1050 8015

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 001

Статус:	Принято	Документ получен:
Подписано электронной подписью:	,	
Серийный номер сертификата:	; действителен до	

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 | Отчетный период (код)* 34 | Отчетный год 2023

Акционерное общество "НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ ИССЛЕДОВАНИЙ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД2 72.19.

Код по ОКПО 00208999 | Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12247

Форма собственности (по ОКФС) 16 | Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

117420, Город Москва, ул. Намёткина, дом 14, корпус 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 1 – да 0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН | ОГРН/ОГРНИП

На 22 страницах с приложением подтверждающих документов или их копий на листах

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

1 — 1 - руководитель, 2 - уполномоченный представитель

Агапов Юрий Олегович

(фамилия, имя, отчество** руководителя) (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 28.03.2024

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		**0710002**	
0710003		**0710004**	
0710005			

Дата представления документа . .

Зарегистрирован за №

Фамилия, И.О.** Подпись

* Принимает значение: 34 – год, 90 – год при реорганизации (ликвидации) организации (ликвидационная, последняя отчетность), 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.

1050 8022

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 002

Статус: Принято Документ получен:

Подписано электронной подписью: , ,

Серийный номер сертификата: ; действителен до

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения[1] 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130		0	
	Материальные поисковые активы	1140			
3.2	Основные средства	1150	12994	13333	13672
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	12994	13333	13672
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	222	131	82
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
4.3	Дебиторская задолженность	1230	3721	3881	4743
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9000	9000	9000
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20053	19410	14629
	Прочие оборотные активы	1260	10		
	Итого по разделу II	1200	33006	32422	28454
	БАЛАНС	1600	46000	45755	42126

1050 8039

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 003

Статус: Принято Документ получен:

Подписано электронной подписью: , ,

Серийный номер сертификата: ; действителен до

ПАССИВ

Пояснения[1] 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
5.3	Уставный капитал (складочный капитал уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
	Собственные акции, выкупленные у акционеров[2]	1320	( )	( )	( )
5.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	16877	16877	16877
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
5.3	Резервный капитал	1360	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10755	9820	9625
	Итого по разделу III	1300	27643	26708	26513
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ[3]				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
8.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	2255	2322	2390
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	2255	2322	2390

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8046

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 004

Пояснения[1] 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
5.1	Кредиторская задолженность	1520	15880	16320	12778
	Доходы будущих периодов	1530			
5.2	Оценочные обязательства	1540	222	405	445
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	16102	16725	13223
	БАЛАНС	1700	46000	45755	42126

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения.
2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8053

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 005

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*На отчетную дату отчетного периода* 4	*На 31 декабря предыдущего года* 5	*На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* 6
Нематериальные активы (стр. 1110), из них:					
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:					
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:					
Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:					
Основные средства (стр. 1150), из них:					
	У Доверительного Управляющего		11494	11679	11865
Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:					
Финансовые вложения (стр. 1170), из них:					

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8060

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 006

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*На отчетную дату отчетного периода* 4	*На 31 декабря предыдущего года* 5	*На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* 6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
Запасы (стр. 1210), из них:					
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	У Доверительного Управляющего		1845	2022	3906
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
	У Доверительного Управляющего		13475	17024	12107

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8077

ИНН 7728014805

КПП 772801001

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*На отчетную дату отчетного периода* 4	*На 31 декабря предыдущего года* 5	*На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* 6
	Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:				
	Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:				
			( )	( )	( )
			( )	( )	( )
			( )	( )	( )
	Целевой капитал (стр. 1320), из них:				
	Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:				
	Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:				
	Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:				

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8084

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 008

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*На отчетную дату отчетного периода* 4	*На 31 декабря предыдущего года* 5	*На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* 6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр.1370), из них:					
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:					
Оценочные обязательства (стр.1430), из них:					
Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450), из них:					
Заемные средства (стр.1510), из них:					
Кредиторская задолженность (стр.1520), из них:					
	У Доверительного Управляющего		12611	12303	8997

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8091

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 009

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*На отчетную дату отчетного периода* 4	*На 31 декабря предыдущего года* 5	*На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* 6
	Доходы будущих периодов (стр.1530), из них:				
	Оценочные обязательства (стр.1540), из них:				
	Прочие краткосрочные обязательства (стр.1550), из них:				

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8107

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 010

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения[1] 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
	Выручка[2]	2110	70276	77965
	Себестоимость продаж	2120	(43226)	(53231)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27050	24734
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(14985)	(14096)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12065	10638
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	645	669
	Прочие расходы	2350	(11500)	(11068)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1210	239
	Налог на прибыль[3]	2410	(287)	(92)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(355)	(160)
	отложенный налог на прибыль[4]	2412	68	68
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	923	147
	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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода[3]	2530		
	Совокупный финансовый результат периода[5]	2500	923	147
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода", "Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8114

