

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
АО «МРТИ РАН»
за 2020 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
Единственному акционеру, совету директоров АО «МРТИ РАН»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «МРТИ РАН» (полное наименование: Акционерное общество «Московский радиотехнический институт Российской академии наук»; ОГРН 1127746503455; местонахождение: 117519, Российская Федерация, город Москва, улица Варшавское шоссе, дом 132), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «МРТИ РАН» (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 5.4 Пояснений), в которых указано следующее: «финансово-хозяйственное положение общества ухудшилось по сравнению с 2019 г., компания находится в неустойчивом, затруднительном финансовом положении. Стоимость чистых

активов общества, на протяжении трех последних лет составляет величину ниже величины уставного капитала».

Как отмечается в Пояснениях, данные события наряду с другими вопросами, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или, когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности. Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Заместитель руководителя
департамента аудита организаций
(квалификационный аттестат аудитора
№02-000214 от 28.08.2012, срок действия не ограничен)



О.В. Карякина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;

местонахождение: 125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;

член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

10 февраля 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Организация Акционерное общество "Московский радиотехнический институт Российской академии наук" Форма по ОКУД 0710001 Дата (число, месяц, год) 31 12 2020 по ОКПО 07525763

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7726700037

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД 2 72.1

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/Федеральная собственность по ОКОПФ/ОКФС 12247 12 по ОКЕИ 384

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 117519, Москва г, Варшавское ш, дом № 132

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Интерком-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7729744770

Аудиторской организации/индивидуального аудитора ОГРН/ОГРНИП 1137746561787

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	312	220	236
	в том числе:				
4.1	Нематериальные активы организации	11101	312	220	236
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
4.2	Основные средства	1150	2 239 501	2 245 449	2 250 099
	в том числе:				
4.2	Основные средства в организации	11501	260 554	266 503	271 153
4.2	Приобретение земельных участков	11502	1 970 576	1 970 576	1 970 576
4.2	Строительство объектов основных средств	11503	8 370	8 370	8 370
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
4.3	Финансовые вложения	1170		5	5
5.2	Отложенные налоговые активы	1180	106 567	112 616	109 244
4.5	Прочие внеоборотные активы	1190	14	23	1
	в том числе:				
4.5	Расходы будущих периодов	11901	14	23	1
	Итого по разделу I	1100	2 346 395	2 358 314	2 359 585
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4	Запасы	1210	23 115	59 952	46 354
	в том числе:				
4.4	Материалы	12101	23 115	32 448	33 073

4.4	Основное производство	12102		27 504	13 279
4.5	Расходы будущих периодов	12103			2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
4.6	Дебиторская задолженность	1230	36 229	21 695	25 161
	в том числе:				
4.6	подрядчиками	12301	142	1 539	379
4.6	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	25 685	17 637	21 576
4.6	Расчеты по налогам и сборам	12303	8 381		572
4.6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 215	1 717	2 576
4.6	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	145	156	
	Расчеты с подотчетными лицами	12306		11	20
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	11		
4.6	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	651	635	37
	Расходы будущих периодов	12309			
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	390	2 331	1 058
	в том числе:				
4.7	Касса организации	12501	266	2 207	934
4.7	Расчетные счета	12502	124	124	124
4.5	Прочие оборотные активы	1260	64	63	59
	в том числе:				
4.5	Расходы будущих периодов	12601	64	63	59
	Итого по разделу II	1200	59 798	84 042	72 631
	БАЛАНС	1600	2 406 193	2 442 356	2 432 216

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 283 644	2 283 644	2 283 644
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
1	Резервный капитал	1360	66	66	66
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(714 453)	(644 810)	(620 877)
	Итого по разделу III	1300	1 569 257	1 638 900	1 662 833
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.8	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.8	Заемные средства	1510	607 200	394 607	384 579
	в том числе:				
4.8	Краткосрочные займы	15101	479 062	285 967	293 663
4.8	Проценты по краткосрочным займам	15102	128 138	108 641	90 916
4.9	Кредиторская задолженность	1520	219 936	396 956	365 424
	в том числе:				
4.9	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	70 633	75 917	88 899
4.9	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	9 720	10 305	19 533
4.9	Расчеты по налогам и сборам	15203	78 076	219 616	180 240
4.9	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	16 927	66 140	63 994
4.9	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	167	65	314
4.9	Расчеты с подотчетными лицами	15206	26	26	26
4.9	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	26	26	26
4.9	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	44 362	24 860	12 392
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.10	Оценочные обязательства	1540	9 800	11 892	19 380
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	836 936	803 456	769 383
	БАЛАНС	1700	2 406 193	2 442 356	2 432 216

Руководитель

(подпись)

Сергеев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

02.02. 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Акционерное общество "Московский радиотехнический институт Российской академии наук"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества/Федеральная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
07525763		
7726700037		
72.1		
12247	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
5.1	Выручка	2110	192 482	214 501
	в том числе:			
5.1	Услуги	21101	671	1 412
5.1	618000 Аренда	21102	172 127	180 142
5.1	615000 Стерилизация	21104	16 146	22 225
5.1	100010 Гостиница	21105	1 988	6 094
5.1	НТР	21106	1 551	428
5.1	НИОКР	21107	-	4 200
	Себестоимость продаж	2120	(59 064)	(52 055)
	в том числе:			
5.1	Услуги	21201	(200)	(159)
5.1	615000 Стерилизация	21202	(13 095)	(14 586)
5.1	618000 Аренда	21203	(42 859)	(31 452)
5.1	100010 Гостиница	21204	(1 834)	(3 368)
5.1	НТР	21205	(1 075)	(280)
5.1	НИОКР	21206	-	(2 211)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	133 418	162 446
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.1	Управленческие расходы	2220	(133 332)	(157 210)
5.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	86	5 236
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
5.1	Проценты к уплате	2330	(29 807)	(34 600)
5.1	Прочие доходы	2340	82 632	41 534
	в том числе:			
5.1	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1	3
5.1	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	-	352
5.1	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	-	-
5.1	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	1 686	4 276
5.1	Прочие операционные доходы	23405	-	-
5.1	Штрафы, пени, неустойки к получению	23406	1 141	593
5.1	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	759	278
5.1	Прочие внереализационные доходы	23408	53	19 358
5.1	Корректировка налогов по решению суда		78 993	16 674
5.1	Прочие расходы	2350	(115 693)	(39 474)
	в том числе:			
5.1	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	-	(426)
5.1	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(29 428)	(11 411)
5.1	Расходы на услуги банков	23503	(75)	(51)
5.1	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23504	(40 516)	(21 938)
5.1	Убытки прошлых лет	23505	(123)	-

5.1	Налоги и сборы	23506	(206)	(274)
5.1	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	(67)	(498)
5.1	Прочие внереализационные расходы	23508	(4 589)	(4 876)
5.1	Выплаты сотрудникам	23509	(861)	-
5.1	Расходы НИОКР, не давшие положительных результатов	23510	(39 828)	-
5.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(62 782)	(27 305)
5.2	Текущий налог на прибыль	2410	(812)	-
5.2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(14 470)	(2 088)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
5.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(6 050)	3 373
	Прочее	2460	-	-
5.2	Чистая прибыль (убыток)	2400	(69 643)	(23 933)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
5.2	Совокупный финансовый результат периода	2500	(69 643)	(23 933)
	СПРАВОЧНО			
5.2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Сergeev Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)



p.d. p.d.

2021 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Форма по ОКУД			Коды	
	Дата (число, месяц, год)			0710004	
	по ОКПО			31	12 2020
	ИНН			07525763	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО			7726700037	
	ИНН			72.1	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2			12247	
	по ОКФС			12	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКЕИ			384	
	по ОКЕИ			384	

Акционерное общество "Московский радиотехнический институт
Российской академии наук"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества/Федеральная собственность

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 2018 г.	3100	2 283 644	-	-	66	(620 877)	1 662 833
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	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	-	-	-	-	(23 933)	(23 933)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(23 933)	(23 933)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	2 283 644	-	-	66	(644 810)	1 638 900
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(69 643)	(69 643)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(69 643)	(69 643)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	2 283 644	-	-	66	(714 453)	1 569 257

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г. за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря 2019 г.
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 662 833	(23 933)	-	1 638 900
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 662 833	(23 933)	-	1 638 900
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(620 877)	(23 933)	-	(644 810)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(620 877)	(23 933)	-	(644 810)
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	1 569 257	1 638 900	1 662 834



Руководитель _____
(подпись)

О.А. О.А. 2021 г.

