

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «НИИРП»
и иным заинтересованным пользователям

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» (далее - АО «НИИРП») (ОГРН 1025005324255, 141315, Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский район, г. Сергиев Посад, пос. НИИРП), 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 за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «НИИРП» 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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.

Прочие сведения

По результатам аудита за год, закончившийся 31.12.2019, было выдано модифицированное аудиторское заключение от 10.02.2020. Основанием для выражения мнения с оговоркой послужило отсутствие документального подтверждения источника возникновения и стоимости добавочного капитала, отраженного АО «НИИРП» по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса на сумму 17 820 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018 и 31.12.2017. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год данное нарушение устранено, АО «НИИРП» проведены мероприятия по восстановлению данных об источниках возникновения и стоимости добавочного капитала. По данной оговорке ретроспективно внесены исправления в сопоставимую информацию по состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2018, восстановленная расчетным путем сумма добавочного капитала в размере 5 027 тыс. руб. отражена в составе показателя по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов», неподтвержденная сумма добавочного капитала в размере 12 794 тыс. руб. присоединена к нераспределенной прибыли и отражена по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Указанная информация отражена в разделе 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 Международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

- 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 Организации;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- 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 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.

- 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 членами совета директоров, 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.

«10» февраля 2021 г.

Генеральный директор
ООО «АП «НИКА»



М.В. Игнащенко

Наименование аудитора: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское Партнерство «НИКА» (сокращенно - ООО «АП «НИКА»)

Адрес аудитора: Российская Федерация, 111024, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 17, офис 525.

Государственная регистрация: ОГРН 1097746834393.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член СРО ААС

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006041005

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство прочих резиновых изделий

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) 141315, Московская обл, Сергиево-Посадский р-н, НИИРП п

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2020
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторское Партнерство "Ника"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	7708710956
ОГРН/ОГРНИП	1097746834393

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	39	53	67
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		39	53	67
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	100 275	23 704	26 856
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	18 466	22 728	25 880
	Земельный участок	11502	81 809	976	976
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	13	12 814
	Отложенные налоговые активы	1180	-	389	2 120
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	100 314	24 158	41 856
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	24 184	29 717	31 464
	в том числе:				
	Материалы	12101	13 895	15 139	16 054
	Брак в производстве	12102	-	-	12
	Товары	12103	23	18	790
	Готовая продукция	12104	5 060	7 162	8 036
	Основное производство	12105	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12106	5 206	7 382	6 572
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	14
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	-	-	13
	НДС по приобретенным услугам	12202	-	-	1
	Дебиторская задолженность	1230	18 227	36 166	20 846
	в том числе:				

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	403	580	867
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	4 395	13 956	4 034
Расчеты по налогам и сборам	120303	397	48	681
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 179	3 328	1 919
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	1	9
Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	5
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	243
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	11 853	18 253	13 087
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 288	12 388	13 082
в том числе:				
Касса организации	12501	27	49	49
Расчетные счета	12502	18 012	12 339	3 034
Валютные счета	12503	8 248	-	-
Прочие специальные счета	12504	-	-	10 000
Прочие оборотные активы	1260	36	7	77
Итого по разделу II	1200	68 736	78 279	65 483
БАЛАНС	1600	169 050	102 437	107 340

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17	17	17
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	69 694	5 027	5 027
	в том числе:				
	Земельный участок	1341	64 667	-	-
	Производственные здания	1342	5 027	5 027	5 027
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	41 745	45 298	39 225
	Итого по разделу III	1300	111 457	50 352	44 278
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	16 167	-	-
	в том числе:				
	Земельный участок	4121	16 167	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16 167	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	5 711	5 478	5 226
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	5 000	5 000	5 000
	Проценты по краткосрочным займам		711	478	226
	Кредиторская задолженность	1520	32 217	43 741	53 521
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	11 976	17 440	35 457
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7 353	10 924	7 495
	Расчеты по налогам и сборам	15203	8 001	10 520	5 610
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 988	1 916	2 013
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 700	2 864	2 797
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	3	-	10
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	196	77	139
	Доходы будущих периодов	1530	120	-	-
	в том числе:				
	Возмещение расходов за счет ФСС	1531	120	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 378	2 866	4 315
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	41 426	52 085	63 062
	БАЛАНС	1700	169 050	102 437	107 340



Руководитель

(подпись)

Суров Алексей Анатольевич

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство прочих резиновых изделий