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 011

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*За отчетный год* 4	*За предыдущий год* 5
	Выручка (стр. 2110), из них:			
	Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:			
			( )	( )
			( )	( )
			( )	( )
	Коммерческие расходы (стр. 2210), из них:			
			( )	( )
			( )	( )
			( )	( )
	Управленческие расходы (стр. 2220), из них:			
			( )	( )
			( )	( )
			( )	( )
	Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), из них:			
	Проценты к получению (стр. 2320), из них:			

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8121

ИНН 7728014805

КПП 772801001

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*За отчетный год* 4	*За предыдущий год* 5
	Проценты к уплате (стр. 2330), из них:			
			( )	( )
			( )	( )
			( )	( )
	Прочие доходы (стр. 2340), из них:			
	Прочие расходы (стр. 2350), из них:			
			( )	( )
			( )	( )
			( )	( )
	Прочее (стр. 2460), из них:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:			
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:			

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8138

ИНН 7728014805

КПП 772801001

Дополнительные строки отчета о финансовых результатах

Лист представляется за отчетный период 2019 года при принятии организацией решения о неприменении изменений, предусмотренных пунктом 2 приказа Минфина от 19.04.2019 г. №61н «О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», до указанного в данном пункте срока»

Пояснения 1	*Наименование показателя* 2	*Код строки* 3	*За отчетный год* 4	*За предыдущий год* 5
	Текущий налог на прибыль[1]	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		

[1] Значения показателя заполняются по коду строки 2411 отчета о финансовых результатах.

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8145

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 014

Форма по ОКУД 0710003

Отчет о целевом использовании средств

Пояснения[1] *1*	*Наименование показателя* *2*	*Код строки* *3*	*За отчетный год* *4*	*За предыдущий год* *5*
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240		
	Прочие	6250		
	Всего поступило средств	6200		
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	( )	( )
	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	( )	( )
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( )	( )
	иные мероприятия	6313	( )	( )
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	( )	( )
	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( )	( )
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( )	( )
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( )	( )
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( )	( )
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	( )	( )
	прочие	6326	( )	( )
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( )	( )
	Прочие	6350	( )	( )
	Всего использовано средств	6300	( )	( )
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	

Примечания

[1] Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8152

ИНН 7728014805

КПП 772801001

Детализация отдельных показателей отчета о целевом использовании средств

Лист представляется при наличии детализации

Наименование показателя 1	*Код строки* 2	*За отчетный год* 3	*За предыдущий год* 4
Прочие (стр. 6250), из них:			
Прочие (стр. 6350), из них:			
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )

1050 8169

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 016

Статус: Принято Документ получен:

Подписано электронной подписью: , ,

Серийный номер сертификата: ; действителен до

Форма по ОКУД 0710004

Отчет об изменениях капитала

1. Движения капитала

Уставный капитал 1	*Собственные акции, выкупленные у акционеров* 2	*Добавочный капитал* 3	*Резервный капитал* 4	*Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)* 5	*Итого* 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
9	( )	16877	2	9625	26513
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала - всего: (3210)					
0				195	195
в том числе: чистая прибыль (3211)				147	147
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				48	48
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала - всего: (3220)	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе: убыток (3221)				( )	( )
переоценка имущества (3222)		( )		( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		( )		( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)	( )				( )
уменьшение количества акций (3225)	( )				( )
реорганизация юридического лица (3226)					( )
дивиденды (3227)				( )	( )
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

Уставный капитал 1	*Собственные акции, выкупленные у акционеров* 2	*Добавочный капитал* 3	*Резервный капитал* 4	*Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)* 5	*Итого* 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
9	( )	16877	2	9820	26708
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала - всего: (3310)					
0				950	950
в том числе: чистая прибыль (3311)				923	923
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				27	27
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала - всего: (3320)					
(0)				(15)	(15)
в том числе: убыток (3321)				( )	( )
переоценка имущества (3322)	( )			( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)	( )			( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
( )					( )
уменьшение количества акций (3325)					
( )					( )
реорганизация юридического лица (3326)					( )
дивиденды (3327)				(15)	(15)
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
9	( )	16877	2	10755	27643

Статус: Принято Документ получен:

Подписано электронной подписью: , ,

Серийный номер сертификата: ; действителен до

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

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка) 4	Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов 5	На 31 декабря предыдущего года 6
Капитал - всего:					
до корректировок	3400	24790	146	1577	26513
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	1723	148	47	1918
исправлением ошибок	3420		(1723)	0	(1723)
после корректировок	3500	26513	(1429)	1624	26708
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7902	0	1723	9625
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	1723	148	47	1918
исправлением ошибок	3421		(1723)	0	(1723)
после корректировок	3501	9625	(1575)	1770	9820
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	27643	26708	26513

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8190

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 019

Дополнительные строки отчета об изменениях капитала

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Уставный капитал 1	*Собственные акции, выкупленные у акционеров 2*	*Добавочный капитал 3*	*Резервный капитал 4*	*Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5*	*Итого 6*
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					
Вписываемый показатель (стр.)					

