АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Акционерам ОАО «НИИТЭХИМ».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований».

Сокращенное наименование: ОАО «НИИТЭХИМ».

Место нахождения: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, 14, корп.1.

Государственная регистрация: свидетельство от 02.09.2002 серия 77 № 005082155 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическомлице, зарегистрированном до 01.07.2002, за основным государственным регистрационным номером 1027739137986.

АУДИТОР

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Гарант».

Сокращенное наименование: ООО«АФ «Гарант».

Место нахождения: 129226, г. Москва, ул. Сельскохозяйственная, дом 11, корпус 3.

Государственная регистрация: свидетельство от 16.02.2012 серия 77 № 014688914 о государственной регистрации юридического лица, за основным государственным регистрационным номером 1127746103044.

ООО«АФ «Гарант»является членом Саморегулируемой организации аудиторов«Российскийсоюз аудиторов»(Ассоциация). Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций -11603046982.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «НИИТЭХИМ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2016 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «НИИТЭХИМ»несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение

денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Приложение: Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИТЭХИМ» за 2016 год на 32 листах.

30 марта 2017 года

Генеральный директор ООО«АФ «Гарант» В.П. Филиппов

Квалификационный аттестат 05-000056 выдан на основании решения Некоммерческого партнерства «Российская коллегия аудиторов» № 01 от 20 января 2012 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

117420, Москва г, Наметкина ул, дом № 14, корпус 1

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	13 214	13 778	14 322
	в том числе: Доверительное управление		12 872	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
7.1	Отложенные налоговые активы	1180	1 121	633	-
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	2 852	2 890	3 006
	Итого по разделу I	1100	17 187	17 301	17 328
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	598	1 002	1 127
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	6 431	8 751	6 441
	в том числе: Доверительное управление		1 420	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 408	14 408	20 619
	в том числе: Доверительное управление		13 267	-	-
3.4	Прочие оборотные активы	1260	17	16	303
	Итого по разделу II	1200	24 454	24 177	28 489
	БАЛАНС	1600	41 641	41 478	45 817

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 531	17 531	17 531
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 610	10 591	11 716
	в том числе: Доверительное управление		6 377	-	-
	Итого по разделу III	1300	26 152	28 133	29 258
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
7.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 590	2 651	2 522
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 590	2 651	2 522
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.1	Кредиторская задолженность	1520	10 482	7 619	10 951
	в том числе: Доверительное управление		8 196	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.2	Оценочные обязательства	1540	2 417	3 075	3 086
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 899	10 694	14 037
	БАЛАНС	1700	41 641	41 478	45 817

Руководитель _____ **Аминев Салават Хурматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: **Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"**	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности: **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук**	по ОКВЭД	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
6	Выручка	2110	55 717	104 011
6.1	Себестоимость продаж	2120	(45 246)	(76 394)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 471	27 617
6.1	Коммерческие расходы	2210	(1 390)	(841)
6.1	Управленческие расходы	2220	(17 873)	(23 291)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(8 792)	3 485
6	Доходы от участия в других организациях	2310	3	1
	Проценты к получению	2320	-	16
	Проценты к уплате	2330	-	-
6	Прочие доходы	2340	26 097	2 596
	в том числе: Доверительное управление		25 728	-
6	Прочие расходы	2350	(19 838)	(7 332)
	в том числе: Доверительное управление		12 019	-
7.1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 530)	(1 234)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
7.1	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	42	258
7.1	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	61	(128)
7.1	Изменение отложенных налоговых активов	2450	488	633
	Прочее	2460	-	-
7.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 981)	(729)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
6	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 981)	(729)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Аминев Салават Хурматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
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 2014 г.	3100	9	-	17 531	2	11 716	29 258
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	52	52
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	52	52
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 177)	(1 177)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(729)	(729)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(448)	(448)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	9	-	17 531	2	10 591	28 133
За 2016 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 981)	(1 981)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(1 981)	(1 981)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	9	-	17 531	2	8 610	26 152