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная

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
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	218 278	244 276
	Себестоимость продаж	2120	(170 461)	(174 158)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	47 817	70 118
	Коммерческие расходы	2210	(6 865)	(6 875)
	Управленческие расходы	2220	(50 213)	(44 781)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(9 261)	18 462
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(233)	(252)
	Прочие доходы	2340	24 541	7 741
	в том числе:			
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23401	6 596	5 277
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	142	160
	Доходы связанные с продажей валюты	23404	-	156
	Курсовые разницы	23405	3 378	590
	Прочие внереализационные доходы	23406	1 326	966
	Целевое финансирование за счет ФСС	23407	52	592
	Списание кредиторской задолженности	23408	13 047	-
	Прочие расходы	2350	(10 655)	(15 887)
	в том числе:			
	Расходы связанные с ликвидацией основных средств	23501	-	-
	Расходы связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23502	(2 484)	(2 259)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(535)	(3 460)
	Расходы на услуги банков	23504	(216)	(747)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(831)	(1 326)
	Убытки прошлых лет	23506	(304)	-
	Курсовые разницы	23507	(2 692)	(532)
	Налоги и сборы	23508	(491)	(2 334)
	Расходы в виде списания дебиторской задолженности	23509	(452)	(303)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23510	(12)	-
	Прочие внереализационные расходы	23511	(1 916)	(3 018)
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23512	-	-
	Расходы по медпункту	23513	-	(235)
	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	23514	-	(590)
	Материальная помощь	23515	(670)	(1 083)
	Расходы за счет целевого финансирования ФСС	23516	(52)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 392	10 064

8

	Налог на прибыль	2410	(1 474)	(2 977)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 085)	(1 245)
	отложенный налог на прибыль	2412	(389)	(1 732)
	Прочее	2460	(146)	(60)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 772	7 027

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	80 834	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	(953)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(16 167)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	67 439	6 074
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Суров Алексей
Анатолевич

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
384		

Организация Актинерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности" Форма по ОКУД 0710004

Идентификационный номер налогоплательщика 5042013804 Дата (число, месяц, год) 31 12 2020

Вид экономической деятельности Производство прочих резиновых изделий по ОКПО 00152106

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная ИНН 5042013804

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	17	-	5 027	10	39 225	44 279
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 027	7 027
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 027	7 027
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(953)	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(953)	(953)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	17	-	5 027	10	45 298	50 352
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	64 667	-	2 772	67 439
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 772	2 772
переоценка имущества	3312	X	X	64 667	X	-	64 667
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	(6 334)	(6 334)
Уменьшение капитала - всего:							
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4 816)	(4 816)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	(1 518)	(1 518)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(9)	9	X

Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3345	-	-	-	-	-	-	-
	3300	17	-	-	69 694	1	41 745	111 457

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	44 278	6 074	-	50 352
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	44 278	6 074	-	50 352
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	26 432	6 074	(1)	32 505
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	12 793	-	-	12 793
после корректировок	3501	39 225	6 074	(1)	45 298
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	17 820	-	-	17 820
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(12 793)	-	-	(12 793)
после корректировок	3502	5 027	-	-	5 027

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	111 457	50 352	44 278



Руководитель Суров Алексей Анатольевич
(расшифровка подписи)

05 февраля 2021 г.

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

Организация Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство прочих резиновых изделий
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	241 000	248 062
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	213 143	217 190
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	24 335	20 218
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 522	10 654
Платежи - всего	4120	(225 086)	(248 621)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(104 959)	(127 264)
в связи с оплатой труда работников	4122	(113 402)	(112 850)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 842)	(498)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 883)	(8 009)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 914	(559)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	3	-
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	(252)	(136)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(252)	(136)
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	(249)	(136)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	(1 299)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 299)	-
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	(1 299)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 366	(695)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 388	13 082
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26 288	12 387
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(466)	-



Руководитель

Суров Алексей Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

14

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	175	(122)	-	(13)	13	(14)	-	-	162	(123)
	5110	за 2019 г.	175	(108)	-	-	-	(14)	-	-	175	(122)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	175	(122)	-	(13)	13	(14)	-	-	162	(123)
	5111	за 2019 г.	175	(108)	-	-	-	(14)	-	-	175	(122)

1.2. 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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	5	5	5
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	5	5	5

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Изменения в движении результатов от НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Суров Алексей
Анатолевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

5 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	79 286	(55 582)	252	(1 177)	1 177	(4 514)	80 834	-	159 194	(58 919)
	5210	за 2019 г.	77 642	(50 786)	1 906	(262)	261	(5 057)	-	-	79 286	(55 582)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) Здания	5201	за 2020 г.	24 795	(24 795)	197	(1 177)	1 177	(10)	-	-	23 815	(23 628)
	5211	за 2019 г.	24 596	(24 266)	447	(248)	247	(776)	-	-	24 795	(24 795)
	5202	за 2020 г.	40 803	(19 536)	-	-	-	(4 046)	-	-	40 803	(23 582)
	5212	за 2019 г.	39 859	(15 830)	944	-	-	(3 706)	-	-	40 803	(19 536)
	5203	за 2020 г.	8 927	(7 567)	-	-	-	(354)	-	-	8 927	(7 921)
Сооружения	5213	за 2019 г.	8 460	(7 079)	467	-	-	(488)	-	-	8 927	(7 567)
	5204	за 2020 г.	811	(772)	-	-	-	(39)	-	-	811	(811)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5214	за 2019 г.	763	(763)	48	-	-	(9)	-	-	811	(772)
	5205	за 2020 г.	834	(772)	55	-	-	(65)	-	-	889	(837)
Офисное оборудование	5215	за 2019 г.	848	(708)	-	(14)	14	(78)	-	-	834	(772)
	5206	за 2020 г.	2 140	(2 140)	-	-	-	-	-	-	2 140	(2 140)
Транспортные средства	5216	за 2019 г.	2 140	(2 140)	-	-	-	-	-	-	2 140	(2 140)
	5207	за 2020 г.	976	-	-	-	-	-	80 834	-	81 809	-
Земельные участки	5217	за 2019 г.	976	-	-	-	-	-	-	-	976	-
	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020 г.	-	252	-	(252)	-
	5250	за 2019 г.	-	1 906	-	(1 906)	-
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	89	8 130	8 130
	5287	-	-	-