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8206

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 020

Форма по ОКУД 0710005

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	72471	82699
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13944	23236
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	35	
Платежи - всего	4120	(71822)	(77893)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12325)	(23515)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8714)	(7117)
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
налог на прибыль	4124	(648)	(129)
прочие платежи	4129	(2624)	(3790)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	649	4806
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		
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	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		

Статус: Принято Документ получен:
Подписано электронной подписью: , ,
Серийный номер сертификата: ; действителен до

1050 8213

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 021

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
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		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(6)	( )
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	(6)	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( )	( )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4300	(6)	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	643	4806
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19410	14629
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20053	19410
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	(25)

1050 8220

ИНН 7728014805

КПП 772801001 Стр. 022

Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя 1	*Код строки* 2	*За отчетный год* 3	*За предыдущий год* 4
Вписываемый показатель			
У Доверительного управляющего		58492	59463
Вписываемый показатель			
НДФЛ		(1299)	(1359)
Страховые взносы		(2074)	(1363)
Платежи Доверительного управляющего поставщикам		(16175)	(13964)
Вознаграждение Доверительного управляющего		(16930)	(16929)
Налоги		(11033)	(9727)
Вписываемый показатель			
Вписываемый показатель			
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )
Вписываемый показатель			
Вписываемый показатель			
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )

Электронный документ: NO_BUHOTCH_7728_7728_7728014805772801001_20240328_B3415F0A-50B4-43CB-9C0A-AD2E2469762A.xml

Идентификатор документооборота: 4575d3e2-7839-459b-a95a-488716233d59

Документ отправлен: 28.03.2024 16:40:01

Подписано электронной подписью: Аганов Юрий Олегович, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР АО "ВНИИОЭНГ", ОАО "НИИТЭХИМ"

Серийный номер сертификата: 029B737E00B9B0AF8C46904671B7E370CA; действителен до 13.02.2025 10:40:24

TAX COM ОПЕРАТОР ЭДО ЛИДЕР ЗАЩИЩЕННОГО ЭЛЕКТРОННОГО ДОКУМЕНТООБОРОТА

Статус: Принято

Документ получен:

Подписано электронной подписью: , ,

Серийный номер сертификата: ; действителен до

ПОЯСНЕНИЯ

к финансовой (бухгалтерской) отчетности

АО «НИИТЭХИМ»

за 2023 г.

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности АО «НИИТЭХИМ»

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Акционерное общество «Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований» (АО «НИИТЭХИМ»), до 01.12.2023 название организации Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований» (ОАО «НИИТЭХИМ»). Смена названия связана с преобразованием общества в непубличное акционерное общество на основании решения Общего собрания акционеров от 13.06.2023г. о внесении изменения в Устав Общества. Новое название Общества зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной Налоговой Службы № 46 – 01.12.2023г.

ИНН/КПП организации: 7728014805/772801001

Дата создания (государственной регистрации): 28 июня 1994 г. (свидетельство Московской регистрационной палаты № 032.848 от 28.06.1994 г.)

11.07.2023 руководство Обществом было возложено на Управляющую организацию АО «ВНИИОЭНГ» с передачей АО «ВНИИОЭНГ» полномочий единоличного исполнительного органа сроком на 3 года в соответствии с Договором Б/Н от 11.07.2023 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации».

Руководитель АО «НИИТЭХИМ»: Генеральный директор АО «ВНИИОЭНГ»-управляющей организации АО «НИИТЭХИМ» Аганов Юрий Олегович.

Главный бухгалтер: Осинина Светлана Викторовна. Назначена на должность 01.11.2023г.

Среднегодовая численность работников АО «НИИТЭХИМ» за 2023 г. составила 5 человек, по договорам гражданско-правового характера привлекалось 9 человек.

1.2 Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности АО «НИИТЭХИМ» являются: научные исследования и разработки в химическом комплексе, организация выставок и конференций, выпуск научно-технического журнала «Вестник химической промышленности», торговля продукцией химического производства. С июня 2016 года находящееся в собственности здание по адресу г. Москва, ул. Наметкина, д.14, корп.1 было передано в доверительное управление ООО «Виартон».

1.3 Финансовое положение организации

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в имущественном и финансовом положении АО «НИИТЭХИМ» за 2023 г. отражены в таблице № 1 «Оценка финансового состояния и деловой активности АО «НИИТЭХИМ».

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2023 г.

Утверждение бухгалтерской отчетности АО «НИИТЭХИМ» за 2023 г. планируется на общем собрании акционеров в 2024 году.

Таблица 1. Оценка финансового состояния и деловой активности АО «НИИТЭХИМ» за 2023 г.

