

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества
«Московский радиотехнический институт Российской академии наук»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Московский радиотехнический институт Российской академии наук» (АО «МРТИ РАН» ОГРН 1127746503455, 117519, Москва, Варшавское шоссе, д.132), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Московский радиотехнический институт Российской академии наук» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В результате не отражения в составе прочих расходов в бухгалтерском учете и отчетности санкций по судебным решениям, вступившим в силу на общую сумму 13 580 тыс. руб., искажены данные:

- Бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2019 по строкам 1520 «Кредиторская задолженность» и 1370 «Непокрытый убыток» на 13 580 тыс. руб.
- Отчета о финансовых результатах по строкам 2350 Прочие расходы» (занижены) и 2400 «Чистая прибыль» (завышены) на 13 580 тыс. руб.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать

непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной

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

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

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

Генеральный директор

квалификационный аттестат аудитора № 01-001293
ОПНЗ 21606070522



С.И. Тихонов

Аудиторская организация:

АО АК «Арт-Аудит»

ОГРН 1024101025134

125284, г. Москва, Хорошёвское шоссе, д. 32А, пом. XIII, ком. 68

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОПНЗ 11606069430

«10» февраля 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Московский радиотехнический институт Российской академии наук"	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	07525763		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	72.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	117519, Москва г, Варшавское ш, д. № 132				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Акционерное общество «АК «Арт-Аудит»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	4101084163
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1024101025134

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	220	236	28
4.1	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	220	236	28
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	2 245 449	2 250 099	2 256 315
4.2	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	266 503	271 153	277 368
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
5.2	Отложенные налоговые активы	1180	108 832	109 244	72 945
4.5	Прочие внеоборотные активы	1190	23	1	14
4.5	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	23	1	14
	Итого по разделу I	1100	2 354 529	2 359 585	2 329 306
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4	Запасы	1210	59 952	46 354	38 687
4.4	в том числе:				
	Материалы	12101	32 448	33 073	35 080
	Товары	12102	-	-	-
	Готовая продукция	12103	-	-	-

4.4	Основное производство	12104	27 504	13 279	3 606
4.5	Расходы будущих периодов	12105	-	2	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.6	Дебиторская задолженность	1230	29 297	25 161	58 076
	в том числе:				
4.6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 539	379	1 315
4.6	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	25 239	21 576	21 331
4.6	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	572	34 309
4.6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 717	2 576	1 054
4.6	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	156	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	11	20	5
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
4.6	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	635	37	62
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 331	1 058	19 856
	в том числе:				
4.7	Касса организации	12501	2 207	934	159
4.7	Расчетные счета	12502	124	124	19 697
4.5	Прочие оборотные активы	1260	63	59	-
	в том числе:				
4.5	Расходы будущих периодов	12601	63	-	-
	Итого по разделу II	1200	91 644	72 631	116 619
	БАЛАНС	1600	2 446 173	2 432 216	2 445 925

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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	(620 823)	(620 877)	(468 008)
	Итого по разделу III	1300	1 662 887	1 662 833	1 815 702
	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	394 607	384 579	308 192
	в том числе:				
4.8	Краткосрочные займы	15101	285 967	293 663	245 650
4.8	Проценты по краткосрочным займам	15102	108 641	90 916	62 541
4.9	Кредиторская задолженность	1520	376 786	365 424	296 231
	в том числе:				
4.9	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	75 917	88 899	97 795
4.9	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	10 305	19 533	12 355
4.9	Расчеты по налогам и сборам	15203	212 826	180 240	104 093
4.9	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	66 140	63 994	43 773
4.9	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	65	314	26 927
4.9	Расчеты с подотчетными лицами	15206	26	26	282
4.9	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	26	26	15
4.9	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	11 480	12 392	10 990
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.10	Оценочные обязательства	1540	11 892	19 380	25 801
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	783 286	769 383	630 224
	БАЛАНС	1700	2 446 173	2 432 216	2 445 925

Руководитель



Кузнецов Юрий Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 января 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Московский радиотехнический институт Российской академии наук"	ИНН	07525763		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7726700037		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКОПФ / ОКФС	72.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	12247	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
5.1	Выручка	2110	214 501	183 659
5.1	в том числе:			
5.1	Услуги	21101	1 412	1 088
5.1	618000 Аренда	21102	132 138	108 163
5.1	616000 Эксплуатационные услуги	21103	48 004	45 403
5.1	615000 Стерилизация	21104	22 225	20 913
5.1	НТР	21105	428	2 271
5.1	НИР и ОКР	21106	4 200	-
5.1	100010 Гостиница	21107	6 094	5 821
	Себестоимость продаж	2120	(52 055)	(15 598)
5.1	в том числе:			
5.1	Услуги	21201	(159)	(210)
5.1	618000 Аренда	21202	(31 452)	-
5.1	615000 Стерилизация	21203	(14 586)	(11 347)
5.1	НТР	21204	(280)	-
5.1	НИР и ОКР	21205	(2 211)	(1 847)
5.1	100010 Гостиница	21206	(3 368)	(2 194)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	162 446	168 061
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.1	Управленческие расходы	2220	(157 210)	(314 813)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 236	(146 752)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
5.1	Проценты к уплате	2330	(34 600)	(34 966)
5.1	Прочие доходы	2340	41 534	12 784
5.1	в том числе:			
5.1	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	3	3
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	-
5.1	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	352	52
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23405	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23406	-	-
5.1	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23407	4 276	773
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	593	-
	Возмещение убытков к получению	23410	-	-
5.1	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23411	278	1 408