Суров Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	22 663	(9 848)	-	(22 650)	9 848	-	-	13	-
в том числе:											
дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5302	за 2020 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	22 663	(9 848)	-	(22 650)	9 848	-	-	13	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	22 663	(9 848)	-	(22 650)	9 848	-	-	13	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Суров Алексей
Анатолевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 февраля 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	29 717	-	223 311	(228 844)	-	-	X	24 184	-
	5420	за 2019 г.	33 715	(2 251)	478 591	(482 589)	2 251	-	X	29 717	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	15 140	-	50 149	(535)	-	-	(50 859)	13 895	-
	5421	за 2019 г.	16 054	-	60 652	(61 566)	-	-	-	15 140	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	7 162	-	64	(140 173)	-	-	138 007	5 060	-
	5422	за 2019 г.	10 286	(2 251)	141 778	(144 902)	2 251	-	-	7 162	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	18	-	363	(356)	-	-	4	23	-
	5423	за 2019 г.	790	-	348	(1 120)	-	-	-	18	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	7 383	-	166 173	(80 901)	-	-	(87 448)	5 206	-
	5425	за 2019 г.	6 585	-	268 801	(268 003)	-	-	-	7 383	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	6 562	(6 865)	-	-	303	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	6 875	(6 875)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	14	-	-	(14)	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	137	(123)	-	-	-	14	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Суров Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 февраля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	39 631	(3 465)	19 334	-	(39 180)	(452)	2 359	-	-	19 333	(1 106)
	5530	за 2019 г.	28 296	(7 450)	39 631	-	(26 646)	(1 650)	3 985	-	-	39 631	(3 465)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	14 722	(766)	5 279	-	(14 271)	(452)	(117)	-	-	5 278	(883)
	5531	за 2019 г.	4 472	(438)	14 722	-	(2 822)	(1 650)	(328)	-	-	14 722	(766)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	580	-	626	-	(580)	-	(223)	-	-	626	(223)
	5532	за 2019 г.	867	-	580	-	(867)	-	-	-	-	580	-
Прочая	5513	за 2020 г.	3 377	-	1 576	-	(3 377)	-	-	-	-	1 576	-
	5533	за 2019 г.	2 857	-	3 377	-	(2 857)	-	-	-	-	3 377	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2020 г.	20 952	(2 699)	11 853	-	(20 952)	-	2 699	-	X	11 853	-
	5534	за 2019 г.	20 100	(7 012)	20 952	-	(20 100)	-	4 313	-	X	20 952	(2 699)
Итого	5500	за 2020 г.	39 631	(3 465)	19 334	-	(39 180)	(452)	2 359	X	X	19 333	(1 106)
	5520	за 2019 г.	28 296	(7 450)	39 631	-	(26 646)	(1 650)	3 985	X	X	39 631	(3 465)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 106	-	3 465	-	7 450	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	883	-	766	-	438	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	223	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5544	-	-	2 699	-	7 012	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	49 219	32 327	272	(30 843)	(13 047)	-	-	37 928
	5580	за 2019 г.	58 747	43 788	252	(53 365)	(203)	-	-	49 219
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	17 440	9 775	-	(2 339)	(12 900)	-	-	11 976
	5581	за 2019 г.	35 457	17 487	-	(35 301)	(203)	-	-	17 440
авансы полученные	5562	за 2020 г.	10 924	6 922	-	(10 361)	(132)	-	-	7 353
	5582	за 2019 г.	7 495	10 924	-	(7 495)	-	-	-	10 924
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	12 436	9 950	39	(12 421)	(15)	-	-	9 989
	5583	за 2019 г.	7 623	12 436	-	(7 623)	-	-	-	12 436
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	5 478	5 000	233	(5 000)	-	-	-	5 711
	5585	за 2019 г.	5 226	-	252	-	-	-	-	5 478
прочая	5566	за 2020 г.	2 941	680	-	(722)	-	-	-	2 899
	5586	за 2019 г.	2 946	2 941	-	(2 946)	-	-	-	2 941
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020 г.	49 219	32 327	272	(30 843)	(13 047)	X	X	37 928
	5570	за 2019 г.	58 747	43 788	252	(53 365)	(203)	X	X	49 219

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	51 352	31 469
Расходы на оплату труда	5620	77 043	76 243
Отчисления на социальные нужды	5630	25 463	25 432
Амортизация	5640	4 514	5 057
Прочие затраты	5650	64 889	55 298
Итого по элементам	5660	223 261	223 499
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 278	2 315
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	227 539	225 814



Руководитель

Суров Алексей
Анатолевич

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

31

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего:	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Суров Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:		На конец года	
за 2020 г.	5910	-	-
за 2019 г.	5920	-	-
за 2020 г.	5911	-	-
за 2019 г.	5921	-	-



Руководитель

Суров Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.