«Московский радиотехнический институт Российской академии наук»
ОГРН 1077707503455 * МОСКВА *

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Акционерное общество "Московский радиотехнический институт		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Российской академии наук"	ИНН	07525763		
Идентификационный номер налогоплательщика		по	7726700037		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	ОКВЭД 2	72.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества/Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	105 667	132 441
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	104 261	113 100
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 406	19 341
Платежи - всего	4120	(307 641)	(131 168)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 854)	(5 221)
в связи с оплатой труда работников	4122	(174 616)	(102 839)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(242)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(128 929)	(23 108)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(201 975)	1 273
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	200 032	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	200 032	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	200 032	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 941)	1 273
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 331	1 058
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	390	2 331
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

2021 г.

Сергей Сергей
Александрович
(рашифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «МОСКОВСКИЙ РАДИОТЕХНИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ
РОССИЙСКОЙ АКАДЕМИИ НАУК»

Достоверность и полноту сведений, указанных в
настоящем документе, подтверждаю:

Генеральный директор **С.А. Сергеев**



02.02.2021 г.

Оглавление

Введение.....	3
1. Общая информация	3
2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	7
2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности.....	7
2.2. Учетная политика.....	7
3. Вступительные и сопоставимые данные.....	8
4. Пояснение к бухгалтерскому балансу.....	8
4.1 Нематериальные активы (строка 1110)	8
4.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности (строка 1150)	9
4.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 240)	12
4.4. Запасы (строка 1210).....	12
4.5. Расходы будущих периодов	13
4.6. Дебиторская задолженность (строка 1230).....	14
4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты	16
4.8. Заемные средства (строки 1410 и 1510)	17
4.9. Кредиторская задолженность (строка 1520).....	17
4.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (строка 1540)	18
4.11. Условные обязательства	19
5. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	19
5.1. Раскрытие информации по доходам, расходам и финансовым результатам Общества.....	19
5.2. Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 - 2460).....	20
5.4. Показатели оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества.....	22
6. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность	22
6.1. Вознаграждение ключевого управленческого персонала	22
6.2. Информация о затратах на энергетические ресурсы	23
6.3. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).....	23
7. Пояснения к удовлетворению отдельных требований ПБУ	24
7.1 .Учет договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008)	24
7.2. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)	24
7.3. События после отчетной даты (ПБУ 7/98).....	24
7.4. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)	24
7.5. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)	24
7.6. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).....	25
7.7. Участие в договорах простого товарищества и в совместной деятельности	25
8. Перспективы развития общества.....	25

Введение

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью исправленной годовой бухгалтерской отчетности АО «Московский радиотехнический институт Российской академии наук» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общая информация

28 июня 2012 года, в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 20.03.2009 года №297 «О развитии открытого акционерного общества «Концерн радиостроения «Вега», распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2008 года №1272-р «О прогнозном плане приватизации федерального имущества на 2009 год и основных направлениях приватизации федерального имущества на 2010 и 2011 годы», Федеральное государственное унитарное предприятие «Московский радиотехнический институт Российской академии наук» (ФГУП «МРТИ РАН») реорганизовано в форме преобразования в открытое акционерное общество «Московский радиотехнический институт Российской академии наук» (ОАО «МРТИ РАН»).

В 2015 году открытое акционерное общество «Московский радиотехнический институт Российской академии наук» привело свои учредительные документы в соответствие с новыми нормами главы 4 ГК РФ, введенными в действие Федеральным законом от 05.05.2014 №99-ФЗ, изменив с 15 июля 2015 года свое наименование: Полное наименование: Акционерное общество «Московский радиотехнический институт Российской академии наук». Сокращенное наименование: АО «МРТИ РАН». Все учредительные документы приведены в соответствие.

АО «МРТИ РАН» зарегистрировано МИФНС №46 город Москва. Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 015198063 от «28» июня 2012 года за ОГРН 1127746503455. ИНН/КПП: 7726700037/772601001

Юридический адрес: 117519, г. Москва, Варшавское ш., д. 132.

Фактический адрес соответствует юридическому адресу.

АО «МРТИ РАН» является коммерческой организацией, основными видами деятельности которой являются;

- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- проведение фундаментальных, поисковых и прикладных научных, исследований и разработок по созданию ускорителей заряженных частиц, сверхвысокочастотной техники и электрофизических установок, а также работы по их проектированию, сооружению, конструированию и изготовлению, хранению, использованию, обслуживанию и утилизации;
- ремонт вооружения и военной техники;
- разработка и создание автоматизированных средств обработки информации, систем управления сложными комплексами и программного обеспечения для них;
- разработка и создание установок для нейтрализации твердых, жидких и газообразных отходов промышленных предприятий и медицинских учреждений, систем экологического мониторинга и контроля;
- разработка и производство медицинского оборудования и изделий, проведение стерилизации одноразовых медицинских изделий и лекарственных средств, стерилизация почтовой корреспонденции и курьерских доставок, а также пищевых продуктов, специй и пищевых добавок и т.п.

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

Вид	№ лицензии	Срок действия		Вид лицензируемой деятельности	Кем выдана
		Дата выдачи	Дата окончания		
лицензия	002690 ВВГ-0	14.02.2013	бессрочно	Лицензия на право разработки вооружения и военной техники	Федеральная служба по оборонному заказу (ГОСБОРОНЗАКАЗ)
лицензия	ГТ №0115329	13.10.2019	13.10.2024	Лицензия на право осуществления работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	Управление ФСБ России по г. Москве и Московской области
лицензия	ГТ №0115330	13.10.2019	13.10.2024	Лицензия на право осуществления мероприятий и (или) оказания услуг в области защиты государственной тайны	Управление ФСБ России по г. Москве и Московской области
лицензия	77.99.15.002.ЛЛ. 001330.03.06	15.03.2006	бессрочно	Лицензия на право осуществления деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека (РОСПОТРЕБНАДЗОР)
лицензия	1342 К	07.06.2010	бессрочно	Лицензия на право осуществления космической деятельности	Федеральное космическое агентство (РОСКОСМОС)
лицензия	0609	20.03.2013	бессрочно	Лицензия на право ведения образовательной деятельности	Федеральная служба по надзору в сфере образования и науки (РОСОБРНАДЗОР)
лицензия	8-Б/01066	16.08.2012	бессрочно	Лицензия на право осуществления деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Министерство РФ по делам ГОЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий

Численность работающих по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 257 человек (на 01.01.2020 г. - 275 человек).

Уставный капитал Общества на начало 2020 г. и за отчетный период составлял 2 283 644 тыс. руб.

Резервный капитал (Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами) 66 тыс. руб.

На дату подписания отчетности решения об изменении уставного и резервного капитала не принимались.

Основным акционером Общества с долей участия 100% является акционерное общество «Концерн радиостроения «Вега» (2 283 644 - акции) (ОГРН 1037730020844).

Между АО «Концерн «Вега» и АО «НПП «Исток» им. Шокина» (ОГРН 1135050007400) заключен договор доверительного управления акциями от 13.12.2018 г. № 91.2/39/2018-377, от 20.09.2019 № 912/39/19-300, до 25.09.2020г.

В 2020 году между АО «Концерн «Вега» и ООО «РТ-Капитал» (ОГРН 1107746989954) заключен договор доверительного управления акциями от 25.09.2020 № РТК-219-20. 100% акций переданы в доверительное управление в ООО «РТ-Капитал».

Бенефициар	Характер отношений	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %
2	3	4
АО «Концерн «Вега»	Акционер	100
АО «НПП «Исток» им. Шокина»	Доверительное управление	
ООО «РТ-Капитал»	Доверительное управление	100

Бенефициарный владелец отсутствует.