5.1	Прочие внереализационные доходы	23412	36 032	10 548
5.1	Прочие расходы	2350	(11 291)	(20 234)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	-
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	-	-
5.1	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(426)	(8)
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23505	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23506	-	-
5.1	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23507	(3 809)	(5 827)
5.1	Расходы на услуги банков	23508	(51)	-
	Прочие операционные расходы	23509	-	-
5.1	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23510	(1 356)	(4 066)
5.1	Налоги и сборы	23511	(274)	-
5.1	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23512	(498)	(1)
5.1	Прочие внереализационные расходы	23513	(4 876)	(10 332)
5.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	879	(189 168)
5.2	Текущий налог на прибыль	2410	(412)	-
5.2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(648)	(1 534)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
5.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(412)	36 299
	Прочее	2460	-	-
5.2	Чистая прибыль (убыток)	2400	55	(152 869)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
5.2	Совокупный финансовый результат периода	2500	55	(152 869)
	СПРАВОЧНО			
5.2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Кузнецов Юрий
Васильевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2020 г.




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

Коды		
0710003		
31	12	2019
07525763		
7726700037		
72.1		
12247	12	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Московский радиотехнический институт

Российской академии наук"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

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

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	2 283 644	-	-	66	(468 008)	1 815 702
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(152 869)	(152 869)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(152 869)	(152 869)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	2 283 644	-	-	66	(620 877)	1 662 833
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	55	55
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	55	55
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	2 283 644	-	-	66	(620 823)	1 662 887

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 815 702	(152 869)	-	1 662 833
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 815 702	(152 869)	-	1 662 833
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(468 008)	(152 869)	-	(620 877)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(468 008)	(152 869)	-	(620 877)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 662 887	1 662 833	1 815 702



Руководитель _____
 Кузнецов Юрий Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2020 г.

(Handwritten signature)

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
07525763		
7726700037		
72.1		
12247	12	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	132 441	157 017
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	113 100	136 479
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	19 341	20 538
Платежи - всего	4120	(131 168)	(175 815)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 221)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(102 839)	(133 951)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
по социальному страхованию	4125	-	(13 393)
прочие платежи	4129	(23 108)	(28 471)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 273	(18 798)
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 273	(18 798)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 058	19 856
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 331	1 058
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Кузнецов Юрий Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 января 2020 г.

8 15

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 г.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «МОСКОВСКИЙ РАДИОТЕХНИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ
РОССИЙСКОЙ АКАДЕМИИ НАУК»**

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

Временный генеральный директор _____

Ю. В. Кузнецов



25.01.2020 г.

Ю. В. Кузнецов

Оглавление

Введение	3
1. Общая информация.....	3
2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	6
2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности	6
2.2. Учетная политика	7
3. Вступительные и сопоставимые данные	7
4. Пояснение к бухгалтерскому балансу	7
4.1 Нематериальные активы (строка 1110).....	7
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)	13
4.5. Расходы будущих периодов.....	14
4.6. Дебиторская задолженность (строка 1230)	15
4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты	16
4.8. Заемные средства (строки 1410 и 1510).....	18
4.9. Кредиторская задолженность (строка 1520)	18
4.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (строка 1540)	19
4.11. Условные обязательства.....	20
5. Пояснения к отчету о финансовых результатах	21
5.1. Раскрытие информации по доходам, расходам и финансовым результатам Общества	21
5.2. Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 - 2460)	22
5.4. Показатели оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества	23
6. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность ...	24
6.1. Вознаграждение ключевого управленческого персонала	24
6.2. Информация о затратах на энергетические ресурсы	24
6.3. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).....	24
7. Пояснения к удовлетворению отдельных требований ПБУ	25
7.1. Учет договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008)	25
7.2. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006).....	25
7.3. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)	25
7.4. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010).....	26
7.5. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000).....	26
7.6. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)	26
7.7. Участие в договорах простого товарищества и в совместной деятельности	26
8. Перспективы развития общества.....	26

Введение

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Московский радиотехнический институт Российской академии наук» за 2019 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

Фактический адрес: 117519, г. Москва, Варшавское ш., д. 132, 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 ВВТ-0	14.02.2013	бессрочно	Лицензия на право разработки вооружения и военной техники	Федеральная служба по оборонному заказу (РОСОБОРОНЗАКАЗ)
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.Л. 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	1342К	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 31.12.2019 г. составляет 275 человек (на 01.01.2019 г. - 295 человек).

Уставный капитал Общества на начало 2019 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.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 год утверждена Решением от 28.06.2019 г. 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 2018 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.

Органы управления и ревизионная комиссия Общества на дату подписания отчетности:

Совет директоров Общества:

- Борисов Александр Анатольевич;
- Исаев Вячеслав Михайлович;
- Волков Максим Юрьевич;
- Медведков Андрей Геннадьевич;
- Затулко Александр Игнатьевич.

Ревизионная комиссия:

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

Вознаграждений членам Совета директоров и Ревизионной комиссии в 2019 году не начислялось.

По состоянию на 31.12.2019 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.).

Аудитором Общества является АО АК «Арт-Аудит» 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, подъезд 3, офис 203, ИНН 4101084163, КПП 771401001.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Общество имеет три банковских счета.