Наименование показателя	Формула расчета	Показатели отчетного периода	
		на 31.12.23	на 31.12.22
Анализ ликвидности и платежеспособности			
коэффициент текущей ликвидности (К1)	стр.1200/(стр.1520+1550)- по данным ф.№1	2,07	1,99
Анализ финансовой устойчивости			
коэффициент финансовой устойчивости	(стр.1300+стр.1400)/стр. 1600 - по данным ф. №1	0,65	0,63
Анализ деловой активности			
Оборачиваемость кредиторской задолженности, в днях	(среднегодовое значение стр. 1520 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	81,34	67,18
Оборачиваемости дебиторской задолженности, в днях	(среднегодовое значение стр. 1230 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	19,05	19,91
Анализ рентабельности			
Общая рентабельность, убыточность %	(стр. 2300 /2110) *100% - по данным ф. № 2	1,7	0,31

1.4 Состав органов управления организации

В соответствии с решением общего собрания акционеров от 13.06.2023 года в Совет директоров АО «НИИТЭХИМ» были переизбраны:

Аминев Салават Хурматович – Генеральный директор АО «НИИТЭХИМ» (до 15.05.2023 г.)

Лачков Виталий Александрович (Председатель совета директоров) – Генеральный директор ООО «Центр частных проектов экономики и права».

Карлов Алексей Владимирович – Генеральный директор ООО «Русская финансово-промышленная группа».

Плыкин Александр Владимирович – Заместитель Председателя Правления ООО «Русьуниверсалбанк».

Очередко Вадим Александрович – Генеральный директор ООО «Финмарк-недвижимость».

- Единоличный исполнительный орган АО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с Уставом АО «НИИТЭХИМ» единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. С 11.07.2023г. функции единоличного исполнительного органа переданы Управляющей организации – АО «ВНИИОЭНГ» на основании Договора Б/Н от 11.07.2023г.

Коллегиальный исполнительный орган АО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с уставом Общества, коллегиальным исполнительным органом общества является правление. Правление АО «НИИТЭХИМ» на 2023 год сформировано не было.

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон АО «НИИТЭХИМ»:

- Акционеры, владеющие более 20% голосующих акций в течение 2023 года:

ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью

Доля участия в уставном капитале % 37,26

Доля принадлежащих обыкновенных акций % 28,99

Бенефициар – Мария Пасхалидес, гражданка Кипра – директор и владелец 100% акций общества, Кипр, 8 Измир, офис/квартира 1, 3012 Лимассол, Кипр

Карлов Алексей Владимирович, гражданин РФ, род. 01.01.1967, проживающий в г. Москва, ИНН 772906990570

Доля участия в уставном капитале % 37,68

Доля принадлежащих обыкновенных акций % 47,06

Является бенефициаром общества

Лачков Виталий Александрович, гражданин РФ, род. 02.01.1958, проживающий в г. Москва, ИНН 772913436316

Доля участия в уставном капитале % 17,51

Доля принадлежащих обыкновенных акций % 21,26

На 31.12.2021 г. на номинального держателя акций Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН» зарегистрировано 72,28% от общего количества

акций: 1660 или 74,61% привилегированных акций и 4773 или 71,51% обыкновенных акций.

- Совет директоров.

За исполнение функций членов Совета директоров выплаты не производились.
Операций с указанными физическими и юридическими лицами (акционерами, номинальными держателями акций, а также с членами совета директоров) в 2023 году не было.

- Управленческий персонал высшего звена

В 2023 г. основной управленческий персонал руководства составил 4 человека (генеральный директор, исполнительный директор, директор по НИР, ученый секретарь). Информация о размере вознаграждений выплаченных основному управленческому персоналу:

– оплата труда – 4 467,2 тыс. руб.; оплачиваемый отпуск – 404,3 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

В 2023 году по итогам 2022 года были начислены дивиденды из расчета 6 рублей 61 копейка на 1 привилегированную акцию. Общая сумма начисленных дивидендов составила 14 707 рублей 25 коп.

Основные сведения об акциях

Основные сведения об акциях АО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2023 г. отражены в соответствующей таблице (Таблица2). Неоплаченные акции отсутствуют.

Таблица. Основные сведения об акциях АО «НИИТЭХИМ»

№ п/п	Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
1	Акции, оплаченные по состоянию на 31 декабря 2021 г. a) обыкновенные акции, а именно:	6675	6675
	- эмитированные в предыдущих периодах b) привилегированные акции, а именно	2225	2225
	- эмитированные в предыдущих периодах		

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации за 2023 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отчет о движении денежных средств составляется по правилам, изложенным в ПБУ 23/2011 (Приказ Минфина № 11н от 02.02.2011 г.). Поступления от покупателей и выплаты поставщикам указываются в ОДДС без учёта НДС. НДС в ОДДС отражают «свернуто».

Основные элементы учетной политики.