**Акционерное общество
«НАУЧНО - ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ
РЕЗИНОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ»
(АО «НИИРП»)**

пос. НИИРП, г. Сергиев Посад, Московская обл., 141315,
тел. /факс (496) 549-95-08, e-mail: secretary@niirp.com, web: www.niirp.com
ОКПО 00152106, ОГРН 1025005324255, ИНН 5042013804, КПП 504201001

ПОЯСНЕНИЯ

**к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах
за 2020**

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество
«Научно исследовательский институт резиновой промышленности»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
АО «НИИРП»

Адрес (местонахождение) юридического лица:

Местонахождение: 141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев
Посад п. НИИРП

Почтовый адрес: 141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев
Посад п. НИИРП

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев Посад п. НИИРП

Телефон: (496) 549-95-94

Сведения об образовании юридического лица:

АО «НИИРП» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г.
Сергиеву Посаду Московской области 24 марта 2006 года, основной государственный
регистрационный номер 1025005324255, свидетельство о государственной регистрации
юридического лица серия 50 № 009360564

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5042013804

Код причины постановки на учёт (КПП): 504201001

Правовое положение АО «НИИРП» порядок реорганизации и ликвидации определяются
Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных
обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской
Федерации.

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в Российской
Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности и Федерального закона № 402-ФЗ
от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учёте».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учёта в 2020 г. не
возникало.

Уставный капитал АО «НИИРП» (далее – Общество) Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных составляет 16 500 руб. Номинальная стоимость акции – 1 (рубль) каждая.

Организация не производила операции с ценными бумагами.

Реестр акций ведет – Акционерное общество «Регистраторское общество «Статус»

Бенефициарный владелец - Общество контролируется Акционерное общество «Научно производственный комплекс» ОГРН 1197746621027 – Чемезов Сергей Викторович ИНН 770202363089 доля в УК 96,97103%

Единоличным исполнительным органом АО «НИИРП» является:
Временный Генеральный директор – Суров Алексей Анатольевич

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «НИИРП», является деятельность по производству прочих резиновых изделий (ОКВЭД 22.19)

Среднесписочная численность работников предприятия на 31 декабря 2020 г. составила 198 человек.

Производственно-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

АО «НИИРП» имеет в собственности Имущественный комплекс, расположенный по адресу: 141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев Посад п. НИИРП, включающий в себя здания, сооружения, оборудование и земельный участок, расположенный под зданиями и сооружениями, Кадастровый номер 50:05:0060128:40

Существенные риски хозяйственной деятельности организации

Российской Федерации присущи черты развивающегося рынка, включая относительно высокий уровень инфляции и высокие процентные ставки. Экономическая перспектива Российской Федерации во многом зависит от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики, осуществляемых Правительством, а также развития фискальной, правовой и политической систем.

Организация в большей степени подвержена финансовым рискам, наибольшее значение имеет рыночные риски группа финансовых рисков (рыночные риски, кредитные риски, риск ликвидности);

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности:

- цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.);
- процентных ставок;

Руководство осознает риски и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости и развития деятельности Общества в текущих условиях ведения бизнеса и экономических условиях.

2. Учётная политика организации

Учётная политика по бухгалтерскому учёту АО «НИИРП» (далее – Учётная политика), утверждённая приказом Общества № 81 от 24.12.2019 г, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте.

Учётная политика призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учётного процесса (включая составление отчётности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчётности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учёта, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Бухгалтерская отчётность АО «НИИРП» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учёте» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учёта и отчётности.

С 2021 года организация внесла изменения в учетную политику по бухгалтерскому и налоговому учету.

Принятие новой учетной политике обусловлено более конкретным описанием учета, и применения общих стандартов в корпорации.

Учёт нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Способ амортизации – линейный.

Переоценка не производится.

Срок использования устанавливается на основании свидетельства НМА, если срок не установлен срок устанавливается не более 10 лет.

Учёт основных средств

Основные средства отражаются в отчётности по первоначальной стоимости. Амортизация ОС начисляется линейным способом по нормам, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Государственная регистрация права собственности Общества на все объекты недвижимого имущества осуществлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Переоценка основных средств производится только по земельному участку с периодичностью 3 года, в соответствии с утвержденной учетной политикой на 2020 год.

Срок полезного использования основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Амортизация не начисляется по земельному участку, стоимость по учету на дату 31.12.2020 г составления отчета составляет по рыночной оценки составляет 81 809 тыс.

рублей. Стоимость земельного участка на 01.01.2019 г. составляет 976 тыс. руб.
Кадастровая стоимость земельного участка для расчёта земельного налога на 31.01.2020 составляет 123 958 тыс. рублей.