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	29 258	(729)	(396)	28 133
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	29 258	(729)	(396)	28 133
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	11 716	(729)	(396)	10 591
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	11 716	(729)	(396)	10 591
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	26 152	28 132	29 258

Руководитель _____ Аминев Салават Хурматович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	96 870	103 857
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	26 201	51 728
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	23 348	50 349
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
на расчетный счет ДУ от арендных платежей	4114	30 707	-
на расчетный счет ДУ от прочих платежей	4115	5 798	-
прочие поступления	4119	10 816	1 780
Платежи - всего	4120	(93 244)	(111 007)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 797)	(45 131)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 701)	(34 221)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
По ДУ: поставщикам с расчетного счета ДУ	4125	(8 203)	-
По ДУ: НДС	4126	(2 024)	-
По ДУ: перечисление прибыли Учредителю Управления	4127	(13 011)	-
прочие платежи	4129	(20 508)	(31 655)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 626	(7 150)
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	-	-
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	3	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(54)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(54)
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	3	(54)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	16
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	16
Платежи - всего	4320	(2)	(64)
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	(2)	(64)
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	(2)	(48)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 627	(7 252)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14 408	20 619
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 408	14 408
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(627)	1 041

Руководитель _____ Аминев Салават Хурматович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к финансовой (бухгалтерской) отчетности

ОАО «НИИТЭХИМ»

за 2016 г.

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

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований» (ОАО «НИИТЭХИМ»)

ИНН/КПП организации: 7728014805/772801001

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

Генеральный директор ОАО «НИИТЭХИМ»: Аминев Салават Хурматович.

Главный бухгалтер Крылова Татьяна Владимировна

Среднегодовая численность работников ОАО «НИИТЭХИМ» за 2016 г. составила 38 человека, в том числе 2 совместителя, по договорам гражданско-правового характера привлекалось 18 человек.

Акционерами (участниками) ОАО «НИИТЭХИМ» в 2016 г. с более чем 1% акций являлись:

На начало года

1. **АЛВЕЙ ТРЕЙД ЭНД ФАЙНЕНС ЛИМИТЕД**

105064, Москва, Малый Казенный пер., дом 14, стр. 1
Доля участия в уставном капитале % 24,88
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 28,99

2. **ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью**

115162, г. Москва, ул. Хавская, д. 11
Доля участия в уставном капитале % 37,26
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 28,99

3. **Общество с ограниченной ответственностью "МЕДИОФАРМ МТК"**

125195, г. Москва, шоссе Ленинградское, д.96, корп.(стр.)1
Доля участия в уставном капитале % 3,82
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 5,10

4. **Карлов Алексей Владимирович**

Доля участия в уставном капитале % 20,17
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 25,80

5. **Лачков Виталий Александрович**

Доля участия в уставном капитале % 6,33
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 8,44

Акционеры – остальные физические лица

Доля участия в уставном капитале % 7,54
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 2,68

На 31.12.2016

1. **Карлов Алексей Владимирович**

Доля участия в уставном капитале % 37,68
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 47,06

2. **Лачков Виталий Александрович**

Доля участия в уставном капитале % 17,51
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 21,26

3. **ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью**

115162, г. Москва, ул. Хавская, д. 11
Доля участия в уставном капитале % 37,26
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 28,99

4 .**Акционеры – остальные физические лица**

Доля участия в уставном капитале % 7,55
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 2,69

1.2 Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности ОАО «НИИТЭХИМ» являются: научные исследования и разработки в химическом комплексе, организация выставок и конференций, сдача имущества в аренду, 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».

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в

1.3 Финансовое положение организации

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в имущественном и финансовом положении ОАО «НИИТЭХИМ» за 2016 г. отражены в таблице № 1 «Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ». Среди научно-исследовательских работ, проводимых ОАО «НИИТЭХИМ» в 2016 г., 77,5% приходилось на работы, выполненные за счет средств бюджетов (исполнение государственных контрактов Министерства промышленности и торговли Российской Федерации).

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2016 г.

Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИТЭХИМ» за 2016 г. по состоянию на 31марта 2017 года на общем собрании акционеров не утверждена. В 2016 году получен убыток 1981 тысяч рублей.

Таблица 1. Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ» за 2016 г.

Наименование показателя	Формула расчета	Показатели отчетного периода	
		на 31.12.16	на 31.12.15
Анализ ликвидности и платежеспособности			
коэффициент текущей ликвидности (К1)	стр.1200/(стр.1520+1550)- по данным ф.№1	2,33	3,1
Анализ финансовой устойчивости			
коэффициент финансовой независимости	(стр. 1300+стр. 1540)/ стр. 1600- по данным формы №1	0,67	0,72
коэффициент финансовой зависимости	(стр.1400+стр. 1500-стр.1540)/ стр. 1600-по данным формы №1	0,31	0,25
коэффициент финансирования	(стр. 1300+стр.1540)/(стр. 1400+1500-1540)-по данным ф. № 1	2,19	3,04

коэффициент капитализации	(стр. 1400+стр.1500-стр.1540)/(стр. 1300+стр. 1540)	0,46	0,33
коэффициент финансовой устойчивости	(стр.1300+стр.1540+стр.1400)/стр. 1600 - по данным ф. №1	0,75	0,82
коэффициент маневренности собственного капитала	(стр.1300+стр.1540 -стр.1100)/(стр.1300+стр.1540) - по данным ф. №1	0,40	0,45
Анализ деловой активности			
коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1520 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	58,33	32,14
коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1230 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	49,05	26,29
Анализ рентабельности			
Общая рентабельность, %	(стр. 2300 /2110) *100% - по данным ф. № 2	-4,54	-0,01

1.4 Состав органов управления организации

В соответствии с решением общего собрания акционеров от 19.05.2015 года в совет директоров ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Аминев Салават Хурматович Генеральный директор ОАО «НИИТЭХИМ»

Лачков Виталий Александрович (председатель) Директор ООО «ЭЛИТЕКС»

Карлов Алексей Владимирович Генеральный директор ЗАО «Русская финансово-промышленная группа»

Надточиев Николай Иванович Генеральный директор ООО «ВИАРТОН»

Плыкин Александр Владимирович Заместитель Председателя Правления ООО «Русьуниверсалбанк»

В таком составе совет директоров выполнял свои обязанности с 19.05.2015 по 28.04.2016

В соответствии с решением общего собрания акционеров от 28.04.2016 года в совет директоров ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Аминев Салават Хурматович Генеральный директор ОАО «НИИТЭХИМ»

Лачков Виталий Александрович (председатель) Генеральный директор ООО «Центр частных проектов экономики и права».

Карлов Алексей Владимирович Генеральный директор ЗАО «Русская финансово-промышленная группа»

Плыкин Александр Владимирович Заместитель Председателя Правления ООО «Русьуниверсалбанк»

Очередко Вадим Александрович - Генеральный директор ООО «Инвестиционная компания «Премьера».

- Единоличный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с уставом ОАО «НИИТЭХИМ» единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Решением общего годового собрания акционеров от 20.06.2014 г. на должность генерального директора на три года был повторно избран Аминев Салават Хурматович.

- Коллегиальный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с уставом Общества, коллегиальным исполнительным органом общества является правление.

Правление ОАО «НИИТЭХИМ» на 2016 год не сформировано.

- Состав контрольного органа ОАО «НИИТЭХИМ» (ревизионная комиссия).