Уровень существенности для раскрытия показателей об отдельных активах, обязательствах, доходов и расходов установлен в размере 5 процентов от валюты баланса.

С 2022 года в учетную политику внесены изменения связанные с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

Порядок исправления первичных документов в учетной политике 2023 в электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления. в учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму. Основание: пункты 18-22 ФСБУ 27/2021.

Способ перехода на новое ФСБУ 25/2018. Общество осуществляет операционную аренду. Доходы от аренды в этом случае признаются на счете 90 (аренда – один из

основных видов деятельности организации) (п. 42 ФСБУ 25/2018) равномерно (ежемесячно).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно. Основание: пункт 26 ФСБУ 26/2020.
Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря. Основание: пункт 17 ФСБУ 26/2020.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ретроспективно с единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) на 31.12.2021 г. в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020.

Организация принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020 Основные средства принимается к бухгалтерскому учету при выполнении следующих условий:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
д) актив имеет стоимостное ограничение равное 100 тыс. рублей.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации по всем группам. Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств может приносить экономические выгоды.

Организация применяет следующие правила начисления амортизации и прекращения ее начисления: Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020.

Срок полезного использования по группам основных средств устанавливается: для зданий 100 лет, для транспортных средств – 5 лет, для производственного и хозяйственного инвентаря – 3 года, для машин и оборудования (включая офисное) – 4 года.

В 2022 году произведен переход на ФСБУ 6 с пересмотром срока полезного использования самортизированных основных средств, учитываемых на 01 счете.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом. Основание п. 40 ФСБУ 6/2020.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 (двадцать) процентов первоначальной стоимости основного средства. Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020.

Организация учитывает неотделимые улучшения в объект основных средств: Неотделимые улучшения в арендованные основные средства, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС. Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Основание: пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019.

Способ отражения материально-производственных запасов:

В качестве материально-производственных запасов признаются активы:

– используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

– используемые для управленческих нужд организации.

Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Выбытие материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением. Остатки готовой продукции оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете организации по фактической производственной себестоимости.

Способ отражения резервов: в связи с началом действия ФСБУ5/2019 резерв под обесценение запасов создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете. Резерв корректируется на каждую отчетную дату. Организация создаёт резерв под обесценение в случае заключения договора на продажу товаров или готовой продукции по цене ниже их балансовой стоимости, выручка по которым ещё не признана. Резерв создается на разницу в размере превышения фактической себестоимости запасов и ценой их продажи. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов.

Финансовые вложения принимаются по фактической себестоимости и при выбытии списываются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создаются резервы:

– по сомнительным долгам. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сомнительная задолженность отражается в составе дебиторской задолженности.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создаются оценочные обязательства:

на предстоящую оплату отпусков. Величина отчислений рассчитывается и формируется ежемесячно исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков и начисленных на эти суммы страховых взносов.

Способ отражения доходов и расходов:

Доходами от обычных видов деятельности общество признает:

– доходы от НИР и информационно-консультационных услуг;

– доходы от реализации издательской продукции;

– доходы от выставочной деятельности;

– доходы от торговли товарами химического производства;

– доходы от сдачи имущества в аренду (в т.ч. Доверительным управляющим);

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы признаются на дату утверждения сторонами Акта приема передачи выполненных работ по договорам, услугам.

Выручка признается методом начисления и принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

К расходам по обычным видам деятельности, относятся расходы по направлениям:

– расходы по НИР и информационно-консультационной деятельности;

– расходы по издательской продукции;

– расходы по выставочной деятельности;

– расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов;

– расходы на торговлю товарами химического производства;

– расходы на содержание сдаваемого в аренду имущества (в том числе Доверительным Управляющим);

Все остальные расходы относятся к прочим.

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

Расходы связанные непосредственно с исполнением работ и оказанием услуг относятся на себестоимость выполненных работ, оказанных услуг. Затраты по тематике планируемых договоров формируют в бухгалтерском и налоговом учете остатки незавершенного производства по счету 20.01.

Управленческие расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» затратным методом.

Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности АО «НИИТЭХИМ» и текстовые пояснения

Все расшифровки даны в тысячах рублей.

3.1. НМА и НИОКР

У общества отсутствуют нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	21 310	(7977)				(339)				21 310	(8 316)
	5210	за 2022 г.	21 310	(7638)				(339)		-	-	21 310	(7977)
В том числе: Транспортные средства	5201	за 2023 г.	1 947	(360)				(87)				1 947	(447)
	5211	за 2022 г.	1 947	(274)				(87)		-	-	1 947	(360)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023 г.	144	(134)				(10)				144	(144)
	5212	за 2022г.	144	(125)	-	-	-	(10)		-	-	144	(134)
Здания	5203	за 2023 г.	18 539	(6 859)				(185)				18 539	(7 045)
	5213	за 2022 г.	18 539	(6 274)	-	-	-	(185)		-	-	18 539	(6 859)
В том числе:на балансе у ДУ	5204	за 2023 г.	18 539	(6 429)				(185)				18 539	(6 614)
	5214	за 2022 г.	18 539	(6 244)	-	-	-	(185)		-	-	18 539	(6 429)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023 г.	681	(623)				(58)				681	(681)
	5215	за 2022 г.	681	(565)				(58)				681	(623)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-

Инвестиционная недвижимость отсутствует. Неамортизируемые основные средства отстутствуют.