Сумма дооценки земельного участка отражена в годовой бухгалтерской отчетности по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» в сумме 64 667 тыс. руб. Сформированы отложенные налоговые обязательства с переоценки земельного участка и отражены по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» в сумме 16 167 тыс. руб.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01 января 2002 г. производилась по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Правительством в 1990 г, а приобретенные начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятые на баланс	
	До 01.01.2002	После 01.01.2002
Здания	50	40
Машины и оборудование	7-10	6-9
Транспортные средства	7-10	6-8
Прочие	3-10	2-8

Амортизация по приобретенным основным средствам, бывшие в употреблении, устанавливается исходя из остаточной стоимости основных средств, утвержденным приказом руководителя.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учёту в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учёте и отчётности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создаёт резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных производственных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчётного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Оценка МПЗ при выбытии

Материалы учитываются по фактическим ценам покупки.

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней стоимости.

Списание материалов на выпуск продукции в течение календарного месяца происходит на основании утверждённых норм расхода (спецификаций) с корректировкой по фактическому расходу сырья в связи с технологическим циклом.

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении сырья и материалов учитываются в составе фактических затрат на приобретение (счет 10 «Материалы»). В случае получения единого акта выполненных работ от транспортной кампании по доставке сырья и материалов от нескольких поставщиков, расходы распределяются в процентном отношении к доле стоимости перевозимых грузов.

На конец 2020 года не было выявлено обесценения товарно-материальных запасов, резерв под обесценение не создавался.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчётном году создаются по расчётам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сумма созданного резерва в бухгалтерском учете:

На 31.12.2020 г. – 1 105 504,69 руб.

На 31.12.2019 г. – 3 464 619,79 руб.

Резерв на оплату отпусков – создаётся. Методика расчета описана в учетной политике общества. Величина резерва составила:

На 31.12.2020 г – 3 377 520,03 руб.

На 31.12.2019 г. – 2 865 993,10 руб.

Затраты на производство учитываются на счёте 20 «Основное производство» с аналитическим учётом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Остатков незавершенного производства на конец 2020 г и 2019 г. нет.

Полуфабрикаты собственного производства учитывается на счёте 21 «Полуфабрикаты собственного производства» в размере фактической стоимости.

Сумма денежного эквивалента полуфабрикатов:

На 31.12.2020 г. – 5 206 тыс. руб.

На 31.12.2019 г. – 7 382 тыс. руб.

К **прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- сырье и материалы, израсходованные на выпуск продукции;
- заработная плата и страховые взносы с фонда оплаты труда всех сотрудников (руководителей, ИТР, рабочих), производственных подразделений, согласно штатного расписания;
- резерв на отпуск;
- прочий материал;

Вспомогательные производства учитывается на 23 счете. На данном счете собираются затраты по котельной и ремонтному цеху. Состав затрат состоит:

- заработная плата и страховые взносы сотрудников согласно штатного расписания;

- резерв на отпуск;
- электроэнергия;
- материалы для ремонта;
- Газ для выпуска отопления и горячей воды для собственных нужд распределяется по подразделениям и для обеспечения поселка

Общепроизводственные затраты учитываются на счёте 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

К **общепроизводственным расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- оплата труда и страховые взносы с фонда оплаты труда сотрудников вспомогательных и обслуживающих подразделений, согласно штатного расписания;
- ремонт основных средств;
- содержание и ремонт производственного транспорта;
- амортизация ОС;
- материалы для производства общего назначения;
- списание спецодежды;
- материальные расходы (водоснабжение, электроэнергия, газоснабжение, материальные расходы, запасные части, топливо);
- подготовка и переподготовка персонала (обучение);
- средства пожаротушения;
- поверка приборов и другие расходы;
- сертификация продукции;
- лабораторное оборудование;
- лицензирование, патенты;
- страхование имущества;
- МБП;
- канцелярские товары, инвентарь и прочие хозяйственные материалы,
- медицинские осмотры сотрудников;
- резерв на отпуск

Расходы, учитываемые на счёте 25, полностью списываются в дебет 20 счета двумя способами:

1. Производственные расходы цехов распределяются на произведённую продукцию соответствующих цехов пропорционально её объёму с учётом плановой стоимости.
2. Расходы вспомогательных служб распределяются на цеховые расходы пропорционально объёму произведённой продукции с учётом её плановой стоимости.

Себестоимость реализованной продукции в стоимостном выражении:

2020 г. – 170 461 тыс. руб.

2019 г. – 174 158 тыс. руб.

Снижение себестоимости выпускаемой продукции обусловлены снижением выручки в 2020 году, а также оптимизацией расходов. Обществом пересмотрены нормы расходов сырья, технологических потерь, трудоемкость процессов.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчётного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

К затратам 26 счета относится:

-заработная плата управленческого персонала и страховые взносы согласно штатного расписания;

-резерв на отпуск

-Вывоз ТБО;

-Доставка сотрудников до места работы;

-Юридические и бухгалтерские услуги;

-Списание материалов

-прочие косвенные расходы

Сумма управленческих затрат составила:

2020 г. – 50 213 тыс. руб.