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 19.05.2015 г. в ревизионную комиссию ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Жигарева Галина Васильевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Дубова Наталья Владимировна – специалист Минпромторга РФ

Крылова Татьяна Владимировна – главный бухгалтер ОАО «НИИТЭХИМ»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 28.04.2016 г. в ревизионную комиссию ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Жигарева Галина Васильевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Дубова Наталья Владимировна – специалист Минпромторга РФ

Крылова Татьяна Владимировна – главный бухгалтер ОАО «НИИТЭХИМ»

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон ОАО «НИИТЭХИМ»:

- Акционеры, владеющие более 1% акций в течение 2016 года:

АЛВЕЙ ТРЕЙД ЭНД ФАЙНЕНС ЛИМИТЕД

105064, Москва, Малый Казенный пер., дом 14, стр. 1
Доля участия в уставном капитале % 24,88
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 28,99

ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью

115162, г. Москва, ул. Хавская, д. 11
Доля участия в уставном капитале % 37,26
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 28,99

Общество с ограниченной ответственностью "МЕДИОФАРМ МТК"

125195, г. Москва, шоссе Ленинградское, д.96, корп.(стр.)1
Доля участия в уставном капитале % 3,82
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 5,10

Карлов Алексей Владимирович

Доля участия в уставном капитале % 20,17
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 25,80

Лачков Виталий Александрович

Доля участия в уставном капитале % 6,33
Доля принадлежащих обыкновенных акций % 8,44

AUTOGO LIMITED Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью

Место нахождения: Кипр, CY-1087 Город Никосия, ул. 8 Кеннеди Авеню, 1 этаж, офис 101, CY-1087

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 5,07

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 6,76

ERABOND LIMITED Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью

Место нахождения: Кипр, CY-1087 Кипр Город Никосия, ул. 38 Рига Фереу, 6 этаж, офис 604, CY-1087

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 5,08

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 6,77

На 31.12.2016 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.

Операций с указанными акционерами, номинальными держателями акций, а также с членами совета директоров в 2016 году не было.

- Совет директоров.

За исполнение функций членов Совета директоров выплаты не производились.

- Управленческий персонал высшего звена

В 2016 г. основной управленческий персонал руководства составил 4 человека (генеральный директор, заместитель генерального директора, директор по НИР, зам. директора по НИР). Информация о размере вознаграждений выплачиваемых основному управленческому персоналу:

- оплата по трудовому договору – 4 641 910,24 руб.;

- премия – 358 906,00 руб.;

- оплачиваемый отпуск – 377 506,32 руб.;

- доходы в неденежной форме – 490 547,00 руб.;

материальная помощь – 35 000,00 руб

больничный лист – 4 682,44 руб.

компенсации при увольнении 69 015,90 руб

- страховые взносы с этих выплат – 1 326 318,42 руб.;

средняя зарплата по институту составила 49 355,09 руб.

1.6 Основные сведения об акциях

Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2016 г. отражены в соответствующей таблице (Таблица 2).

Таблица 2. Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ»

№ п/п	Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
1	Акции, оплаченные по состоянию на 31 декабря 2016 г.		

№ п/п	Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
	a) обыкновенные акции, а именно:		
	- эмитированные в предыдущих периодах	6675	6675
	b) привилегированные акции, а именно		
	- эмитированные в предыдущих периодах	2225	2225

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 2016 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Основные элементы учетной политики на 2016 г.

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

Способ отражения основных средств:

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 40 тыс. рублей.

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом. Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств может приносить экономические выгоды. При определении срока полезного использования используется Классификация основных средств, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

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 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 аренды.

доходы от торговли товарами химического производства

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. Доходы от аренды признаются на последнее число месяца.

Выручка 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

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. Распределение затрат по НИР и информационным услугам в целях формирования себестоимости каждого договора производится на основании отчета научного участия. Затраты по тематике планируемых договоров формируют в бухгалтерском и налоговом учете остатки незавершенного производства по счету 20.01.

Эксплуатационные расходы (расходы по содержанию здания) относятся на расходы по обычным видам деятельности пропорционально площади, используемой непосредственно в производстве работ и оказании услуг, к общей площади. Оставшаяся часть эксплуатационных расходов входит в состав управленческих расходов.

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

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». Начиная с июля доходы от аренды поступающие через доверительного управляющего отражаются в бухгалтерском и налоговом учете как прочие внереализационные расходы. Как прочие внереализационные расходы отражаются расходы доверительного управляющего по эксплуатации здания и вознаграждение доверительного управляющего.

3. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности ОАО «НИИТЭХИМ» и текстовые пояснения

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. 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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	23 709	(9 932)	-	-	-	(563)	-	-	23 709	(10 495)
	5210	за 2015 г.	23 687	(9 36□)	54	(31)	31	(598)	-	-	23 709	(9 932)
в том числе												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	2 817	(2 683□	-	-	-	(121)	-	-	2 817	(2 804)
	5211	за 2015 г.	2 817	(2 536)	-	-	-	(147)	-	-	2 817	(2 683)
Транспортные средства	5202	за 2016 г.	1 670	(1 140)	-	-	-	(236)	-	-	1 670	(1 376)
	5212	за 2015 г.	1 670	(904)	-	-	-	(236)	-	-	1 670	(1 140)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2016 г.	684	(606)	-	-	-	(22)	-	-	613	(577)
	5213	за 2015 г.	661	(607)	54	(71)	38	(30)	-	-	684	(606)
У доверительного управляющего	5204	за 2015 г.										
	5214	за 2016 г.				71	(38)	(16)			71	(50)
Здания	5205	за 2016 г.	18 539	(5 502)	-	(18 539)	5 574	(72)	-	-	-	-
	5215	за 2015 г.	18 539	(5 317)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(5 502)
У доверительного управляющего	5206	за 2016 г.	-	-	-	18 539	(5 574)	(113)	-	-	18 539	(5 688)
	5216	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.1 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 2016 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015 г.	-	54	-	(54)	-
в том числе: Шкаф разборный DEPO Rack 600G3	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015 г.	-	54	-	54	-

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

Иное использование основных средств

3.2.2 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	287 879	324 649	324 649
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 ОАО «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.

3.3. Финансовые вложения

В 2016 году ОАО «НИИТЭХИМ» не осуществляло финансовых вложений.

3.4. Прочие внеоборотные активы

Расходы будущих периодов

Таблица Расходы будущих периодов ОАО «НИИТЭХИМ» на 31.12.2016 г.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 01.01.2016	Изменение доходов/расходов за 2016г.		Сальдо на 31.12.2016
			Ув-е	Ум-е	
1.	Расходы будущих периодов, в т.ч.:	2906	60	97	2869
1.1.	программное обеспечение (срок полезного использования менее года);	54	60	97	17
1.2	Расходы на предполагаемую реконструкцию	2852			2852

Программное обеспечение со сроком полезного использования более года включается в состав прочих внеоборотных активов, со сроком менее года в прочие оборотные активы. Расходы на предполагаемую реконструкцию здания отражаются на 97 счете.

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	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 2016 г.	1 002	-	51 897	(52 200)	-	-	X	699	-
	5420	за 2015 г.	1 127	-	86 560	(86 685)	-	-	X	1 002	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	293	-	1 444	(1 446)	-	-	-	291	-
	5421	за 2015 г.	323	-	1 595	(1 625)	-	-	-	293	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	709	-	1 099	(1 400)	-	-	-	408	-
	5422	за 2015 г.	803	-	2 210	(2 304)	-	-	-	709	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	13 095	(13 095)	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	27 437	(27 437)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	34 894	(34 894)	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	54 526	(54 526)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	1 364	(1 364)	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	792	(792)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета,	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге у общества нет

4.2. Денежные средства

	На 01.01.2016	На 31.12.2016
Расчетные счета	9782	3754
Расчетный счет у Доверительного управляющего		13267
Валютные счета	4566	343
Касса	60	44
Всего	14408	17409

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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего без данных по ДУ	5510	за 2016 г.	9548	(795)	2405		(6147)		(20)		5786	(775)
	5530	за 2015 г.	6 461	(20)	7802	48	(4763)	-	-		9 548	(795)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	2249	(795)	492		(1306)		(20)		1415	(775)
	5531	за 2015 г.	2 105	(20)	1 796	-	(1 653)	-	-	-	2 248	(795)
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	795		477		(626)				644	
	5532	за 2015 г.	3 307	-	597	-	(3 110)	-	-	-	794	-
Прочая	5513	за 2016 г.	6504		1436		(4215)				3726	
	5533	за 2015 г.	1049	-	5409	48		-	-		6 506	-
Кредиторская задолженность по данным ДУ всего	5514	за 2016 г.	-	-	1420	-	-	-	-	-	1420	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5515	за 2016 г.			327						327	
	5535	за 2015 г.										