3.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за отчетный период не было.

Иное использование основных средств

3.2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. в тыс. руб.	На 31 декабря 2022 г. в тыс. руб.	На 31 декабря 2021 г. . в тыс. руб.
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, в тыс. руб.	5283	60 263	60 263	60 263
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Арендуемые основные средства, учитываются на забалансовом учете, согласно оценке, указанной в договорах на аренду. Земельный участок АО «НИИТЭХИМ», находящийся в аренде, учитывается на забалансовом счете по кадастровой стоимости этого земельного участка.

По строке 1340 баланса отражена переоценка 2002 года здания по ул. Наметкина, д.14. к.1. в размере 16 877 203,06 руб.

3.3. Финансовые вложения

В 2021 году АО «НИИТЭХИМ» выдало по договору займа с ОАО «Геоприбор» 9 000 000 рублей. На 31.12.2023 г. начислены проценты по договору в размере 991 589, 04 рубля. Срок возврата займа продлен до 31.12.2030 г. Займ переведен из краткосрочных вложений в долгосрочные.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	9 000-	609	-	-	-	383	-	9 000	992-
	5311	за 2022г.	-	-	9 000	-	-	459	-	9 000	609
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	9 000	150	-	9 000	150	-	-	9 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	9 000	609	-	-	-	383	-	9 000	992
	5310	за 2022г.	-	-	9 000	-	-	459	-	9 000	609

По данному активу текущая рыночная стоимость не определяется. Резервы не начислялись.

4. Оборотные активы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	365	(234)	131	14 568	(14 290)	(187)	-	X	643	(421)	222
	5420	за 2022г.	291	(209)	82	25 606	(25 532)	(24)	-	X	365	(234)	131
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1		1	347	(346)				1		1
	5421	за 2022г.	2	-	2	535	(535)	-	-	-	1	-	1
Готовая продукция	5402	за 2023г.	364	(234)	130	1 407	(1 129)	(187)			642	(421)	221
	5422	за 2022г.	289	(209)	80	1 395	(1 320)	(24)	-	-	364	(234)	130
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	9 451	(9 451)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	20 154	(20 154)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	3 363	(3 363)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	3 523	(3 523)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге у общества нет

4.2. Денежные средства

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Денежные средства на рублевых расчетных счетах	6 577	2 342
На расчетном счете у Доверительного управляющего	13 475	17 024
Валютные счета	0	0
Касса	0,9	44
Всего	20 053	19 410

4.3. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступление		Выбыло						
			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	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	1 906	(47)	604	-	(894)	(135)	-	-	-	441	1 923	(47)
	5530	за 2022 г.	885	(47)	1 197	3	(178)	-	-	-	-		1 906	(47)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	119	(47)	48								167	(47)
	5531	за 2022 г.	119	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	119	(47)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	823	-	98		(752)	-	-	-	-	-	168	-
	5532	за 2022 г.	291	-	603	-	(71)	-	-	-	-	-	823	-
Прочая	5513	за 2023 г.	964	-	458	-	(142)	(135)	-	-	-	441	1 587	-
	5533	за 2022 г.	475	-	594	3	(107)	-	-	-	-	-	964	-
Дебиторская задолженность на балансе ДУ	5514	за 2023 г.	2 022	-	1 845		(2 022)	-	-	-	X	X	1 845	
	5534	за 2022 г.	3 906	-	2 022	-	(3 906)	-	-	-	X	X	2 022	-
Итого задолженность с учетом ДУ	5500	за 2023 г.	3 928	(47)	2 449		(2 916)	(135)	-	-	-	441	3 721	(47)
	5520	за 2022 г.	4 790	(47)	3 220	3	(4085)	-	-	X	X	X	3 881	(47)

В таблице показатели даны без внутригодовых оборотов (поступлений и погашений в течение года по каждому контрагенту).

На 31.12.2022 г. и на 31.12.2023 г. резерв по сомнительным долгам составил 47 тысяч рублей.

Основные дебиторы – ОАО «ГЕОПРИБОР» – 991 589, 04 рублей, УФК по Тульской области (Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по управлению долгом) – авансовые платежи по налогу на прибыль за 3,4 квартал 2023 года – 496 562,69 рублей.

У Доверительного Управляющего – ПАО «Мосэнергобыт» – 243 765,02 руб. предоплата за электроэнергию; ООО ПК «Утро» – 529 606,24 рублей – арендные платежи.