2019 г. – 44 781 тыс. руб.

Увеличение расходов связано с индексацией заработной платы сотрудникам, расходов на юридические услуги по продлению лицензий, мероприятий по охране труда и здоровья сотрудников в связи с пандемией.

Обслуживающие производства учитываются на 29 счете: На данном счете учитываются затраты по содержанию поселка НИИРП. На данном счете собираются затраты:

-заработная плата и страховые взносы согласно штатного расписания;

-резерв на отпуск

-услуги по содержанию и ремонту жилищного фонда;

-Отопление, холодное и горячее водоснабжение;

-Вывоз ТБО;

-Электроснабжение;

-Материалы для ремонта жилищного фонда;

Расходы собранные на данном счете ежемесячно списываются в себестоимость 90.02

Сумма затрат по годам составила:

2020 г – 13 543 тыс. руб.

2019 г. – 15 298 тыс. руб.

Снижение расходов связано с оптимизацией затрат на содержание и текущий ремонт поселка, вызванной плохой собираемостью денег с ТСН за оказанные услуги.

Коммерческие расходы по окончании отчётного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Так же на этом счете отражаются следующие расходы:

-Заработная плата и страховые взносы коммерческого отдела, согласно штатного расписания;

-Материалы;

-Обучение;

- Реклама;

-Транспортные расходы связанные с реализацией готовой продукции

-резерв на отпуск;

-прочие расходы связанные с коммерческой деятельностью.

Сумма затрат составила:

2020 г. – 6 865 тыс. руб.

2019 г. – 6 875 тыс. руб.

Снижение расходов связано оптимизацией затрат по логистике и премированию сотрудников за продажи.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учёте формируется исходя из расходов на их приобретение.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счёте 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

Затрат на НИОКР у общества в 2020 году не возникало.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заёмных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Уровень существенности, закреплённый Обществом в учётной политике для целей бухгалтерского учёта, составляет 5 процентов от величины объекта учёта или статьи бухгалтерской отчётности.

3. Кредиты и займы

Остаток текущей непогашенной задолженности по привлечённым денежным средствам на конец 2020 года составил 5 711 тысяч рублей.

Займ получен от физического лица по договору № б/н от 29.12.2017 г
Сумма долга по основному долгу на 31.12.2020 г. составляет 5 000 тыс. руб.
Сумма начисленных процентов на 31.12.2020 . составляет 711 тыс. руб.

4. Выручка (доходы) от реализации

Способ признания доходов – по начислению.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке товаров и услуг.

Таблица № 1 Структура продаж продукции без НДС.

Выручка от реализации без НДС	2019 год		2020 год	
	тысяч рублей	удельный вес, %	тысяч рублей	удельный вес, %
Резиновые изделия	225 709	92,40	203 474	93,21
Лом	326	0,13	0	0
Услуги ТСН	18 241	7,47	14 531	6,79
Итого	244 276	100	218 278	100

В 2020 году снижение выручки обусловлено распространением коронавирусной инфекции, и ограничений в связи с этим по всей стране Российской Федерации

АО «НИИРП» реализует продукцию не только на территории Российской Федерации, но и на экспорт:

Страны СНГ;

Вьетнам;

В 2019 году размер экспортных операций составил:

Страны СНГ – 998 тыс. руб.

Вьетнам (товары и услуги) – 7 540 тыс. руб.

В 2020 году размер экспортных операций составил:

Страны СНГ – 260 тыс. руб.

В связи с ведением экспортных операций, в учёте возникают курсовые разницы от покупки и продажи валюты, а так же ее переоценки на счетах. В отчётности полученный результат отражается по строке «Прочие доходы» или «Прочие расходы» 91 счёт. Имеются непогашенные обязательства на конец 2019 года в иностранной валюте.

Выручка по договорам, обязательства по которым исполнены посредством взаимозачётов (расчёты не денежными средствами) составила 82 тыс. руб. Расчёты посредством взаимозачётов проводились с 1 организациями.

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

1. Доход от курсовых разниц по операциям, выраженных в иностранной валюте составил 3 378 тыс. рублей
2. Расход от курсовых разниц по операциям, выраженных в иностранной валюте составил 2 692 тыс. рублей
3. По итогам 2020 года получена прибыль от пересчёта курсовых разниц в размере 686 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2020 года составил:

- Доллар США – 73,8757 руб.;
- ЕВРО – 90,6824 руб.

5. Прочие доходы и расходы.

Помимо основной деятельности, Общество занимается оказанием услуг теплоснабжения сторонним организациям и сдачей в аренду офисных, производственных, складских и других помещений, принадлежащих компании на праве собственности, но пока не задействованных в коммерческой деятельности предприятия. Доходы от сдачи в аренду отражаются в отчётности АО «НИИРП» как «Прочие доходы Аренда». Расходы по данному виду деятельности отражаются в отчётности как «Прочие расходы Аренда» и включают в себя НДС от прочей реализации, коммунальные расходы и прочие расходы по субаренде. Сумма дохода от аренды по годам без НДС:

2019 г. – 5 277 тыс. руб.