Счета АО «МРТИ РАН»

№ п/п	Наименование банка	Местонахождение банка(почтовый индекс, адрес, реквизиты)	Вид счета	Номер счета	Дата открытия
1	ПАО СБЕРБАНК РОССИИ Д/О 1637	117519, г. Москва, ул. Нагатинская д. 1, ИНН 7707083893, БИК 044525225	расчетный	40702810438060015358	12.07.2012
2	ПАО СБЕРБАНК РОССИИ Д/О 1637	117519, г. Москва, ул. Нагатинская д. 1, ИНН 7707083893, БИК 044525225	расчетный ФПИ	40702810438000030649	10.04.2015
3	АО АКБ НОВИКОМБАНК	117519, г. Москва, ул. Усачева д 24, ИНН 7706196340, БИК 044525162	расчетный	40702810438060015358	26.02.2015

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.

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 2019 год изменения Обществом не вносились.

3. Вступительные и сопоставимые данные

Данные Бухгалтерского баланса на 31.12.2018 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 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Нематериальные активы (строка 1110)	220	236	28

Сроки полезного использования нематериальных активов:

Наименование группы/актива	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

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	277	(41)	-	-	-	(15)	277	(56)
	5110	за 2018 г.	42	(14)	227	(12)	-	(27)	277	(41)
в том числе: Патенты										
	5101	за 2019 г.	257	(14)	-	-	-	(14)	240	(27)
	5111	за 2018 г.	42	(8)	227	(12)	-	(6)	257	(14)
Товарный знак	5103	за 2019 г.	20	(20)	-	-	-	-	20	(20)
	5113	за 2018 г.	-	-	20	-	-	(20)	20	(20)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе: Товарный знак	5131	1	1	-
Патенты	5132	-	-	1

Наличие и движение результатов НИОКР 2018 г. и 2019 г. - не было.

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	227	-	(227)	-
в том числе: Патенты							
	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	227	-	(227)	-

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 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Основные средства всего, в т.ч	1150	2 245 449	2 250 099	2 256 315
Основные средства в эксплуатации	11501	266 503	271 153	277 368
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.

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 2019 г.	2 333 801	(92 072)	1 130	(127)	127	(5 780)	-	-	2 334 806	(97 726)
	5210	за 2018 г.	2 319 579	(71 635)	-	-	-	(20 437)	-	-	2 333 801	(92 072)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2019 г.	1 913	(1 788)	-	(127)	127	(51)	-	-	1 786	(1 712)
	5211	за 2018 г.	1 913	(1 660)	-	-	-	(129)	-	-	1 913	(1 788)
Офисное оборудование	5202	за 2019 г.	161	(161)	-	-	-	-	-	-	161	(161)
	5212	за 2018 г.	161	(161)	-	-	-	-	-	-	161	(161)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019 г.	84 596	(47 549)	110	-	-	(1 930)	-	-	84 706	(49 479)
	5213	за 2018 г.	84 596	(45 113)	-	-	-	(2 435)	-	-	84 596	(47 549)
Другие виды основных средств	5204	за 2019 г.	4 797	(4 785)	1 020	-	-	(174)	-	-	5 817	(4 959)
	5214	за 2018 г.	4 797	(4 760)	-	-	-	(25)	-	-	4 797	(4 785)
Здания	5205	за 2019 г.	267 867	(34 407)	-	-	-	(3 626)	-	-	267 867	(38 033)
	5215	за 2018 г.	257 027	(19 942)	-	-	-	(14 465)	-	-	267 867	(34 407)
Транспортные средства	5206	за 2019 г.	3 383	(3 383)	-	-	-	-	-	-	3 383	(3 383)
	5216	за 2018 г.	-	-	-	-	-	(3 383)	-	-	3 383	(3 383)
Сооружения	5207	за 2019 г.	510	-	-	-	-	-	-	-	510	-
	5217	за 2018 г.	510	-	-	-	-	-	-	-	510	-
Земля	5205	за 2019 г.	1 970 576	-	-	-	-	-	-	-	1 970 576	-
	5215	за 2018 г.	1 970 576	-	-	-	-	-	-	-	1 970 576	-
в том числе:												
	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	8 370	1 130	-	(1 130)	8 370
	5250	за 2018 г.	8 370	-	-	-	8 370
в том числе:							
2 ускоритель промышленной стерилизационной ускорительной установки "Стерус-1"	5241	за 2019 г.	8 370	-	-	-	8 370
	5251	за 2018 г.	8 370	-	-	-	8 370
Контейнеры железнодорожные 20 тонные	5242	за 2019 г.	-	1 020	-	1 020	-
	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Дозиметр ДКС-АТ1123 (зав. номер 5366)	5243	за 2019 г.	-	110	-	110	-
	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-

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

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	267 434	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 171	6 171	6 175
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 (залоги и др.)	5286	-	-	-