\

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность собственная	5560	за 2023 г.	4 016	409	-	(1 337)	(261)	-	-	441	3 268
	5580	за 2022 г.	3 413	1 081	70	(434)	(112)	-	-	-	4 016
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	3	195	-	-	-	-	-	-	198
	5581	за 2022 г.	-	(33)	36	-	-	-	-	-	3
авансы полученные	5562	за 2023 г.	510	72	-	(250)	(261)	-	-	-	72
	5582	за 2022 г.	478	112	-	33	(112)	-	-	-	510
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	3 417	143	-	(1 071)	-	-	-	441	2 930
	5583	за 2022 г.	2 800	1002	34	(419)	-	-	-	-	3 417
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	86	-	-	(17)	-	-	-	-	69
	5586	за 2022 г.	135	-	-	(48)	-	-	-	-	86
Кредиторская задолженность на балансе ДУ	5567	за 2023 г.	10 852	1 759					X	X	12 611
	5587	за 2022 г.	8 997	1 855	-	-	-	-	X	X	10 852
Итого	5550	за 2023 г.	14 868	2 168	-	(1 337)	(261)	-	-	441	15 879
	5570	за 2022 г.	12 410	2 936	70	(434)	(112)	X	X	X	14 868

Прочие оборотные активы и кредиторская задолженность отражены в балансе без учета НДС с авансов и без внутригодовых оборотов.

Основные кредиторы: – АО «ВНИИОЭНГ» - 180 000,00 рублей по договору Б/н от 11.07.23 о передаче полномочий ЕИО; УФК по Тульской области (Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по управлению долгом) – налоги за 4 квартал 2023 года - 2 929 639,28 рублей.

У Доверительного Управляющего: ПАО «МОЭК» – 196 666,75 руб.; ООО «СПК-Магистраль» – 1 186 000,00 руб., ООО «ПК Утро» – 336 000,00 руб. (гарантийные взносы по арендным платежам); УФК по Тульской области (Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по управлению долгом) – НДС за 4 квартал 2023 года 2 401 047, 53 руб.

5.2 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на конец периода 31.12.2022	Признано (создано)	Погашено	Остаток на конец периода 31.12.2023
Оценочные обязательства - всего	405	490	(673)	222
в том числе:				
резервы под отпуска	405	490	(673)	222

Срок погашения указанных обязательств – 2024 год.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

5.3 Капитал

Уставной капитал

Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
Акции, оплаченные по состоянию на 31 декабря 2023 г.		
обыкновенные акции, а именно:	6675	6675
- эмитированные в предыдущих периодах		
привилегированные акции, а именно	2225	2225
- эмитированные в предыдущих периодах		

Итого уставной капитал 8,9 тысяч рублей. Резервный капитал составляет 2,0 тысячи рублей.

Переоценка внеоборотных активов – (по ОС - зданию) 16 877,0 тысяч рублей.

Изменения за 2023 год отсутствовали.

6. Структура затрат

6.1. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	942	518
Расходы на оплату труда	5620	8 053	8 180
Страховые взносы	5630	1 695	1750
Амортизация	5640	339	339
Прочие затраты (в т.ч. затраты по ДУ, договорам ГПХ, резервов под отпуска)	5650	37 399	37 066
Итого по элементам	5660	**48 428**	**47 853**
Фактическая себестоимость проданных товаров, приобретенных для перепродажи	5665	9 451	20 154
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(278)	(74)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	610	604
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	58 211	67 327

Расшифровка затрат на производство по элементам включает управленческие расходы.

7. Финансовые результаты

7.1. Финансовые результаты АО «НИИТЭХИМ» за 2023 г.

Показатель	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**70 276**	**77 965**
Выручка от реализации издательской продукции и рекламы	217	205
Выручка от НИР и информационно-консультационных услуг	4 541	2 666
Торговля товарами химической промышленности	9 502	20 239