ООО «РТ-Капитал»	Доверительное управление	100
------------------	--------------------------	-----

Бухгалтерская отчетность Общества за 2019 год утверждена Решением от 18.09.2020 единственного акционера акционерного общества «Московский радиотехнический институт Российской академии наук», сто процентов акций которого переданы акционерному обществу «Научно-производственное предприятие «Исток» имени А.И. Шокина» по договору доверительного управления акциями № 912/39/2018-377 от 13.12.2018 г., по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров. По результатам деятельности за 2019 г. дивиденды не выплачивались.

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

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа:

- временный генеральный директор Кузнецов Юрий Васильевич по 13.01.2021г.;
- с 14.01.2021г. генеральный директор Сергеев Сергей Александрович.

Органы управления и ревизионная комиссия Общества на дату подписания отчетности:

Совет директоров Общества:

- Никонкова Екатерина Александровна;
- Никифоров Дмитрий Николаевич;
- Волков Максим Юрьевич;
- Музалевский Владимир Евгеньевич;
- Шейхов Эльдар Энверович.

Ревизионная комиссия:

- Драновская Елена Васильевна;
- Аладышева Александра Сергеевна;
- Рудаков Василий Сергеевич.

Вознаграждений членам Совета директоров и Ревизионной комиссии в 2020 году не начислялось.

По состоянию на 31.12.2020 года Общество имеет обособленные структурные подразделения в г. Твери и г. Знаменске.

Реестр акционеров Общества ведёт специализированный регистратор ООО «РТ- Регистратор» (лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, выданной ФКЦБ России № 045-13966-000001 от 19.03.2004 г.).

Связанными лицами в соответствии с п.6 ПБУ 11/2008 признаются:

Наименование	ИНН
АО НПП "Исток" им.Шокина	5050108496
АО " Концерн радиостроения"Вега"	7730170167
Акционерное общество "Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники"	7726019325
ООО "РТ-Комплектимпекс"	7704756043
ООО "РТ-Регистратор"	5407175878
ОАО "Московский радиозавод "Темп"	7705415783
ОАО "ЦНИИ "ЭЛЕКТРОНИКА"	7729033871



ОАО "Концерн "Созвездие"	3666127502
ОАО "Московский радиозавод "Темп"	7705415783
АО АКБ "Новикомбанк"	7706196340

Аудитором Общества является ООО «Интерком – Аудит», 125124, город Москва, улица 3-Я Ямского Поля, дом 2 корпус 13, эт/пом/ком 7/XV/6, ИНН 7729744770, КПП 771401001

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет два банковских счета.

Счета АО «МРТИ РАН»

№ п/п	Наименование банка	Местонахождение банка) почтовый индекс, адрес, реквизиты)	Вид счета	Номер счета	Дата открытия
1	ПОА СБЕРБАНК РОССИИ ДЮ 1637	117519, г. Москва, ул. Нагатинская д. 1, ИНН 7707083893, БИК 044525225	расчетный	40702810438060015358	12.07.2012
2	АО АКБ НОВИКОМБАНК	117519, г. Москва, ул. Усачева д 24, ИНН 7706196340, БИК 044525162	расчетный	40702810700250010437	26.02.2015

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19.

В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России, и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени. В связи с данной ситуацией была приостановлена работа Гостиницы АО «МРТИ РАН», а также деятельность установки по радиационной стерилизации медицинских изделий и пищевых продуктов на более, чем 3 месяца, что негативно повлияло на финансовый результат Организации.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим покупателям и сотрудникам:

- На режим самоизоляции были выведены более 80 сотрудников;
- Часть работников были переведены на удаленный режим работы;
- Работающим сотрудникам были изменены графики работы;
- Все работающие сотрудники обеспечивались средствами индивидуальной защиты;
- На территории организации проводилась и проводится дезинфекция служебных помещений и мест общего пользования;
- Для финансового оздоровления Общества был взят целевой займ.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления бухгалтерской 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 и иными нормативными правовыми актами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.
- Других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 2 июля 2010 г. № 66н (в редакции от 05.10.2011 N 124н).

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- дебиторской задолженности, по которой создавался резерв сомнительных долгов;
- резервы по отпускам, по которым создавался резерв предстоящих расходов;
- запасов, по которым создавался резерв под обесценение материалов;
- финансовым вложениям, по которым создается резерв под обесценение.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Агрегированные статьи бухгалтерского баланса сформированы с учетом и в порядке, определенном Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 г. N 43н. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках приведены в соответствующих примечаниях ниже по тексту.

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» - валюта баланса и/или отдельная статья;
- в «Отчете о финансовых результатах» - общая сумма доходов или общая сумма расходов.

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%.

2.2. Учетная политика

Существенные способы ведения бухгалтерского учета активов и обязательств (основные элементы учетной политики) раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений.

В учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета на 2020 год изменения Обществом не вносились.

3. Вступительные и сопоставимые данные

Данные Бухгалтерского баланса на 31.12.2019 года, а также сопоставимых показателей Отчета о финансовых результатах за соответствующий период прошлого года, в отчетном периоде не корректировались.

4. Пояснение к бухгалтерскому балансу

4.1 Нематериальные активы (строка 1110)

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

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 производится).

Показатели строки баланса 1110

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Нематериальные активы (строка 1110)	312	220	236

Сроки полезного использования нематериальных активов:

Наименование показателя	Способ амортизации	Срок полезного использования
Патенты	Линейный	От 7 до 20 лет

В отчетном периоде срок полезного использования нематериальных активов не изменялся.

Наличие и движение нематериальных активов

Политика и движение нематериальных активов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	277	(56)	112	-	-	(20)	-	-	-	389	(76)
	5110	за 2019 г.	277	(41)	-	-	-	(15)	-	-	-	277	(56)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	240	(27)	112	-	-	(19)	-	-	-	352	(46)
	5111	за 2019 г.	240	(14)	-	-	-	(14)	-	-	-	240	(27)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2020 г.	5	(3)	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(3)
	5112	за 2019 г.	5	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(3)
Деловая репутация организации	5103	за 2020 г.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	-	20	(20)
	5113	за 2019 г.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	-	20	(20)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе	5121	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе: Товарный знак	5131	1	1	1

Наличие и движение результатов НИОКР в 2020 г. - не было.

4.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности (строка 1150)

Согласно требованиям действующего законодательства и учетной политики Общества к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, принятые к учету в установленном порядке, первоначальная стоимость которых превышает 100 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Переоценка объектов основных средств в отчетном периоде Обществом не производилась.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Структура показателя строки «Основные средства» в бухгалтерском балансе

Наименование показателя	Код строки в балансе	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Основные средства всего, в т.ч.	1150	2 239 501	2 245 449	2 250 099
Основные средства в эксплуатации	11501	260 554	266 503	271 153
Земельные участки	11502	1 970 576	1 970 576	1 970 576
Незавершенные вложения в основные средства	11503	8 370	8 370	8 370

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии с Классификацией основных средств, утв. постановлением Правительства №1. Срок полезного использования устанавливается по нижнему пределу амортизационной группы.

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

Наименование группы	Срок полезного использования
Здания	Свыше 30 лет
Машины и оборудование	От 1 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 3 до 7 лет
Земельные участки	Не амортизируются

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 100 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.