Расшифровка переданных в аренду основных средств

№ п.п.	Строения	Данные на 31.12.2019г.			Общая площадь (кв.м)	Сдано в аренду (кв.м)	Аренда уемая площадь (в %)	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе по остаточной стоимости
		Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость				
1	Научно-производственное площадью 20652,3 кв.м., строение 7 (корпус 1 (1- 668))	44 342	5 223	39 119	20 652,3	5 963,4	28,9	11 296
2	Помещение площадью 26 387,5 кв.м., строение 9 (корпус 2 (1- 11701))	68 054	7 032	61 021	26 387,5	5 833,7	22,1	13 490
3	Склад химических площадью 462,6 кв.м., строение 11 (корпус 27 (1- 7769))	3 204	322	2 882	462,6	278,7	60,2	1 736
4	Помещение площадью 4 463,5 кв.м., строение 12 (корпус 28 (888,41 70))	12 646	1 229	11 417	4 463,5	832,1	18,6	2 128
5	Энергоблок площадью 3072,2 кв.м., строение 10 (корпус 29 (1- 7773))	11 900	1 181	10 719	3 072,2	880,7	28,7	3 073
6	Учреждение площадью 2103,4 кв.м., строение 5 (корпус 44 (1- 7776))	312	33	279	2 103,4	1 563,4	74,3	208
7	Гараж площадью 2250,8 кв.м. строение 13 (корпус 41 (1- 7770))	4 159	4 159	0	2 250,8	0,0	0,0	0
8	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
9	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
10	Торговый центр площадью 1951,9 кв.м., владения 11Б (корпус 43/1 (1- 7777))	2 397	2 397	0	1 951,9	178,0	9,1	0
11	Учреждение площадью 1551,9 кв.м., строение 2 (корпус 43/2 ((1- 7772))	2 497	228	2 268	1 551,9	239,2	15,4	350
12	Помещение площадью 26 073,7 кв.м., строение 8 (корпус 3 (1- 7768))	112 655	11 803	100 852	26 073,7	1 909,6	7,3	7 386
13	Административно-бытовой корпус площадью 1069,0 кв.м., строение 14 (корпус 42(1- 7771))	1 418	141	1 277	1 069,0	232,9	21,8	278
14	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15063; 0,1285 га	28 091	0	28 091	1 285,0	1 285,0	100,0	28 091
15	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15064; 0,184 га	40 224	0	40 224	1 840,0	1 840,0	100,0	40 224
16	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15065; 0,2748 га	60 073	0	60 073	2 748,0	2 680,8	97,6	58 604
17	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15066; 0,4353 га	95 159	0	95 159	4 353,0	827,7	19,0	18 093
18	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15067; 5,4641 га	1 194 487	0	1 194 487	54 641,0	558,7	1,0	12 214
19	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15068; 0,0450 га	9 837	0	9 837	450,0	255,0	56,7	5 574
20	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15069; 0,07 га	15 302	0	15 302	700,0	700,0	100,0	15 302
21	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15070; 0,5722 га	125 087	0	125 087	5 722,0	400,0	7,0	8 744
22	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15071; 1,2765га	279 051	0	279 051	12 765,0	288,0	2,3	6 296
23	Земельный участок; кад.номер 77:05:0007002:15072; 0,0486 га	10 624	0	10 624	486,0	370,0	76,1	8 088
24	Земельный участок; кад.пас. № 77/501/09-19947, кад.номер 77:05:07002:253; 0,142 га	5 721	0	5 721	1 420,0	210,0	14,8	846
25	Земельный участок; кад.пас. № 77/501/09-20604, кад.номер 77:05:07002:252; 0,1384 га.	21 403	0	21 403	1 384,0	0,0	0,0	0
26	Земельный участок; кад.пас. № 77/501/09-20618, кад.номер 77:05:07002:254 ; 0,3164 га.	71 470	0	71 470	3 164,0	1 125,0	35,6	25 412
27	Земельный участок; кад.пас.№ 77/501/09-19954, кад.номер 77:05:07002:250; 0,335 га.	14 046	0	14 046	3 350,0	0,0	0,0	0
	ИТОГО							267 434

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 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 радиационно-технологическая установка МРТИ Композиция-1 (инв.№ 78 НТЦ3/17)	30 853	6 079		2 874
Скважина на воду Р-2/9-137 (011.42_385)	510	510		0
Итого остаточная стоимость				2 874

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 2020 года имеет долгосрочное финансовое вложение (вклад в уставной капитал, 49%) в Общество с Ограниченной Ответственностью "Стерилизационные Технологии Будущего" в размере 4 900,00 рублей. Способы оценки финансовых вложений в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Движения финансовых вложений в отчетном периоде

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Корректировка*	Поступило	Выбыло (погашено)		Рыночной стоимости (резерв под обесценение)	Первоначальная стоимость	Корректировка
						Первоначальная стоимость	Корректировка			
Наличие и движение финансовых вложений	530 0	За 2019	5						5	
	531 0	За 2018	5						5	
Долгосрочные - всего, в т.ч.	530 1	За 2019	5						5	
	531 1	За 2018	5						5	
Вклады в УК	530 2	За 2019	5						5	
	531 2	За 2018	5						5	

Движения финансовых вложений в отчетном периоде не было.

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	540 0	за 2019 г.	46 352	-	69 291	(55 691)	-	-	X	59 952	-
	542 0	за 2018 г.	38 687	-	28 861	(21 195)	-	-	X	46 352	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	540 1	за 2019 г.	33 073	-	3 016	(3 641)	-	-	670	32 448	-
	542 1	за 2018 г.	35 080	-	1 734	(3 741)	-	-	232	33 073	-
Затраты в незавершенном производстве	540 5	за 2019 г.	13 279	-	66 275	(52 050)	-	-	-	27 504	-
	542 5	за 2018 г.	3 606	-	27 127	(17 454)	-	-	-	13 279	-
Прочие запасы и затраты	540 6	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 6	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	540 7	за 2019 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	542 7	за 2018 г.	1	-	2	(1)	-	-	-	2	-