Выручка по деятельности Доверительного Управляющего Прочее	56 016 –	54 855 –
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**(43 226)**	**(53 231)**
Себестоимость издательской продукции и рекламной деятельности	(706)	(739)
Себестоимость НИР и информационно-консультационных услуг	(1 956)	(2 128)
Торговля (стоимость товаров)	(9 451)	(20 154)
Доверительное управление в т.ч.:	(31 113)	(30 210)
Коммунальные расходы, ремонт, амортизация	(14 264)	(13 281)
Вознаграждение Управляющего	(16 848)	(16 929)
Валовая прибыль(убыток)	**27 050**	**24 734**
Управленческие расходы	**(14 985)**	**(14 096)**
Долевое участие в других организациях	0	0
Проценты к получению	0	0
Прочие доходы всего, в том числе:	**645**	**669**
Проценты по займу	382	459
Списание кредиторской задолженности	261	112
Курсовые разницы	0	35
Штрафы и неустойки по хозяйственным договорам	0	41
Прочие доходы	2	22
Доходы от продажи имущества	–	–
Прочие расходы, в т.ч.:	**(11 500)**	**(11 068)**
Налог на имущество	(10 840)	(10 298)
Расходы на услуги банков	(44)	(13)
Курсовые разницы	0	(59)
НДС	(74)	(101)
Материальные расходы	0	0
Расходы соц. характера	(50)	0
Расходы по реализации имущества	0	0
Расходы на пересмотр кадастровой стоимости здания	0	(210)
Транспортный налог	(9)	(9)
Внереализационные расходы по ведению реестра акционеров	(130)	(118)
Штрафные пени неустойки	(3)	(36)
Списанная дебиторская задолженность	(206)	–
Прочие расходы	(144)	(224)
Текущий налог на прибыль	(355)	(160)
Прибыль до налогообложения	1 210	239
Чистая прибыль (убыток) года	923	147

В 2023 году получена чистая прибыль 923 тысячи рублей. Прибыль на акцию составляет 103,71 рубль. На счет учета прибылей и убытков единовременно зачислена сумма невостребованных дивидендов в размере 28 360,35 рублей. Совокупный финансовый результат составил 950 887,26 рублей.

8. Налог на прибыль.

8.1. Текущий налог на прибыль организации.

При составлении бухгалтерской отчетности АО «НИИТЭХИМ» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сведения о постоянных и отложенных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах за 2023 год АО «НИИТЭХИМ» отражены в соответствующей таблице:

Текущий налог на прибыль за 2023 г., руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2023г., тыс. руб.
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	70 921
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	69 711
3.	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 210
4.	Текущий налог на прибыль	(355)
5.	Изменение отложенных налоговых обязательств (отложенный налог на прибыль)	68
6.	Прибыль (убыток)	923

В 2023 году по результатам деятельности получена чистая прибыль 923 тысячи рублей. Ставка налога на прибыль составляет 20%. Условный расход по налогу на прибыль составил за 2023 год 242 тысячи рублей.

Отложенные налоговые обязательства возникли из-за разного срока амортизации основных средств и расходов будущих периодов в налоговом и бухгалтерском учете, а также из-за применения в налоговом учете амортизационной премии.

Постоянное налоговое обязательство за 2023 год составило 181 тыс. рублей.

Изменения отложенных налоговых обязательств за 2023 год

	На 31.12.2022 в тыс. руб.	Погашено	Сформировано	На 31.12.2023 в тыс. руб.
Основные средства	2 322	-68		2 255

9. Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12 994	13 333	13 672
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	222	131	82
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	3 720	3 881	4 743
Финансовые вложения краткосрочные	1240	9 000	9 000	9 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 053	19 410	14 629
Прочие оборотные активы	1260	10	-	-
ИТОГО активы	-	45 999	45 755	42 126
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 254	2 322	2 390
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	15 879	16 320	12 778
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	222	405	445
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	18 356	19 047	15 613
Стоимость чистых активов	-	27 644	26 708	26 513

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

10. События после отчетной даты и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Применение ФСБУ 25/2018

Характер деятельности, связанной с договорами аренды – операционная аренда:

– за неуплату Арендатором платежей в сроки, установленные договором, Арендодатель может начислить пени на сумму просроченного платежа. В 2023 году штрафные санкции применялись в сумме 167 721 рублей 70 коп.;

– основание и порядок расчета процентной ставки прописаны в договоре аренды и соответствует нормам Гражданского кодекса РФ;

– за неуплату арендатором платежей в сроки, установленные договором, может быть начислена пеня в размере 1% от просроченной суммы за каждый день просрочки в течение первых десяти дней, и 1,5% от просроченной суммы за каждый день просрочки платежа свыше 10 дней;

– при определении переменных арендных платежей использованы все допущения бухгалтерского учета;

– при оценке задолженности по аренде учитываются все доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам;

– по условиям договора аренды Арендатор обязан поддерживать арендованное имущество в надлежащем состоянии, имеет право произвести капитальный ремонт и улучшение имущества за свой счет. Данные затраты не подлежат компенсации;

– потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды – нет;

– ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям) нет.

В 2023 году заключено в среднем 105 договоров аренды. Прекращение действия части из них не повлияют на финансовое положение организации.

По договору аренды земельного участка не признается право пользование активом на основании пп. В п. 11 ст. 10 ФСБУ 25/2018.

12. Непрерывность деятельности

Финансовая отчетность составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем

высока и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако руководство на данный момент не видит существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Генеральный директор АО «ВНИИОЭНГ»
– управляющей организации АО «НИИТЭХИМ» Ю.О. Аганов

Главный бухгалтер
АО «НИИТЭХИМ» С.В. Осинина

«__» марта 2024 года