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	8 370	-	-	-	8 370
	5250	за 2019 г.	8 370	1 130	-	(1 130)	8 370
в том числе: 2 ускоритель промышленной стерилизационной ускорительной установки "Стерус-1"	5241	за 2020 г.	8 370	-	-	-	8 370
	5251	за 2019 г.	8 370	-	-	-	8 370
Контейнеры железнодорожные 20 тонные	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	1 020	-	1 020	-
Дозиметр ДКС-АТ1123 (зав. номер 5366)	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	110	-	110	-

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

На забалансовых счетах ведется учет арендованных и сданных в аренду основных средств, имущество под

залогом по договорам поручительства и т.д.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	2 334 804	(97 726)	-	-	-	(5 948)	-	-	2 334 804	(103 674)
	5210	за 2019 г.	2 333 801	(92 072)	1 130	(127)	127	(5 780)	-	-	2 334 804	(97 726)
В том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020 г.	1 786	(1 712)	-	-	-	(47)	-	-	1 786	(1 759)
	5211	за 2019 г.	1 913	(1 788)	-	(127)	127	(51)	-	-	1 786	(1 712)
Офисное оборудование	5202	за 2020 г.	161	(161)	-	-	-	-	-	-	161	(161)
	5212	за 2019 г.	161	(161)	-	-	-	-	-	-	161	(161)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020 г.	84 706	(49 479)	-	-	-	(1 942)	-	-	84 706	(51 421)
	5213	за 2019 г.	84 596	(47 549)	110	-	-	(1 930)	-	-	84 706	(49 479)
Другие виды основных средств	5204	за 2020 г.	5 817	(4 959)	-	-	-	(334)	-	-	5 817	(5 293)
	5214	за 2019 г.	4 797	(4 785)	1 020	-	-	(174)	-	-	5 817	(4 959)
Здания	5205	за 2020 г.	267 867	(38 033)	-	-	-	(3 626)	-	-	267 867	(41 658)
	5215	за 2019 г.	267 867	(34 407)	-	-	-	(3 626)	-	-	267 867	(38 033)
Транспортные средства	5206	за 2020 г.	3 383	(3 383)	-	-	-	-	-	-	3 383	(3 383)
	5216	за 2019 г.	3 383	(3 383)	-	-	-	-	-	-	3 383	(3 383)
Сооружения	5207	за 2020 г.	510	-	-	-	-	-	-	-	510	-
	5217	за 2019 г.	510	-	-	-	-	-	-	-	510	-
Земля		за 2020 г.	1 970 576	-	-	-	-	-	-	-	1 970 576	-
		за 2019 г.	1 970 576	-	-	-	-	-	-	-	1 970 576	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	256 726	267 434	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 171	6 171	6 171
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 874	2 874	2 874
Иное использование основных средств (залог и др.) АО "Концерн "Созвездие"	5286	-	-	-

Расшифровка основных средств, на консервацию

Наименование	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Накопленная амортизация, тыс. руб.	Изменение амортизации за текущий период тыс. руб.	Остаточная стоимость тыс. руб.
10392Компактная радиационнотехнологическая установка МРТИ Композиция-1 (инв.№ 78 НТЦ(3/17))	30 853	6 079		2 874
Скважина на воду Р-2/9-137 (011.42 385)	510	510		0
Итого остаточная стоимость				2 874

Расшифровка полученных в аренду основных средств, числящиеся за балансом

Контрагент	Наименование	Сумма	Способ определения стоимости
МЧС	Помещение площадью 26 073,7 кв. м, строение 8 (корпус 3(1- 7768))	3 007	по договору
МЧС	Помещение площадью 4 463,5 кв. м, строение 12 (корпус 28 (888,41 70))	3 164	по договору
Система	Металлический легковозводимый модуль	0	по остаточной стоимости
	ИТОГО	6 171	

Расшифровка переданных в аренду основных средств

Строения	Стоимость на 31.12.2020г.			Общая площадь (кв. м)	Сдано в аренду (кв. м)	Аренд уемая площ адь (в %)	Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом по остаточной стоимости
	Балансова я стоимость	Аморти зация	Остаточная стоимость				
Научно-производственное площадью 20652,3 кв. м., строение 7 (корпус 1 (1- 668))	44 342	5 920	38 422	20 652,3	5 935,5	28,7	11 043
Помещение площадью 26 387,5 кв. м., строение 9 (корпус 2(1-11701))	68 054	7 970	60 084	26 387,5	5 583,4	21,2	12 713
Склад химреактивов площадью 462,6 кв. м., строение 11 (корпус 27 (1- 7769))	3 204	365	2 839	462,6	373,7	80,8	2 293
Помещение площадью 4 463,5 кв. м, строение 12 (корпус 28 (888,41 70))	12 646	1 393	11 253	4 463,5	632,1	14,2	1 594
Энергоблок площадью 3072,2 кв. м., строение 10 (корпус 29 (1- 7773))	11 900	1 338	10 562	3 072,2	669,3	21,8	2 301
Учреждение площадью 2103,4 кв. м., строение 5 (корпус 44 (1 - 7776))	312	38	275	2 103,4	1 650,0	78,4	216
Гараж площадью 2250,8 кв. м, строение 13 (корпус 41 (17770))	4 159	4 159	0	2 250,8	0,0	0,0	0
Склад и мастерская площадью 2126,6 кв. м, строение 15 (корпус 45 (1- 8704))	3 010	3 010	0	2 126,6	670,0	31,5	0
Торговый центр площадью 1402,3 кв. м., строения 3 (корпус 43/3 (1 - 7774))	1 274	1 274	0	1 402,3	1 402,3	100,0	0
Торговый центр площадью 1951,9 кв. м., владения 11Б (корпус 43/1 (1- 7777))	2 397	2 397	0	1 951,9	243,4	12,5	0
Учреждение площадью 1551,9 кв. м., строение 2 (корпус 43/2 ((1- 7772))	2 497	259	2 238	1 551,9	72,1	4,6	104
Помещение площадью 26 073,7 кв. м, строение 8 (корпус 3 (1- 7768))	112 655	13 377	99 278	26 073,7	2 626,6	10,1	10 001
Административно-бытовой корпус площадью 1069,0 кв. м., строение 14 (корпус 42(1-7771))	1 418	159	1 258	1 069,0	232,9	21,8	274
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15063; 0,1285 га	28 091	0	28 091	1 285,0	1 285,0	100,0	28 091
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15064; 0,184 га	40 224	0	40 224	1 840,0	1 840,0	100,0	40 224
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15065; 0,2748 га	60 073	0	60 073	2 748,0	2 680,8	97,6	58 605
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15066; 0,4353 га	95 159	0	95 159	4 353,0	827,7	19,0	18 093
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15067; 5,4641 га	1 194 487	0	1 194 487	54 641,0	564,7	1,0	12 346
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15068; 0,0450 га	9 837	0	9 837	450,0	255,0	56,7	5 574
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15069; 0,07 га	15 302	0	15 302	700,0	700,0	100,0	15 302
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15070; 0,5722 га	125 087	0	125 087	5 722,0	0,0	0,0	0
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15071; 1,2765га	279 051	0	279 051	12 765,0	165,0	1,3	3 607
Земельный участок; кадастровый номер 77:05:0007002:15072; 0,0486 га	10 624	0	10 624	486,0	370,0	76,1	8 088
Земельный участок; кадастровый паспорт № 77/501/09-19947, кадастровый номер 77:05:07002:253; 0,142 га	5 721	0	5 721	1 420,0	210,0	14,8	846
Земельный участок; кадастровый паспорт № 77/501/09-20604, кадастровый номер 77:05:07002:252; 0,1384 га.	21 403	0	21 403	1 384,0	0,0	0,0	0
Земельный участок; кадастровый паспорт № 77/501/09-20618, кадастровый номер 77:05:07002:254; 0,3164 га.	71 470	0	71 470	3 164,0	1 125,0	35,6	25 412
Земельный участок; кадастровый паспорт № 77/501/09-19954, кадастровый номер 77:05:07002:250; 0,335 га.	14 046	0	14 046	3 350,0	0,0	0,0	0
ИТОГО					13 198		256 726

4.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 240)

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

АО "МРТИ РАН" по состоянию на 01 января 2021 года имеет долгосрочное финансовое вложение (вклад в уставной капитал, 49%) в Общество с Ограниченной Ответственностью "Стерилизационные Технологии Будущего" (далее ООО «СТБ») в размере 4 900,00 рублей. В 2020 году создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 4 900,00 рублей.

Движения финансовых вложений в отчетном периоде

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	Резерв под обесценение фин. вложений	Поступило	выбыло (погашено)		начислено		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	Резерв под обесценение фин. вложений
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	создан резерв под обесценение фин. вложений			
Наличие и движение финансовых вложений в т.ч.	5301	за 2020 г.	5	-	-	-	-		5	-	5	5
	5311	за 2019 г.	5	-	-	-	-		-	-	5	-
Долгосрочные - всего	5305	за 2020 г.	5	-	-	-	-		5	-	5	5
	5315	за 2019 г.	5	-	-	-	-		-	-	5	-
В том числе: вклад в УК ООО «СТБ»	5306	за 2020 г.	5	-	-	-	-		5	-	5	5
	5316	за 2019 г.	5	-	-	-	-		-	-	5	-

Краткосрочных финансовых вложений нет. Движения финансовых вложений нет.