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 том числе:	Равномерно в течение срока лицензионного договора, или в течение 5 лет, если в договоре срок не установлен (статья 1235 ГК РФ).
- срок использования более 12 месяцев	
- срок использования 12 месяцев и меньше	
Платежи по договорам страхования, в том числе, если:	Равномерно в течение срока действия договора страхования, исходя из количества месяцев и дней неполного месяца действия договора на отчетную дату
- срок страхования более 12 месяцев	
- срок страхования 12 месяцев и меньше	
Лицензии	Равномерно в течение срока действия лицензии
- срок более 12 месяцев	
- 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 стоки баланса	Общая (первонач.) сумма расходов будущих периодов	Дата возникновения расходов	Срок погашения расходов (в месяцах)	Сумма погашения расходов (в тыс. руб.)	Остаток расходов на 31.12.2019г.
1	Ключ активации СБИС ОФД	11901	3	18.12.2019	15	0	2
2	Лицензия №3096 ПО Lite PMS тариф Старт	12601	2	25.09.2019	12	1	2
3	Лицензия на право использования СКЗИ	12601	1	17.04.2019	12	1	0
4	Неисключительные права использования программы для сдачи отчетности	12601	1	12.04.2019	9,3	1	0
5	Программный продукт "ИНФИН"	12601	89	15.08.2019	11,1	40	49
6	Программный продукт "ОАЗИС ОТЧЕТЫ"	12601	18	15.08.2019	12	7	11
7	РБП на неисключительные права пользования СБИС+	12601	13	21.01.2019	12	12	1
8	РБП на неисключительные права пользования СБИС+)	11901	14	24.12.2019	0	0	14
9	Сертификат комплект "Государственный"	12601	3	17.04.2019	12	2	1
10	Фискальный накопитель ФН-1,1 9251440300138406	11901	7	24.12.2019	14,9	0	6
	Итого по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы»:	11901		X	X		23
	Итого по стр. 1260 «Прочие оборотные активы»:	12601					63
	ВСЕГО		149			63	86

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 долгам	поступление		выбыло			перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019	52 013	(22 941)	21 005	418	(27 856)	-	(10 044)	-	416	-	46 003	(16 706)
	5530	за 2018	78 356	(18 447)	22 197	-	(64 871)	-	(1 333)	-	16 331	-	52 013	(22 941)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019	44 523	(22 941)	19 150	-	(21 728)	-	(10 044)	-	-	-	41 945	(16 706)
	5531	за 2018	39 778	(18 447)	20 528	-	(15 789)	-	(1 333)	-	-	-	44 517	(22 941)
Авансы выданные	5512	за 2019	379	-	1 483	-	(322)	-	-	-	-	-	1 539	-
	5532	за 2018	1 315	-	94	-	(1 030)	-	-	-	-	-	379	-
Прочая	5513	за 2019	7 117	-	217	418	(5 806)	-	(168)	-	416	-	2 363	(2 549)
	5533	за 2018	37 264	-	1 574	-	(48 051)	-	-	-	16 331	-	7 117	-
Расчеты с персоналом	5514	за 2019	-	-	156	-	-	-	-	-	X	X	156	-
	5534	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019	52 019	(22 941)	20 849	418	(27 856)	-	(10 044)	X	X	X	45 847	(16 706)
	5520	за 2018	78 356	(18 447)	22 203	-	(64 871)	-	(1 333)	X	X	X	52 019	(22 941)

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

- 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.

Величина резерва определяется ежегодно 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 498 тыс. руб. (за предыдущий период 1 тыс. руб.). Нереальная ко взысканию задолженность списана в отчетном периоде за счет резерва по сомнительным долгам в сумме 5 767 тыс. руб. (за предыдущий период 560 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 35 886 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. – 29 620 тыс. руб.)

Расшифровка дебиторской задолженности отдельных контрагентов, превышающих 5% от статьи бухгалтерского баланса

Наименование дебитора	Характер задолженности	Сумма на 31.12.2019 г.
АО "Концерн радиостроения "Вега"	Арендатор	1 000
АО "Мосэнергосбыт"	Аванс	1 031
ООО "Зодчий.ру"	Арендатор	12 224

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	16 730	16 730
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	16 706	16 706
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	24	24
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 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Расчетные счета	124	124	19 856
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК РОССИИ Д/О 1637	0	0	19 756
АО АКБ НОВИКОМБАНК	124	124	100
Касса	2 207	934	159
в том числе:			
Касса организации	2 207	934	159
Итого	2 331	1058	19 697

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 н.

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 22 637 тыс. руб., НДС оплаченный поставщикам и подрядчикам составил 809 тыс. руб., НДС оплаченный в бюджет составил 2 792 тыс. руб. Свернутый НДС составил (равен) плюс 19 035 тыс. руб.