Авансы выданные	5516	за 2016 г.			391						391	
	5536	за 2015 г.										
Прочая	5517	за 2016 г.			702						702	
	5537	за 2015 г.										
Итого с данными по ДУ	5500	за 2016 г.	9548	(795)	3825		(6147)		(20)		7206	(775)
	5520	за 2015 г.	6 461	(20)	7802	48	(4763)	-	-	X	9548	(795)

Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2016 составил 795 тысяч рублей. За год списано за счет резерва 20 тысяч. На 31.12.2016 резерв по сомнительным долгам составил 775 тысяч рублей.

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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	7 620	283	5	(5 664)	-	-	-	1	2 245
	5580	за 2015 г.	10 951	4698	48	(7 801)	(276)	-	-		7 620
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	854	80	-	(860)	-	-	-	-	73
	5581	за 2015 г.	104	772	-	(22)	-	-	-	-	854
авансы полученные	5562	за 2016 г.	3 264	201	-	(3 231)	-	-	-	-	235
	5582	за 2015 г.	5 310	1 427	-	(3 197)	(276)	-	-	-	3 264
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	2 978	(4)	5	(1 494)	-	-	-	-	1 486
	5583	за 2015 г.	5 351	2205	-	(4 578)	-	-	-		2 978
Кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5566	за 2016 г.	524	6	-	(38)	-	-	-	1	492
	5586	за 2015 г.	186	294	48	(3)	-	-	-	-	524
Всего по данным ДУ	5567	за 2016 г.	-	8196	-	-	-	-			8196
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-			-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5568	за 2016 г.		358							358
	5588	за 2015 г.									
авансы полученные	5569	за 2016 г.		5897							5897
	5589	за 2015 г.									
прочая	5570	за 2016 г.		47							47

	5590	за 2015 г.									
по налогам и взносам	5571	за 2016 г.		1894							1894
	5591	за 2015 г.									
Итого с данными по ДУ	5550	за 2016 г.	7 620	8479	5	(5 623)	-	X	X	X	10 482
	5570	за 2015 г.	10 951	4698	48	(7 801)	(276)	X	X	X	7 620

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

5.2 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3075	1640	(1498)	(801)	2416
в том числе: резервы под отпуска	5701	3075	1640	(1498)	(801)	2416

6 Финансовые результаты

Финансовые результаты ОАО «НИИТЭХИМ» за 2016г.

Показатель	**2016 г**	**2015г., тыс. руб.**
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**55717**	**104 011**
Выручка от аренды	**25533**	**50 554**
Выручка от реализации издательской продукции и рекламы	**654**	**446**
Выручка от НИР и информационно-консультационных услуг	**10936**	**20 616**
Выставочная деятельность	**4 500**	**4 000**
Торговля товарами химической промышленности	**14 095**	**28 395**
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**45 246**	**76 394**
Себестоимость аренды	**6 429**	**12 788**
Себестоимость издательской продукции и рекламной деятельности	**1 671**	**2 482**