В учете организации отсутствуют ценные бумаги и финансовые вложения, обремененные залогом, а также финансовые вложения, переданные третьим лицам.

4.4. Запасы (строка 1210)

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 г. №44н.

Согласно данным учетной политики Общества, материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент передачи сотрудникам. В Обществе организован забалансовый учет такой спецодежды.

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

Резерв под их обесценение запасов в Обществе не создавался, комиссия проверила состояние запасов и пришла к выводу не создавать резерв под обеспечение запасов.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	59 952	-	68 237	(96 099)	-	(8 976)	X	32 091	(8 976)
	5420	за 2019 г.	46 354	-	69 291	(55 691)	-	-	X	59 952	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	32 448	-	1 016	(1 374)	-	(8 976)	141	32 091	(8 976)
	5421	за 2019 г.	33 073	-	3 016	(3 641)	-	-	670	32 448	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отпущенные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	27 504	-	67 221	(94 726)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	13 279	-	66 275	(52 050)	-	-	-	27 504	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге - нет.

4.5. Расходы будущих периодов

К расходам, учитываемым на счете 97 «Расходы будущих периодов», согласно утвержденной учетной политике.

Виды затрат

Виды расходов	Порядок списания
Неисключительные права пользования программами, в	
- срок использования более 12 месяцев	Равномерно в течение срока лицензионного договора, или в течение 5 лет, если в договоре срок не установлен (статья 1235 ГК РФ).
- срок использования 12 месяцев и меньше	
Платежи по договорам страхования, в том числе, если:	
- срок страхования более 12 месяцев	Равномерно в течение срока действия договора страхования, исходя из количества месяцев и дней неполного месяца действия договора на отчетную дату
- срок страхования 12 месяцев и меньше	
Лицензии	
- срок более 12 месяцев	Равномерно в течение срока действия лицензии
- срок 12 месяцев и меньше	

Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся (ежемесячно).

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году и относящиеся к следующим отчетным периодам (страховые платежи и т.п.) отражены в отчетности в составе строк

Расшифровка расходов будущих периодов

№ п/п	Наименование расходов	Код строки баланса	Общая (первонач.) сумма расходов будущих периодов	Дата возникновения расходов	Срок погашения расходов (в месяцах)	Сумма погашения расходов (в тыс. руб.)	Остаток расходов на 01.01.2021г.
1	Лицензия к Сертификат, комплект "Индивидуальный"	11901	1	02.06.2020	12	1	0
2	Сертификат, комплект "Индивидуальный"	12601	1	02.06.2020	12	0	0
3	Ключ активации СБИС ОФД	12601	3	18.12.2019	15	2	0
4	Лицензия № 4748 тариф Старт	12601	2	10.09.2020	12	1	1
5	Лицензия на право использования СКЗИ	12601	3	10.06.2020	12	2	1
6	Программный продукт "ИНФИН"	12601	44	25.12.2020	6,5	2	43
7	Программный продукт "ОАЗИС ОТЧЕТЫ"	12601	18	13.10.2020	12	4	14
8	РБП на неисключительные права пользования СБИС+	11901	14	21.01.2019	12	13	1
9	РБП на неисключительные права пользования СБИС+	12601	14	30.12.2020	12	0	14
10	Сертификат ключа электронной подписи	11901	3	10.06.2020	12	2	1
11	Фискальный накопитель ФН-1,1 9251440300138406		7	24.12.2019	14,9	5	1
	Итого по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы»:	11901		X	X		14
	Итого по стр. 1260 «Прочие оборотные активы»:	12601					64
1111111	ВСЕГО						78

4.6. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе представляется за минусом созданного резерва.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным операциям (сумма долга по сделке, операции)	поступление		выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Начислен резерв по сомнительным долгам	величина резерва по сомнительным операциям (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за2020г.										
	5521	за2019г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за2020г.	46 003	-24 308	35 014	1 141	-14 291	-20 448	5 214	7 904	75 771	-39 542
	5530	за2019г.	48 102	-22 941	25 339	418	-27 856	-11 411	10 044		46 003	-24 308
В том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за2020г.	41 945	-24 308	35 462		-12 180	-20 448	5 214		65 227	-39 542
	5531	за2019г.	44 523	-22 941	23 484		-21 728	-11 411	10 044		41 945	-24 308
Авансы выданные	5512	за2020г.	1 539		82		-1 479				142	
	5532	за2019г.	379		1 483		-322				1 539	
Прочая	5513	за2020г.	2 519		-530	1 141	-632			7 904	10 402	
	5533	за2019г.	3 200		372	418	-5 806				2 519	

Резерв по сомнительным долгам в 2010 году создается по всем видам дебиторской задолженности. Исключение составляет:

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «МРТИ РАН» за 2020 год.

- Задолженность, обеспеченная гарантиями и поручительствами;
- 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.

Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно по состоянию на 31 декабря текущего года.

Резервы по сомнительным долгам создается по сомнительной дебиторской задолженности в отношении задолженности, возникшей по любым основаниям, в том числе по договорам беспроцентного займа, ссудам, уплаченным авансам, хозяйственным штрафам, исполненным обязательствам по договорам поручительства, по обязательствам в отношении процентов по займам и прочее.

Резерв по сомнительным долгам создается на основе данных, отраженных в бухгалтерском учете Общества, экспертных оценок и условий договоров.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности риска непогашения долга полностью или частично.

Резерв по сомнительным долгам отражается бухгалтерской проводкой по кредиту счета 63 "Резервы по сомнительным долгам" и по дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы".

Справочная информация:

Величина резерва определяется по квартально отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от срока просрочки платежа:

- По задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней резерв создается в размере 25 процентов;
- По задолженности со сроком возникновения свыше 180 дней резерв создается в размере 50 процентов;
- По задолженности со сроком возникновения свыше 270 дней резерв создается в размере 75 процентов;
- По задолженности со сроком возникновения свыше 1 года резерв создается в размере 100 процентов

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.

Нереальная ко взысканию задолженность списана в отчетном периоде на счет финансового результата в сумме 67 тыс. руб. (за предыдущий период 498 тыс. руб.). Нереальная ко взысканию задолженность списана в отчетном периоде за счет резерва по сомнительным долгам в сумме 3 527 тыс. руб. (за предыдущий период 5 767 тыс. руб.).

С целью контроля над возможностью истребования после списания задолженность в течение 5 лет учитывается за балансом. Общая сумма списанной и учтенной за балансом дебиторской задолженности на отчетную дату составляет 39 486 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 35 866 тыс. руб.)

*Расшифровка дебиторской задолженности отдельных контрагентов, превышающих 5% от статьи бухгалтерского баланса (36 229*5%=1811 тыс. руб.)*

Наименование дебитора	Характер задолженности	Сумма на 31.12.2020 г.
ООО "ЗОДЧИЙ.ру", ИНН: 7716202498, КПП: 772601001	Арендатор	32 893
ООО "Клиника Семейного Здоровья", ИНН: 7726376060, КПП: 772601001	Арендатор	2 012
ООО "СП Контур", ИНН: 7726672774, КПП: 772601001	Арендатор	7 453

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	39 567	39 567
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	39 542	39 542
расчеты с поставщиками и Заказчиками (в части авансовых платежей, переплат)	5542	25	25
прочая	5543	0	0



4.7. 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;

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

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчетные счета	124	124	124
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК РОССИИ Д/О 1637	0	0	0
АО АКБ НОВИКОМБАНК	124	124	124
Касса	266	2 207	934
в том числе:			
Касса организации	266	2 207	934
Итого	390	2 331	1058

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 11 и.

Расчет показателей движения «Денежные средства и денежные эквиваленты» средств, произведен с выделением НДС, вычетом сумм поступления (внесение) в банк из кассы через подотчетное лицо, возврата подотчетных денежных средств и возврата, ошибочно перечисленных сумм по зарплате.