Расшифровка формирования Отчета движения денежных средств

Наименование показателя	Суммы без НДС	НДС	Суммы для заполнения формы	Код статьи в отчете ДДС
Поступления — всего	136 012	22 620	132 441	
618000 Аренда платежи и прочие сопровождающие платежи	111 772	18 629	93 143	4 112
Услуги связи (агенты)	557	93	464	4 112
615000 Стерилизация	14 923	2 487	12 436	4 112
100010 Гостиница	7 176	1 196	5 980	4 112
НТР (в т. ч. Микрон)	449	75	374	4 112
617000 Продукция ПО-1	311	52	259	4 112
614000 Пласты	16	3	13	4 112
Услуги по предоставлению юр. адреса	389	65	325	4 112
Прочие поступления	127	21	106	4 112
Пени, штрафы неустойки	7	0	7	4 119
Возврат средств от подотчетной суммы	186	0	186	4 119
возврат от поставщика	98	0	98	4 119
НДС свернутый	0	0	19 050	4 119
Платежи — всего	134 738	3 570	131 168	0
Выплаты штрафов, пени, неустоек по хозяйственной деятельности	0	0	0	4 129
Платежи по НДС (в т.ч. штрафы и пени)	2 792	2 792	0	4 119
Административно-хозяйственные расходы (почтовые, бумага, картреджи, канцтовары, вода, и т.п. КОМУС)	657	110	548	4 121
Бензин, диз. топливо	678	45	633	4 121
Оплата аудиторских услуг	192	32	160	4 121
Оплата коммунальные услуги	1 805	301	1 504	4 121
Оплата запчастей и материалов, комплектующих, спец одежда	569	95	474	4 121
Оплата за строительно-монтажные работы и пуско-наладочные работы	846	141	705	4 121
Оплата юридических услуг	0	0	0	4 121
Страхование	28	0	28	4 121
Прочие платежи покупка по авансовым отчетам у ИП и прочие без НДС	816	0	816	4 121
Прочие платежи покупка по авансовым отчетам с НДС	408	54	353	4 121
Оплата труда персонала	93 370	0	93 370	4 122
Страховые взносы (без штрафов и пени)	9 469	0	9 469	4 122
Платежи по налогу на землю (в т.ч. штрафы и пени)	21 293	0	21 293	4 129
Платежи по транспортному налогу (в т.ч. штрафы и пени)	32	0	32	4 129
Социальные выплаты (при рождении ребенка)	17	0	17	4 129
Алименты	271	0	271	4 129
Прочие платежи по операционной без НДС (патенты, авторское вознаграждение и прочее)	1 443	0	1 443	4 129
Банковские услуги	51	0	51	4 129
Прочие платежи по операционной деятельности	0	0	0	4 129
Платежи по социальной программе	0	0	0	4 129
НДС свернутый	0	19 050	0	(+) 4119 (-) 4129
платежи процентов по кредитам полученным				4123

4.8. Заемные средства (строки 1410 и 1510)

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

Задолженность по начисленным процентам на конец отчетного периода составляет 108 641 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 предоставления	Валюта займа	Задолженность	Срок погашения	Ставка	Условие сделки
1	Ассоциация "Фонд УНИЭТ"	66.03	26.03.2015	рубли	20 000	31.03.2020	8,5	Займы
2	АО "Концерн радиостроения "Вега"	66.03	06.12.2017	рубли	125 967	31.12.2020	8,5	Займы
3	ОАО "Концерн Созвездие"	66.03	23.12.2014	рубли	140 000	28.02.2017	15	Займы
ИТОГО краткосрочных займов (строка 15101)					285 967			
1	Ассоциация "Фонд УНИЭТ"	66.04	26.03.2015	рубли	9 631	31.03.2020	8,5	% по займам
2	АО "Концерн радиостроения "Вега"	66.04	06.12.2017	рубли	4 743	31.12.2020	8,5	% по займам
3	ОАО "Концерн Созвездие"	66.04	23.12.2014	рубли	94 267	28.02.2017	15	% по займам
ИТОГО процентов по краткосрочным займам (строка 15102)					108 641			
Всего по строке 1510					394 607			

4.9. Кредиторская задолженность (строка 1520)**Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	753 760	57 858	39 009	-79721	(278)	422	-	771 093
	5580	за 2018 г.	604 423	218 206	35 328	(85 475)	(1 408)	16 331	-	753 760
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	100 272	2 327	-	(16 074)	(146)	-	-	86 379
	5581	за 2018 г.	107 412	29 000	-	(34 936)	(1 204)	-	-	100 272
авансы полученные	5562	за 2019 г.	19 539	4 936	-	(14 038)	(132)	-	-	10 305
	5582	за 2018 г.	12 355	9 104	-	(1 727)	(199)	-	-	19 533
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	247 991	50 595	4 409	(24 446)	-	416	-	278 966
	5583	за 2018 г.	149 550	81 749	362	(1)	-	16 331	-	247 991
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	384 579	-	34 600	(24 572)	-	-	-	394 607
	5585	за 2018 г.	308 192	63 013	34 966	(21 592)	-	-	-	384 579
	5566	за 2019 г.	1 385	-	-	(562)	-	-	-	824
прочая	5586	за 2018 г.	28 597	12	-	(27 219)	(5)	-	-	1385

Расшифровка кредиторской задолженности отдельных контрагентов, превышающих 5% от статьи бухгалтерского баланса

Наименование кредитора	Характер задолженности	Сумма на 31.12.2019
Открытое акционерное общество "Мосэнергo"	Поставщик	14 060
Федеральное бюджетное учреждение науки Институт металлургии и материаловедения им. А.А. Байкова Российской академии наук (ИМЕТ РАН)	Поставщик	5 959
Открытое акционерное общество "Научно- исследовательский центр электронной вычислительной техники"	Поставщик	5 058
Закрытое акционерное общество "ЦНИИМАШ- ПОЛИКОМП"	Поставщик	8 100
Акционерное общество «НПП «Исток» им. Шокина»	Поставщик	8 761
Общество с ограниченной ответственностью "ИТКОЛ-сервинг"	Поставщик	3 882
Адвокат Беденков Константин Анатольевич	Поставщик	21 350

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	80 772,00
в том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	73 890,00
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	0,00
прочая	5593	6 882,00

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 11 892 тыс. руб. (в 2018г. 2 19 380 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 28 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 неотгуленных 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 неотгуленных дней. Затем на полученную сумму начисляются страховые взносы. Данный расчет формирование 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	19 380	8 772	14 350	(1 909)	11 892
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5702	19 380	8 772	14 350	(1 909)	11 892

Все признанные в балансе оценочные обязательства являются краткосрочными.

