
АО "НИТИ им П.И.Снегирева"	5012071164, 143980, г. Железнодорожный, Московская обл., ул. Дачная, д. 28	контролируется одним лицом
АО "МЗ "САПФИР"	7726014172, 117545, г. Москва, Днепропетровский проезд, д. 4а, стр.3А	контролируется одним лицом
АО "ЦНИИ ЭИСУ"	7703824477, 123104, Москва, ул. Малая Бронная, д.2/7, стр.1	контролируется одним лицом
ООО Авиаавтоматика ОКБ	4632071042, 305040, г. Курск, ул. Запольная, 47	контролируется одним лицом
АО "ШВАБЕ-ИССЛЕДОВАНИЯ"	7733759899, 125371, Москва, Волоколамское ш, д.112, к.1, стр.3	контролируется одним лицом
АО "КОНЦЕРН "СИСТЕМПРОМ"	7708753935, 105066, Москва г, Красносельская Нижн. ул, дом № 13, Стр.1	контролируется одним лицом
АО "ВО "Машприборинторг"	7719813840, 105318, Москва г, Ткацкая ул, дом № 19	контролируется одним лицом

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
АО "НИИ "ЭКРАН"	6319169796, 443022, Самарская обл, Самара г, Кирова пр-кт, дом № 24	контролируется одним лицом
АО "НПЦ ГАЗОТУРБОСТРОЕНИЯ "САЛЮТ"	7719409437, 105118, Москва г, Буденного пр-кт, дом № 16, корпус 2	контролируется одним лицом
АО "БСКБ"	3232001722, 241017, г. Брянск, ул. Вокзальная, д.136	контролируется одним лицом
АО "ИНЭУМ" им.И.С.Брука	7736005096, 119334, г. Москва, ул. Вавилова, д. 24	контролируется одним лицом
АО "КНИРТИ"	4007017378, 249192, Калужская область, г. Жуков, ул. Ленина, д.2	контролируется одним лицом
АО "ОКБ "Салют"	630049, г. Новосибирск, Красный проспект, дом 153	контролируется одним лицом
Акционерное общество "КРАСНОДАРСКИЙ ПРИБОРНЫЙ ЗАВОД "КАСКАД"	350072, Краснодарский край, Краснодар г, Московская ул, дом № 81	контролируется одним лицом
АО "ВНИИ "ВЕГА"	394026, Воронежская обл, Воронеж г, Московский пр-кт, дом № 7, корпус Б	контролируется одним лицом
АО «ВНИИТРАНСМАШ»	198323, Санкт-Петербург г, Заречная (Горелово Тер.) ул, дом № 2	контролируется одним лицом
АО "МКБ "КОМПАС"	115184, Москва г, Татарская Б. ул, дом № 35, корпус 5	контролируется одним лицом
АО "НИИПП"	634034, Томская обл, Томск г, Красноармейская ул, дом № 99А	контролируется одним лицом
АО «НПП «ИСТОК» им. Шокина	141190, Московская обл, Фрязино г, Вокзальная ул, дом № 2А, корпус 1, комната 65, Этаж 2	контролируется одним лицом
АО "НПП "Пульсар"	105187, Москва г, Окружной проезд, дом № 27	контролируется одним лицом
АО "ОКТБ "ВЕКТОР"	346880, Ростовская обл, Батайск г, Королева ул, дом № 4	контролируется одним лицом
АО "РЕМБАЗА"	412310, Саратовская область, г.Балашов, ул.Титова, 40	контролируется одним лицом
АО "ЦКБ РМ"	117587, Москва г, Варшавское ш, дом № 125Б	контролируется одним лицом