НДС показан свернуто. НДС полученный от покупателей (продукции, товаров, работ и услуг) составил 20 8527 тыс. руб., НДС оплаченный поставщикам и подрядчикам составил 71 205 тыс. руб., НДС оплаченный в бюджет составил 68 502 тыс. руб. Свернутый НДС составил (равен) минус 51 353 тыс. руб.

Расшифровка формирования Отчета движения денежных средств

Наименование показателя	Суммы с НДС	НДС	Суммы для заполнения формы	Код статьи в отчете ДДС
Денежные потоки от текущих операций				
Поступление	126 519	20 852	105 667	
От продажи товаров, работ и услуг		0	0	4 111
618000 Аренда	108 389	18 065	90 324	4 111
Стерилизация	9 434	1 572	7 862	4 112
Прочая реализация	7 290	1 215	6 075	4 112
Прочие поступления (оплата пени, возврат госпошлины, возврат по суду)	1048	0	1 048	4 119
Пени, штрафы неустойки	0	0	0	4 119
Возврат средств от подотчетной суммы	317	0	317	4 119
Возврат от поставщика		0	0	4 119
Возврат заработной платы	41	0	41	4 119
Платежи	328 493	72 205	307 641	
Прочие платежи покупка по авансовым отчетам у ИП и прочие без НДС	767	0	767	4 121
Прочие платежи покупка по авансовым отчетам с НДС	3 703	617	3 086	4 121
Оплата юридических, нотариальные и пр. услуг	64	0	64	4 129
Оплата труда персонала	83 624	0	83 624	4 122
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	73 706	0	73 706	4 122
Штрафы и пени по социальному страхованию и обеспечению	6 651	0	6 651	4 129
Платежи по НДС	17 286	0	17 286	4 122
Штрафы и пени по НДС	1 222	0	1 222	4 129
Платежи по НДС	68 502	68 502	0	-
Штрафы и пени по НДС	3 086	3 086	0	4 129
Платежи по налогу на землю (в т.ч. штрафы и пени)	48 377	0	48 377	4 129
Платежи по налогу на имущество (в т.ч. штрафы и пени)	20 088	0	20 088	4 129
Платежи по налогу на прибыль	242	0	242	4 124
Штрафы и пени по налогу на прибыль	8	0	8	4 129
Платежи по транспортному налогу (в т.ч. штрафы и пени)	73	0	73	4 129
Платежи по социальной программе	146	0	146	4 129
Алименты	194	0	194	4 129
Прочие платежи по операционной без НДС (патенты, авторское вознаграждение и прочее)	9	0	9	4 129
Банковские услуги в аванс отчетах	39	0	39	4 129
Возврат средств от подотчетной суммы	315	0	315	4 129
Прочие платежи по операционной деятельности без НДС (госпошлины, суды и пр.)	391	0	391	4 129
НДС свернутый	0	-51 353	51353	(-) 4129
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступление				
Кредиты и займы	200 032	0		4 311



4.8. Заемные средства (строки 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет кредитов и займов полученных ведется в соответствии с ГІБУ 19/02 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06. 10.2008г. № 107н.

В 2020 году Организация заключила договор на получение беспроцентного целевого займа с лимитом выдачи до 390 000 тыс. руб. с ООО «РТ-Капитал», на погашение текущей и просроченной кредиторской задолженности.

Задолженность по начисленным процентам на конец отчетного периода составляет 128 138 тыс. руб. и отражена в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств по заемным средствам.

В соответствии с учетной политикой проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) начисляются равномерно (в последний день каждого месяца в соответствии с условиями договора) и признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Расшифровка заемных средств

№ п/п	Наименование кредитора	Счет учета	Даты договора	Валюта займа	Задолженность	Срок погашения	Ставка	Условие сделки
1	Ассоциация "Фонд УНИЭТ"	66.03	26.03.2015	рубли	20 000	31.03.2021	8,5	Займы
2	АО "Концерн радиостроения "Вега"	66.03	06.12.2017	рубли	125 967	31.03.2021	5,25	Займы
3	ОАО "Концерн Созвездие"	66.03	23.12.2014	рубли	140 000	31.03.2021	15	Займы
4	ООО "РТ-Капитал"	66.03	14.10.2020	рубли	213 923	30.07.2021	0	Займы
ИТОГО краткосрочных займов (строка 15101)					479 062			
1	Ассоциация "Фонд УНИЭТ"	66.04	26.03.2015	рубли	9 631	31.03.2021	8,5	% по займам
2	АО "Концерн радиостроения "Вега"	66.04	06.12.2017	рубли	4 743	31.03.2021	5,25	% по займам
3	ОАО "Концерн Созвездие"	66.04	23.12.2014	рубли	94 267	31.03.2021	15	% по займам
4	ООО "РТ-Капитал"	66.04	14.10.2020	рубли	0	30.07.2021	0	без процентный
ИТОГО процентов по краткосрочным займам (строка 15102)					108 641			
Всего по строке 1510					607 200			

4.9. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес- я проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	791 563	238 712	44 708	-254 992	-759	-	-	7 904	827 136
	5580	за 2019 г.	750 003	71 550	49 968	-79 680	-278	-	-	-	791 563
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	99 759	28 101	-	-1 315	-544	-	-	-	126 001
	5581	за 2019 г.	100 272	15 707	-	-16 074	-146	-	-	-	99 759
авансы полученные	5562	за 2020 г.	10 305	3 798	-	-4 248	-135	-	-	-	9 720
	5582	за 2019 г.	19 533	4 936	-	-14 032	-132	-	-	-	10 305
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	285 756	-7 223	14 797	-206 231	-	-	-	7 904	95 003
	5583	за 2019 г.	244 234	50 595	15 368	-24 441	-	-	-	-	285 756
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	0
займы	5565	за 2020 г.	394 607	213 923	29 912	-31 242	-	-	-	-	607 200
	5585	за 2019 г.	384 579	-	34 600	-24 572	-	-	-	-	394 607
прочая	5566	за 2020 г.	1 136	113	-	-11 956	-80	-	-	-	-10 787
	5586	за 2019 г.	1 385	312	0	-561	0	-	-	-	1 136

*Расшифровка кредиторской задолженности отдельных контрагентов, превышающих 5% от статьи бухгалтерского баланса (ст. 1520, 219 936 тыс. руб. * 5% = 10 999 тыс. руб.)*

Наименование кредитора	Характер задолженности	Сумма на 31.12.2020
Открытое акционерное общество "Мосэнергo"	Поставщик	14 060
Адвокат Беденков Константин Анатольевич	Поставщик	21 350

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	45 780
в том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	39 481
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	76
Прочая	5593	6 223

4.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (строка 1540)

По состоянию на конец периода Общество признало в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- на оплату неиспользованных отпусков в сумме 9 800 тыс. руб. (в 2019г. 11 892 тыс. руб.).

Сформирован резерв предстоящих расходов на оплату неиспользованных отпусков, согласно учетной политики по бухгалтерскому и налоговому учету, принятой в организации.

Оценка существенности последствий условных фактов производится исходя из общих требований, предъявляемых к бухгалтерской отчетности, т.е. последствия, признаются существенными, если без знания о них пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние организации.

По бухгалтерскому и налоговому учету в учетной политике прописан способ формирования резервов, а именно:

Для формирования оценочных обязательств под оплату отпусков (начисление резерв на оплату отпускных и взносов на обязательное страхование), принимаются следующие расчеты:

Ежемесячно	Ежегодно
Ежемесячно формируются оценочных обязательств под оплату отпусков (начисление резерв на оплату отпускных и взносов на обязательное страхование). Суммируются все начисленные в данном месяце виды начислений, входящие в среднюю зарплату для расчета отпусков общую по всем сотрудникам, полученная сумма делится на среднее число календарных дней (29,3) и умножается на количество календарных дней отпуска. Затем на полученную сумму начисляются страховые взносы. Такое формирование оценочных обязательств под оплату отпусков (начисление резерв на оплату отпускных и взносов на обязательное страхование) принимается промежуточным.	Ежегодно в конце года на основании инвентаризация неогололенных отпусков по каждому сотруднику, рассчитывается сумма оценочных обязательств под оплату отпусков. В расчет среднего заработка по каждому сотруднику принимается сумма оклада, делится на среднее число календарных дней (29,3) и умножается на количество неогололенных дней. Затем на полученную сумму начисляются страховые взносы. Данный расчет формирования оценочных обязательств под оплату отпусков (начисление резерв на оплату отпускных и взносов на обязательное страхование) принимается окончательным.