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, инв. № 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 РАН» 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.

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.	214 501	100%	183 659	100%
618000 Аренда	132 138	61,60%	108 163	58,89%
616000 Эксплуатационные услуги	48 004	22,38%	45 403	24,72%
615000 Стерилизация	22 225	10,36%	20 913	11,39%
НТР	428	0,20%	2 271	1,24%
НИР и ОКР	4 200	1,96%	-	-
100010 Гостиница	6 094	2,84%	5 821	3,17%
Прочие	1 412	0,66%	1 088	0,59%
Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120), в т. ч.	52 055	100%	15 598	100%
618000 Аренда	31 452	60,42%	-	-
615000 Стерилизация	14 586	28,02%	11 347	72,75%
НТР	280	0,54%	-	-
НИР и ОКР	2 211	4,25%	1 847	11,84%
100010 Гостиница	3 368	6,47%	2 194	14,07%
Прочие услуги	159	0,31%	210	1,35%

Расшифровка управленческих расходов стр.2220

Наименование	2019	2018
Управленческие расходы в том числе:	157 210	314 813
Аудиторские услуги	160	261
Амортизация основных средств	5 630	6 222
Оплата работникам	50 048	94 394
Взносы ОПС и ФСС	14 615	27 632
Материальные затраты	1 141	3 319
Резерв по неисп. отпускам АХП	4 734	22
налоги и сборы	29 159	108 454

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	3 152	3 694
Расходы на оплату труда	5620	92 416	111 048
Отчисления на социальные нужды	5630	27 102	32 528
Амортизация	5640	5 780	6 222
Прочие затраты	5650	201 960	188 447
Итого по элементам (строка 2120+2220)	5660	330 411	341 939
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(14225)	(9 673)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	316 186	332 266

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

Наименование	2019	2018
Проценты к уплате, в т. ч.	34 600	34 966
Ассоциация "Фонд УНИЭТ"	2 543	3 400
Вега Концерн	11 057	10 162
Концерн "Созвездие"	21 000	21 000
Кулон	0	404

Прочие доходы и расходы (строки 2320 - 2350)

Показатель	За 2019 год		За 2018 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Прочие доходы всего, в том числе	41 534	100%	12 784	100%
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	3	0,01%	3	0,02%
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	352	0,85%	52	0,41%
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	4 276	10,30%	773	6,05%
Штрафы, пени, неустойки к получению	593	1,43%	0	0%
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	278	0,67%	1 408	11,01%
прочие доходы	36 032	86,75%	10 548	82,51%
Прочие расходы	11 291	100%	20 234	100%
Расходы, связанные с реализацией основных средств	0	0,00%	0	0,00%
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	426	3,77%	8	0,04%
Расходы в виде образованных оценочных резервов	3 809	33,74%	5 827	28,80%
Расходы на услуги банков	51	0,45%	0	0%
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	498	4,41%	1	0%
Штрафы, пени, неустойки к уплате	1 356	12,01%	4 066	20,09%
Выплаты физическим лицам, не связанные с трудовой деятельностью		0,00%	3 154	15,59%
Страховые взносы по выплатам физическим лицам, не связанные с трудовой деятельностью		0,00%	492	2,43%
Налоги и сборы	274	2,42%		
прочие расходы	4 876	43,19%	6 686	33,04%

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	2019 год	2018 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	879	-189 168
Постоянные разницы	-648	7 670
Временная вычитаемая разница	3 241	181 498
Налоговая база	4 119	-181 498
Ставка налога	20%	20%
Текущий налог на прибыль, в т.ч.		
Условный расход (доход)	176	37 834
Постоянное налоговое обязательство (актив)	648	1 534
Изменение величины отложенных налоговых активов	412	36 299
Изменение величины отложенных налоговых обязательств	-412	0
Чистая прибыль	55	(-152 869)
Нераспределенная прибыль (строка баланса 1370)	(620 823)	(620 877)
Отложенные налоговые активы (строка баланса 1180)	108 832	109 244

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

Постоянные разницы сложились по следующим основаниям:

Вид постоянных разниц	2019 год	2018 год
Выплаты физическим лицам не принимаемые	91	1 386
Пени по налогам и сборам	89	2 840
Прочие не принимаемые расходы	3 060	3 444
Всего	3 241	7 670

Временные разницы сложились по следующим основаниям:

Вид временных разниц	2019 год	2018 год
Перенос убытка на будущее в налоговом учете	(412)	181 498

За отчетный 2019 год база по налогу на прибыль в размере 4 118 802,52 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 процентов. В связи с этим в 2019 году налогооблагаемая база была уменьшена за счет убытка прошлых лет $((4\,118\,802,52 \cdot 20\%) / 2 = 411\,880,25)$

В 2019 году прибыль Общества составил 55 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	2019 г.	2018 г.
Базовая прибыль за отчетный год (тыс. руб.)	55	(152 869)
Привилегированные акции	0	0
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	0	0

5.4. Показатели оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества

Показатели оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества:

Наименование показателей	2019 г.	2018 г.	Критериальное значение
Коэффициент текущей ликвидности	0,09	0,19	≤ 2
Коэффициент быстрой ликвидности	0,04	0,03	$\geq 0,8$
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)	0,001	0,03	$\geq 0,2$
Общий показатель платежеспособности	2,21	3	≥ 1
Коэффициент финансовой не зависимости	0,68	0,74	$> 0,5$
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,06	0,04	0,2-0,5
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	-7,6	-6,71	$> 0,1$
Чистые активы	1 662 887	1 662 833	

Финансово-хозяйственное положение общества улучшилось по сравнению с 2018 г., компания находится в неустойчивом, затруднительном финансовом положении.