2020 г. – 6 596 тыс. руб.

Рост доходов связан с увеличением площадей, выделенных под аренду и заключением новых договоров, пересмотр арендных ставок на основании отчета об оценке.

В 2020 году АО «НИИРП» списало безнадежную кредиторскую задолженность на сумму 13 047 тыс. руб.

В 2020 году в прочих доходах отразило списание затрат за счет выделенных средств на финансирование и профилактику предупредительных мер от несчастных случаев в размере 52 тыс. руб.

Состав прочих расходов:

- Материальная помощь сотрудникам – 670 тыс. руб.
- Налоги – 491 тыс. руб.;
- Штрафы, пени, неустойки по договорам подряда – 831 тыс. руб.
- Формирование резерва по сомнительным долгам – 535 тыс. руб.;
- расходы связанные со сдачей имущества в аренду - 2 484 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 216 тыс. руб.;
- прочие внереализационные расходы – 1 916 тыс. руб.

6. Финансовые результаты.

Таблица 3. Финансовые показатели деятельности организации

	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Размер прибыли (убытка) до налогообложения Всего:	10 061	4 392
в том числе:		
от основного вида деятельности	18 462	(9 261)
Проценты к уплате	(252)	(233)
от реализации ОС	0	0
от прочих доходов и расходов	(8 146)	13 886

В 2020 году общество получило прибыль до налогообложения в размере 4 392 тыс. руб.

Убыток до налогообложения получился в результате снижения выручки и ограничениями по коронавирусной инфекции.
По прочим доходам и расходам получена прибыль в основном за счет списания кредиторской задолженности:

Расчёты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учёте и раскрывает в бухгалтерской отчётности информацию о расчётах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль общества по итогам работы 2020 года для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации составила **7 367 тыс. рублей.**

Сумму полученного дохода уменьшаются на сумму от полученного убытка в 2018 году в размере 1 943 тыс. руб.

Сумма для налогообложения составила 5 425 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила **1 085 тыс. руб.**

Сумма бухгалтерского убытка по данным регистров бух. учёта не перенесенного в этом году составила **0 тыс. руб.**

Сумма отложенных налоговых активов на начало 2020 года составляла 389 тыс. руб.- это непокрытый убыток за 2018 года в сумме 486 тыс. руб. и убыток 2018 года 1 634 тыс. руб..

Сумма постоянных налоговых активов (далее ПНА) составила в 2020 году **595 тыс. руб.** (2 977 тыс. руб.*20%) ПНА возник за счёт расходов не принимаемых для целей налогового учёта

Результат от прочих операций в 2019 году, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода в размере минус 953 тыс. руб. обусловлен присоединением ООО «Регион Проект» нераспределенный убыток на момент присоединения.

7. Отчет о движении денежных средств.

Общество при заполнении «Отчет о движении денежных средств» использовало свернутый метод отражения поступления и расход денег» использует следующий подход:

Включаются все платежи и все поступления денег за год. Даже те, которые не являются доходами или расходами, например получение или возврат кредита. Не показываются только движение денег внутри компании - перевод со счета на счет, внесение на счет наличной выручки. А также приобретение или обмен на деньги денежных эквивалентов (п. 6 ПБУ 23/2011).

Денежные эквиваленты - это краткосрочные финансовые вложения, которые можно быстро обратить в деньги. Например, депозиты до востребования или векселя со сроком погашения до трех месяцев. В ОДДС их движение приравнивается к движению денег (п. 5 ПБУ 23/2011, Письмо Минфина от 21.12.2009 N ПЗ-4/2009).

Так, если в оплату товаров от покупателя получен вексель одного из ведущих банков, в ОДДС его стоимость включают в поступления от продажи товаров. А вот приобретение того же векселя за деньги не отражают вообще.

Все статьи отчета разделены на три вида: денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Инвестиционные операции - это, например, покупка и продажа ОС, покупка других компаний, выдача займов, получение дивидендов. Финансовые - привлечение и возврат кредитов, выплата дивидендов. Текущие - все операции, кроме инвестиционных или финансовых. К текущим относятся все обычные расчеты - поступления от покупателей, платежи поставщикам, зарплата, налоги, проценты по кредитам.

Данные для каждой строки отчета выберите из оборотов по счетам 50, 51, 52, 55 и по субсчетам к счету 58, на которых учитываются эквиваленты.

С покупателями и поставщиками рассчитываемся безналично. Для заполнения строки 4111 складываем дебетовые обороты по счету 51 в корреспонденции со счетом 62 в части поступления от продажи товаров, работ, услуг. Результат уменьшаем на НДС, полученный от покупателей. Аналогично для заполнения строки 4121 складываем кредитовый оборот по счету 51 в корреспонденции со счетами 60 и 76 в части платежей поставщикам за товары, работы и услуги. Результат уменьшаем на перечисленный поставщикам НДС.