Бухгалтерский учет оценочных 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	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Всего, в т. ч.	5700	11 892	8 812	10 903	0	9 800
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5702	11 892	8 812	10 903	0	9 800

Все признанные в балансе оценочные обязательства являются краткосрочными.

Условными активами является доходы по решению суда, не вступившими в силу.

1. Получено положительное Решение Мосгорсуда от 12.11.2020 по делу № 3а-3105/2020 о изменении кадастровой стоимости земельных участков (земля 19-20 гг.), экономия по налогу составит 6 556 тыс. руб., со стороны Департамента ГДИ подана апелляционная жалоба на данное решение.

2. Получено положительное Решение Мосгорсуд от 03.09.2020 по делу 3а-2975/2020 (здания за 2019-2020 гг.), экономия по налогу составит 3 608 тыс. руб., со стороны Департамента ГДИ подана апелляционная жалоба на данное решение.

4.11. Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2019 г. у Общества есть следующие условные обязательства.

Выданное обязательство договор об ипотеке недвижимого имущества № 323-9-ИП-14 от 23.12.2014 г. между АО «Концерн «Созвездие», именуемое «Залогодержатель» и АО «МРТИ РАН», именуемое «Залогодатель».

В залоге находится следующее имущество:

- Помещения площадью 25 717,8 кв.м, расположенные в здании (общей площадью 26073,7 кв.м) по адресу: Москва, Варшавское шоссе, д. 132, стр. 8, принадлежащие АО «МРТИ РАН» на праве собственности (Свидетельство о государственной регистрации права серия 77- АО № 297387 от 06.11.2012 года, выданное Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Москве);
- Учреждение, расположенное по адресу: Москва, Варшавское шоссе, д. 132, стр. 2 общей площадью 1551,9 кв.м, ипв. № 2881/1, кадастровый (или условный) номер 85281, принадлежащее АО «МРТИ РАН» на праве собственности (Свидетельство о государственной регистрации права серия 77-АО № 297384 от 06.11.2012, выданное Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Москве);
- Земельный участок общей площадью 1 384,00 кв. м., расположенный по адресу: г. Москва, шоссе Варшавское, вл. 132, строение 2, кадастровый номер 77:05:0007002:252, принадлежащий АО «МРТИ РАИ» на праве собственности (Свидетельство о государственной регистрации права серия № 77-АО № 297396 от 06.11.2012, выданное Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Москве, запись в ЕГРП № 77-77-14/037/2012-821).

Настоящий договор заключен с целью обеспечения обязательств Залогодателя перед Залогодержателем по заключенному Сторонами Договору процентного займа № 1-2014 от 23.12.2014 г. Срок действия договора ипотеки до полного исполнения обязательств Залогодателя по Основному договору. По соглашению сторон залоговая стоимость предмета ипотеки на момент заключения договора составляет 100 000 тыс. руб.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Раскрытие информации по доходам, расходам и финансовым результатам Общества

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, что соответствует учетной политике организации.

Доходы и расходы

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110), в т. ч.	192 482	100 %	214 501	100 %
618000 Аренда	172 127	90,4%	180 142	84,0%
615000 Стерилизация	16 146	8,5%	22 225	10,4%
НТР	1 551	0,8%	428	0,2%
НИОКР	0	0,0%	4 200	2,0%
100010 Гостиница	1 988	1,0%	6 094	2,8%
Прочие услуги	670	0,4%	1 412	0,7%
Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120), в т. ч.	-59 064	100 %	-52 055	100 %
618000 Аренда	-42 859	82,3%	-31 452	60,4%
615000 Стерилизация	-13 095	25,2%	-14 586	28,0%
НТР	-1 075	2,1%	-280	0,5%
НИОКР	0	0,0%	-2 211	4,2%
100010 Гостиница	-1 834	3,5%	-3 368	6,5%
Прочие услуги	-200	0,4%	-159	0,3%

Расшифровка управленческих расходов стр. 2220

Наименование	2020	2019
Управленческие расходы в том числе:	-133 332	-157 210
Аудиторские услуги	-110	-160
Амортизация основных средств	-5 637	-5 630
Оплата работникам	-41 436	-50 048
Взносы ОПС и ФСС	-12 167	-14 615
Материальные затраты	-1 060	-1 141
Резерв по неиспользованным отпускам АХП	-4 277	-4 734
налоги и сборы	-29 738	-29 159

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 343	3 152
Расходы на оплату труда	5620	96 686	92 416
Отчисления на социальные нужды	5630	33 677	27 102
Амортизация	5640	5 968	5 780
Налоги и сборы	5650	29 737	29 159
Прочие затраты	5660	24 985	51 656
Итого по элементам (строка 2120+2220)		192 396	209 265
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	-14 225
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	27 504	0

В составе прочих расходов Общества стр. 2330 признаны проценты к уплате

Наименование	2020г	2019г
Проценты: к уплате, в г. ч.	29 807	34 600
Ассоциация «Фонд УНИЭТ»	1 700	2 543
АО «Концерн Вега»	7107	11 057
ОАО "Концерн Созвездие"	21 000	21 000

Прочие доходы и расходы (строки 2320 - 2350)

Показатель	За 2020 год		За 2019 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Прочие доходы всего, в том числе	82 632	100 %	41 534	100 %
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	1	0,00%	3	0,01%
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	0	0,00%	352	0,85%
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	1 686	2,04%	4 276	10,30%
Штрафы, пени, неустойки к получению	1 141	1,38%	593	1,43%
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	759	0,92%	278	0,67%
прочие доходы	79 046	95,66%	36 032	86,75%
Прочие расходы	115 693	100 %	39 474	100 %
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	0	0,00%	426	1,08%
Расходы в виде образованных оценочных резервов	29 428	25,44%	11 411	28,91%
Расходы на услуги банков	75	0,06%	51	0,13%
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	67	0,06%	498	1,26%
Штрафы, пени, неустойки к уплате	41 290	35,69%	21 938	55,58%
Выплаты физическим лицам, не связанные с трудовой деятельностью	861	0,74%	1 458	3,69%
Страховые взносы по выплатам физическим лицам, не связанные с трудовой деятельности	0	0,00%	0	0,00%
Налоги и сборы	0	0,00%	274	0,69%
прочие расходы	43 972	38,01%	3 418	8,66%

5.2. Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 - 2460)

Согласно учетной политике Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражены развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» нет).

Расшифровка расчета

Показатель	2020 год	2019 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	(62 781)	(27 305)
Постоянные разницы	72 350	10 442
Временная вычитаемая разница	(5 508)	16 863
Налоговая база	8 121	(15 414)
Ставка налога	20%	20%
Текущий налог на прибыль, в т.ч.	(812)	
Условный расход (доход)	12 556	5 461
Постоянное налоговое обязательство (актив)	14 470	2 088
Изменение величины отложенных налоговых активов в т.ч.	(6 050)	3 373
текущий период	(1 102)	
ошибки прошлых лет	(4 948)	
Изменение величины отложенных налоговых обязательств	0	0
Чистая прибыль	(69 643)	(23 933)
Нераспределенная прибыль (строка баланса 1370)	(714 453)	(644 810)
Отложенные налоговые активы (строка баланса 1180)	116 567	112 616

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

Постоянные разницы сложились по следующим основаниям:

Вид постоянных разниц	2020 год	2019 год
Выплаты физическим лицам не принимаемые	200	91
Пени по налогам и сборам	19 781	7 291
Прочие не принимаемые расходы	3 560	3 060
Списание незавершенного производства	39 828	
Резервы под обесценение не принимаемые	8 980	
Всего	72 350	10 442

Временные разницы сложились по следующим основаниям:

Вид временных разниц	2020 год	2019 год
Резерв по сомнительному долгу	(290)	290
Перенос убытка на будущее в налоговом учете	(812)	3 083
Корректировка перенесенного убытка	(4 948)	
Всего	(6 050)	3 373

За отчетный 2020 год база по налогу на прибыль в размере 8 120 533,73 рублей. Согласно пункту 2.1 статьи 283 НК РФ налоговая база по налогу на прибыль организаций за текущий отчетный (налоговый) период, исчисленная в соответствии со статьей 274 НК РФ, может быть уменьшена на сумму убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах, но не более чем на 50%.. В связи с этим в 2020 году налоговая база уменьшена на 4 060 266,87 (8 120 533,73*50%) рублей за счет убытка 2012 года. Отложенный налоговый актив уменьшен (4 060 266,87*20%=812 053,37).