Величина чистых активов Общества удовлетворяет требованиям Гражданского кодекса Российской Федерации. Величина чистых активов за 2019 год составила 1 662 887 тыс. руб. (за 2018 г. – 1 662 833 тыс. руб., а за 2017 г. - 1 817 502 тыс. руб.)

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 2019 г. – 1 951 тыс. руб. (в 2018г.- 2 549 тыс. руб.). Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты руководящему персоналу не назначались. Расходы на страхование управленческого персонала в отчетном периоде составили 462 тыс. руб. (в 2018г. – 519 тыс. руб.)

6.2. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов составили в 2019г. 49 613 тыс. руб., в 2018г. 51.731 тыс. руб.

Расшифровка затрат на приобретение энергетических ресурсов

№ п/п	Вид энергетических ресурсов	2019 год	2018 год
1	Электрическая энергия	28 688	32 084
2	Тепловая энергия	16 588	15 739
3	Приобретение воды	4 337	3 908
	Итого	49 613	51 731

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.

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.

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
Вега Концерн	144 835	51 802	63 066	133 571
Исток	8 761	1 626	70	10 317
Кулон	21 188	21 592	404	0
НИЦЭВТ	5 058	0	0	5 058
РТ-Комплектимпекс	60	180	225	15
Темп	1 700	0	14	1 686
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 2019 г. значительно снижена налоговая нагрузка:

1. Решение Мосгорсуда от 13.12.2018 по делу № 3а-3865/2018 (вступило в силу 13.03.2019 г., по объекту г. Москва, Варшавское ш., влд. 132, стр.7, 9, 10, 11 кадастровый номер 77:05:0007002:15067.) Кадастровая стоимость была 2 068 209 тыс. руб., стала 1 512 408 тыс. руб. Экономия 16 674 тыс. руб.

2. Решение Мосгорсуда от 14.05.2019 по делу № 3а-1586/2019 (вступило в законную силу 16.06.2019 г. Исключение объектов недвижимости из Постановления Правительства Москвы от 28.11.14г. N 700-ПП.

№ строения, адрес	Кадастровый номер	Кадастровая стоимость на 01.01.2019 год, руб.	Балансовая стоимость 2019 год, руб.	Сумма налога за 2019 год, руб.	
				По кадастровой стоимости, руб.	По балансовой стоимости, руб.
г. Москва, Варшавское ш., 132 стр.8	77:05:0001020:3582	997 200	102 425	15 955	2 253
				(ставка 1,6%)	(ставка 2,2%)
Экономия, руб.					13 701
г. Москва, Варшавское ш., 132 стр.9	77:05:0007002:1011	1 937 890	61 958	31 006 (ставка 1,6%)	1 363
					(ставка 2,2%)
Экономия, руб.					29 643
Общая экономия, руб.					43 345

В 2020 г. планируется продолжение снижения налоговой нагрузки:

Снижение кадастровой стоимости 11 земельных участков за 2017-2018 гг. Решение Мосгорсуда от 09.10.2019 по делу № 3а-2900/2019 (не вступило в силу). Со стороны Правительства Москвы и ДГИ города Москвы подана апелляционная жалоба.

Планируемая экономия по земельному налогу за 2017-2018 гг. составит 64 948 543,24 руб.

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 2019 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

За 2019г. чистые актива компании выросли по сравнению с 2018 годом на 55 тыс. руб., причиной этому послужило снижение земельного налога и налога на имущество.

Нами сформирован Бизнес план на 2020 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 2020 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	212 424	53 106	53 106	53 106	53 106
Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг, всего в т. ч.	-50 367	-12 963	-12 050	-12 481	-12 872
Валовая прибыль	162 057	40 143	41 056	40 625	40 234
Общехозяйственные расходы	-122 758	-35 762	-26 277	-25 205	-35 514
Прибыль (убыток) от продаж	39 299	4 380	14 779	15 419	4 720
Прочие доходы, всего	47 494	6 580	6 580	6 580	27 754
Прочие расходы, всего	-79 343	-16 292	-16 292	-16 292	-30 467
Проценты к уплате	-33 335	-8 387	-8 321	-8 347	-8 281
Прочие налоги, отражающиеся в операционных расходах	-28 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
Прибыль (убыток) до налогообложения	7 450	-5 332	5 067	5 707	2 007
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-1 278	0	-507	-571	-201
текущий налог на прибыль	-572	0	-104	-114	-354
Чистая прибыль (убыток)	5 600	-5 332	4 456	5 023	1 453

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.



Всего пронумеровано, прошнуровано

и скреплено печатью

43 (сорок три) листов

И.о. генерального директора

АО АК «Арт-Аудит»

Григорьев

Григорьев Сергей Иванович