НДС в отчете показывается свернуто. Общую сумму налога рассчитываем так (п. 16 ПБУ 23/2011).

$$\begin{array}{|c|} \hline \text{НДС} \\ \text{в ОДДС} \\ \hline \end{array} = \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, полученный} \\ \text{от покупателей} \\ \hline \end{array} - \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, уплаченный} \\ \text{поставщикам} \\ \hline \end{array} - \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, уплаченный} \\ \text{в бюджет} \\ \hline \end{array} + \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, возвращенный} \\ \text{из бюджета} \\ \hline \end{array}$$

Положительный результат будет в строке 4119, отрицательный - в строке 4129 в скобках.

НДФЛ и страховые взносы в ОДДС отдельно не отражаются - включаем их в строку 4122.

Сальдо денежных потоков по каждому разделу (строки 4100, 4200, 4300) - это разница общей суммы поступлений и платежей. Так, в строке 4100 указываем разницу строк 4110 и 4120. Отрицательные сальдо показываем в скобках. В строке 4400 считаем общее сальдо строк 4100, 4200 и 4300.

Остаток денег и денежных эквивалентов в строке 4450 - это суммарное сальдо счетов 50, 51, 52, 55 и субсчета 58, на котором учитываются денежные эквиваленты, на начало года.

Расчет строки 4500: остатки денег и денежных эквивалентов из строки 4450 скорректируйте на значение строки 4400.

8. Уточнение размера добавочного капитала.

АО «НИИРП» по замечаниям аудиторам в 2019 году, произвела уточнение размера добавочного капитала по состоянию на отчетные даты 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 года. До пересмотра данного раздела сумма добавочного капитала составляла 17 820 289,56 руб. После произведенных расчетов сумма добавочного капитал составила 5 026 700,25 руб. Данная сумма складывается по следующим основным средства:

Испытательный цех 27 – 4 787 357,52 руб.

Склад материалов – 239 342,73 руб.

Сумма в размере 12 793 589,31 руб. отнесена на нераспределенную прибыль.

9. Сведения об аффилированных лицах.

1) Физическое лицо: **Суров Алексей Анатольевич**

Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа. Вознаграждение, выплаченное директору составило в 2020 году 3 548 тыс. руб. в том числе страховые взносы 623 тыс. руб. Все выплаты обусловлены коллективным и трудовым договором

Краткосрочные вознаграждения в 2020 году по иным лицам, относящихся к основному управленческому персоналу составили 7 391 тыс. руб., в том числе страховые взносы 1 749 тыс. руб.

НДФЛ и страховые взносы уплачены за 2020 год в полном объеме.

2) Юридическое лицо: Общество контролируется Акционерное общество «Научно производственный комплекс» ОГРН 1197746621027 выдан 18.10.19 г. ИФНС по г. Москва № 46 адрес: 107564 г. Москва ул. Краснобогатырская д. 42, к (стр.1 оф. Помещение 19, которому принадлежит 97,006061 обыкновенных акций. Остальные 2,993939% обыкновенных акций размещены среди большого числа акционеров.

Совет директоров в количестве 5 членов.

Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Прохорский Алексей Юрьевич, Андреев Михаил Юрьевич, Ионкина Елена Владимировна. Совету директоров выплата вознаграждения в 2020 году не производилась.

В 2020 году выплата дивидендов производилась. Сумма начисленных дивидендов по решению общего собрания акционеров, протокол собрания от 01.07.2020 г) была утверждена в размере 1 518 376 рублей, а именно

АО «НПК» ИНН 9718147327 – 1 472 916,78 руб. вместе с налогом 13%

АО «НИИР» ИНН 7718606827 – 18 404,56 руб. вместе с налогом 13%

Трем компаниям учредителям были начислены дивиденды но не выплачены в виду их исключения из ЕГРЮЛ и отсутствием реквизитов для перечисления в сумму 18 680,62 руб. вместе с налогом 13%

Были начислены и выплачены дивиденды физическим лицам на сумму 8 374,04 руб. вместе с НДФЛ 13%. Сумма вернувшихся не полученных дивидендов по физическим лицам составила 4 401,23 руб. без НДФЛ. НДФЛ был перечислен в бюджет.

04.02.2020 года было присоединено к АО «НИИРП» организация ООО «НИИРП» доля в уставном капитале 10 тыс. руб. 100%.

10. События после отчётной даты.

В 2021 году в мире продолжается распространение коронавирусной инфекции, что продолжает приводить к снижению экономической активности в отдельных отраслях и к сокращению спроса на товарных рынках, в том числе на рынке нефти.

Руководство общества следит за развитием текущей ситуации и предпринимает необходимые меры. Совокупность указанных факторов может негативно повлиять на результаты деятельности и финансового положения организации. Оценить эффект от данного воздействия в настоящий момент не представляется возможным.

Бухгалтерская отчетность АО «НИИРП» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Временный генеральный директор



Суров А.А.

Проминформ, проинформировано
и скреплено печатью 48 листов

Генеральный директор
ООО "Аудиторское партнерство
"НИКА"

М. В. И. [подпись]