В 2020 году убыток Общества составил 69 643 тыс. руб. базовая прибыль на акцию не рассчитывалась.

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

Наименование	2020 г.	2019 г..
Базовая прибыль за отчетный год (тыс. руб.)	(69 643)	(23 933)
Обыкновенные бездокументарные акции, тыс. руб.	2 283 644	2 283 644
Обыкновенные бездокументарные акции, шт.	2 283 644	2 283 644
Привилегированные акции	0	0
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	0	0

5.4. Показатели оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества (неаудируемые данные)

Показатели оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества:

Наименование показателей	2020 г.	2019 г.	Критериальное значение
Коэффициент текущей ликвидности	0,03	0,1	<2
Коэффициент быстрой ликвидности	0,03	0,04	>0,8
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)	0,0004	0,003	>0,2
Общий показатель платежеспособности	2,8	3	>1
Коэффициент финансовой не зависимости	0,65	0,67	>0,5
Коэффициент маневренности собственного капитала	-0,5	-0,4	0,2-0,5
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-0,13	-0,4	>0,1
Чистые активы	1 569 257	1 638 900	

Финансово-хозяйственное положение общества ухудшилось по сравнению с 2019 г., компания находится в неустойчивом, затруднительном финансовом положении. Стоимость чистых активов общества, на протяжении трех последних лет составляет величину ниже величины уставного капитала.

Эта ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

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

6.1. Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Общая сумма вознаграждений руководящего персонала до удержания налога на доходы физических лиц составила в отчетном периоде 2020 г. – 121 тыс. руб. (в 2019 г.- 1 951 тыс. руб.). Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты руководящему персоналу не назначались. Расходы на страхование управленческого персонала в отчетном периоде составили 37 тыс. руб. (в 2019 г. - 462 тыс. руб.)

6.2. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов составили в 2019 г. 44 373 тыс. руб., в 2019 г. 49 613 тыс. руб.

Расшифровка затрат на приобретение энергетических ресурсов

№ п/п	Вид энергетических ресурсов	2020 год	2019 год
1	Электрическая энергия	26 300	28 688
2	Тепловая энергия	14 641	16 588
3	Приобретение воды	3 3432	4 337
	Итого	44 373	49 613

6.3. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

В соответствии с п.6 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанной стороной АО «МРТИ РАН» является АО «Концерн «Вега», так как имеет контроль над обществом. В 2017 г. со связанной стороной (АО «Концерн «Вега») был заключен договор займа №ДЗ/110/17-55 от 06.12.2017 г. Кредиторская задолженность по договору перед АО «Концерн «Вега» на 31.12.2019 г. составляет 133 571 тыс. руб.

В 2019 году между АО «Концерн «Вега» и АО «НПП «Исток» им. Шокина» (ОГРН 1135050007400) заключен договор доверительного управления акциями от 13.12.2018 № 91.2/39/2018-377, от 20.09.2019 № 912/39/19-300.

В 2020 году между АО «Концерн «Вега» и ООО «РТ-Капитал» (ОГРН 1107746989954) заключен договор доверительного управления акциями от 25.09.2020 № РТК-219-20. 100% акций переданы в доверительное управление в ООО «РТ-Капитал».

Так же в отчетном году АО «МРТИ РАН» проводило операции со следующими организациями, так же признанными связанными, так как в соответствии с п.6 ПБУ 11/2008 они контролируются или на них оказывается значительное влияние одно и то же юридическое лицо.

Расшифровка информации о связанных сторонах (кредиторская задолженность)

Контрагент	Сальдо на начало	Приход	Расход	Сальдо на конец
АО «Концерн Вега»	133 571	39 537	6 2674	110 436
Исток	10 317	0	0	10 317
Кулон	0	0	0	0
НИЦЭВТ	5 058	0	0	5 058
РТ-Комплсктимпекс	15	187	171	31
Темп	1 686	309	0	1 995
ЦНИИ ЭЛЕКТРОНИКА	99	0	0	99

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась.

7. Пояснения к удовлетворению отдельных требований ПБУ

7.1. Учет договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008)

Общество не выполняет строительных работ.

7.2. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)

Расчеты в иностранной валюте не производились.

7.3. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

В отчетном году не было выявлено ошибок предшествующего отчетного года, которые были бы признаны в соответствии с п.9 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" в текущем отчетном периоде.

В отчетном году значительно снижена налоговая нагрузка:

1. Решение Мосгорсуда от 09.10.2019 по делу № За-2900/2019 (вступило в силу 07.10.2020 г., снижение кадастровой стоимости 11 земельных участков за 2017-2018 гг.), экономия по налогу составила 48 274 тыс. руб.
2. Решение Мосгорсуда от 14.09.2020 по делу № За-223/2020 (вступило в силу 22.12.2020 г., по 5 объектам недвижимости). экономия по налогу составила 30 718 тыс. руб.

В 2021 г. планируется продолжение снижения налоговой нагрузки:

1. Получено положительное Решение Мосгорсуда от 12.11.2020 по делу № За-3105/2020 о изменении кадастровой стоимости земельных участков (земля 19-20 гг.), экономия по налогу составит 6 556 тыс. руб., со стороны Департамента ГДИ подана апелляционная жалоба на данное решение.
2. Получено положительное Решение Мосгорсуд от 03.09.2020 по делу За-2975/2020 (здания за 2019-2020 гг.), экономия по налогу составит 3 608 тыс. руб., со стороны Департамента ГДИ подана апелляционная жалоба на данное решение.

7.4. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

Основным видом хозяйственной деятельности Общества являются сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества (ОКВЭД 82.99). Общество осуществляет другие виды, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

7.5. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

7.6. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

АО «МРТИ РАН» руководствуется принципом непрерывности деятельности и не планирует прекращать деятельность в обозримом будущем. В 2020 году не осуществлялось прекращение каких-либо видов деятельности.

7.7. Участие в договорах простого товарищества и в совместной деятельности

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и в не участвовало в совместной деятельности.

8. Перспективы развития общества (неаудируемые данные)

Нами сформирован Бизнес-план на 2021 год, где с учетом ранжирования и с учетом рисков, планируются доходы и расходы, которые приведут нас к положительному результату (к получению прибыли).

План Бюджета на 2021 год

Наименование статьи	2020 г.	В том числе по кварталам			
	План	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Выручка от реализации продукции (работ, услуг), всего	210 300	52 575	52 840	52 840	52 840
Себестоимость реализованной продукции» работ» услуг, всего в т. ч.	-50 115	-12 898	-11 990	-12 419	-12 808
Валовая прибыль	161 247	39 942	40 851	40 422	40 033
Общехозяйственные расходы	-122 144	-35 583	-26 146	-25 079	-35 336
Прибыль (убыток) от продаж	39 103	4 359	14 705	15 343	4 696
Прочие доходы, всего	47 257	6 547	6 547	6 547	27 615
Прочие расходы, всего	-78 946	-16 211	-16 211	-16 211	-30 315
Проценты к уплате	-33 335	-8 387	-8 321	-8 347	-8 281
Прочие налоги, отражающиеся в операционных расходах	-28 028	-7 007	-7 007	-7 007	-7 007
Прибыль (убыток) до налогообложения	6 351	-5 570	5 042	5 679	1 997
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-1 272	0	-504	-568	-200
текущий налог на прибыль	-569	0	-103	-113	-352
Чистая прибыль (убыток)	4 510	-5 570	4 434	4 998	1 445

Бюджетный план на 2021 год составлен с учетом рисков связанных с пандемией, принятием различные меры, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России.

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. Между тем Общество обращает внимание на информацию изложенную в п.5.4 данных Пояснений.