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
АО «ЦКБА»	300034, Тульская обл, Тула г, Демонстрации ул, дом № 36	контролируется одним лицом
ПАО "Красногорский завод им. С. А. Зверева"	5024022965, 143403, Московская обл, Красногорск г, Речная ул, дом № 8	контролируется одним лицом
АО "НПП "Измеритель"	214031, г.Смоленск, ул.Бабушкина, д.5	контролируется одним лицом
АО "КОВРОВСКИЙ ЭЛЕКТРОМЕХАНИЧЕСКИЙ ЗАВОД" (АО «КЭМЗ»)	601919, Владимирская обл, Ковров г, Крупской ул, дом № 55	контролируется одним лицом
АО "НИИ СВТ"	4345309407, 610025, г. Киров, ул. Мельничная, 31	контролируется одним лицом
АО "НИИТ"	7802774001, 194021, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 22	контролируется одним лицом
АО "Тамбоваппарат"	6829086184, 392003, Тамбовская обл, Тамбов г, Энтузиастов б-р, дом № 1	контролируется одним лицом
ООО "РТ-ИНФОРМ"	7704810710, 420500, Татарстан Респ, Верхнеуслонский р-н, Иннополис г, Спортивная ул, д.1, Пом.1000	контролируется одним лицом
ООО "РТ-Комплектимпекс"	7704756043, 119048, Москва г, Усачева ул, д.24	контролируется одним лицом
АО "РТ-ОХРАНА"	7704759968, 119048, Москва г, Усачева ул, д.24	контролируется одним лицом
ООО "РТ-Экспо"	7717668394, 129223, Москва г, Мира пр-кт, дом № 119, строение 537/3	контролируется одним лицом
АО «РТ-Финанс»	119048, Москва г, Усачёва ул, дом № 24	контролируется одним лицом
АО "Ставропольский Радиозавод "Сигнал"	2635000092, 355042, Ставропольский край, Ставрополь г, 2 Юго-Западный пр, д.9, корп.А	контролируется одним лицом
АО "НИИ "Рубин"	7802776390, 197342, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, дом 5	контролируется одним лицом
АО "Ульяновское конструкторское бюро приборостроения"	7303005071, 132071, г. Ульяновск, ул. Крымова, д.10а	контролируется одним лицом
АО "ПО "УОМЗ"	6672315362, 620100, г. Екатеринбург, ул. Восточная, 33-б	контролируется одним лицом

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
ООО "НЦИ"	20500, Татарстан РЕСП, Верхнеуслонский Р-Н, Иннополис Г, Университетская УЛ, дом № 7	контролируется одним лицом
АО "ППО ЭВТ им. В.А. Ревунова"	440039, Пензенская обл, Пенза г, Гагарина ул, дом № 13	контролируется одним лицом
АО "ВНИИ "ГРАДИЕНТ"	344010, Ростовская обл, Ростов-На-Дону г, Соколова пр-кт, дом № 96	контролируется одним лицом
АО "НЦЛСК "АСТРОФИЗИКА"	125424, Москва г, Волоколамское ш, дом № 95	контролируется одним лицом

Остатки по операциям со связанными сторонами ГК Ростех представлены следующими показателями:

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Торговая и прочая дебиторская задолженность:	105 367	103 229
Торговая дебиторская задолженность	75 367	103 229
Авансы поставщикам	30 000	
Финансовые вложения	0	0
Предоставленные займы	0	0
Проценты к получению / Штрафные санкции за пользование ден.средствами	0	0
Итого активы:	105 367	103 229
Займы и кредиты полученные	35 000	40 000
Проценты к уплате	72	60
Торговая и прочая кредиторская задолженность:	100 782	85 614
Торговая кредиторская задолженность	25 382	144
Авансы покупателей	75 400	85 470
Итого обязательства:	135 854	125 674
Выданные по обязательствам связанных сторон поручительства и обеспечения	-	-
Полученные от связанных сторон поручительства и обеспечения	-	-
Обеспечения, выданные связанными сторонами в	-	-

адрес третьих лиц по обязательствам организации

Все расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме. Требования и обязательства, представленные в таблице, подлежат погашению в краткосрочном периоде. В следующей таблице представлены виды и общая сумма операций со связанными сторонами ГК Ростех:

Виды операций	Сумма операций	
	За 2019	За 2018
1	2	3
Выручка:	275 177	276 676
Реализация товаров (поставка НТП)	245 526	236 833
Оказание услуг, выполнение работ (НАОКР)		0
Арендная плата к получению		11 250
Прочие работы и услуги	29 651	28 593
Иные доходы	6 168	1 178
Итого доходы	281 345	277 854
Расходы:	54 202	22 841
Приобретение услуг, работ (НАОКР)		0
Приобретение, материалов (комплектующие), работ, услуг (консультационно-информационная, аренда, охрана, участие в выставках)	35 700	20 039
Приобретение основных средств	5 265	
Проценты к уплате	4 655	60
Прочие расходы	8 582	2 742
Итого расходы:	54 202	22 841

Резерв по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в рамках участия ГК Ростех создан в размере 10 238,5 тыс. руб.

Задолженность АО "ЦНИИ ЭИСУ" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 10 238,5 тыс. руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 10 238,5 тыс. руб.

Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась.

Временный генеральный директор
АО «НИЦЭВТ»

Симонов Алексей Сергеевич



«12» августа 2020 г.