Себестоимость НИР и информационно-консультационных услуг	**22 311**	**31 919**
Торговля	**13095**	**27 437**
Выставочная деятельность	**1 741**	**1 768**
Валовая прибыль(убыток)	**10 471**	**27 617**
Коммерческие расходы	**1390**	**841**
Управленческие расходы	**17 873**	**23 291**
Долевое участие в других организациях	**3**	**1**
Проценты к получению		**16**
Прочие доходы, в том числе:	**26 097**	**2 596**
По деятельности Доверительного Управляющего	**25 728**	
Списание кредиторской задолженности		**275**
Курсовые разницы		
Штрафы и неустойки по хозяйственным договорам	**318**	**2 253**
Прочие доходы	**51**	**67**
Прочие расходы в т.ч.:	**19 838**	**7 332**
По деятельности Доверительного Управляющего	**12 019**	
Налог на имущество	**4 480**	**3 286**
Расходы на услуги банков	**189**	**343**
Курсовые разницы	**985**	**1 212**
НДС	**59**	**126**
Материальные расходы	**495**	**294**
Расходы соц. характера	**434**	**489**
Внереализационные расходы по трудовым договорам	**648**	**293**
Налоги	**41**	**41**
Внереализационные расходы по ведению реестра акционеров	**97**	**77**
Штрафные санкции	**25**	**48**
Списанная дебиторская задолженность	**170**	**950**

Членский взнос в союз химиков	**115**	**50**
Прочие расходы	**81**	**123**
Текущий налог на прибыль	-	-
Чистая прибыль (убыток)	**(1981)**	**(729)**

Строка 1370 баланса отражает изменения за год: нераспределенная прибыль на 31.12.16 уменьшена на убыток 2016 года (1981).

6.1 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты (в т.ч. стоимость товаров)	5610	14 262	28 733
Расходы на оплату труда	5620	28 040	38 705
Отчисления на социальные нужды	5630	7 918	10 893
Амортизация	5640	565	598
Прочие затраты	5650	14 003	22 394
Итого по элементам	5660	64 788	101 323
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(279)	(797)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	64 509	100 526

Расшифровка затрат на производство по элементам включает управленческие и коммерческие расходы.

7. Налог на прибыль

7.1. Текущий налог на прибыль организации

При составлении бухгалтерской отчетности ОАО «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 2016 год ОАО «НИИТЭХИМ», отражены в соответствующей таблице:

Текущий налог на прибыль за 2016 г., руб.

№ п/п	**Наименование показателя**	**За 2016, тыс. руб.**
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	81 817
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	84 347
3.	Прибыль(убыток) до налогообложения	(2530)

№ п/п	Наименование показателя	За 2016, тыс. руб.
4.	Постоянные налоговые обязательства	42
5.	Изменение отложенных налоговых активов	488
6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	61
7.	Текущий налог на прибыль	
8.	Прибыль (убыток)	(1981)

В 2016 году по результатам деятельности получен убыток 1 981 тысяч рублей.

Отложенный налоговый актив в размере 633 тысячи был сформирован в 2015 г. по полученному налоговому убытку по декларации по налогу на прибыль за 2015 год.

В 2016 году отложенный налоговый актив в размере 488 тысяч сформирован по полученному налоговому убытку по декларации по налогу на прибыль за 2016 год.

Всего по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса отражено 1 121 тысяч 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.

Изменения отложенных налоговых обязательств за 2016 год

	На 31.12.15 в тыс. руб.	Погашено	Сформировано	На 31.12.15 в тыс. руб.
Основные средства	2643	53		2590
Расходы будущих периодов	8	8		0
Итого	2651	61		2590

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-

Результаты исследований и разработок	1120		-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130		-	-	-
Материальные поисковые активы	1140		-	-	-
Основные средства	1150		13 214	13 778	14 322
Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180		1 121	633	-
Прочие внеоборотные активы	1190		2 852	2 890	3 006
Запасы	1210		598	1 002	1 127
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230		6 431	8 751	6 441
Финансовые вложения краткосрочные	1240		-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250		17 408	14 408	20 619
Прочие оборотные активы	1260		17	16	303
ИТОГО активы	-		**41 641**	**41 478**	**45 817**
Пассивы					
Заемные средства долгосрочные	1410		-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420		2 590	2 651	2 522
Оценочные обязательства долгосрочные	1430		-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450		-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510		-	-	-
Кредиторская задолженность	1520		10 482	7 619	10 951
Оценочные обязательства краткосрочные	1540		2 417	3 075	3 086
Прочие обязательства краткосрочные	1550		-	-	-
ИТОГО пассивы	-		**15 489**	**13 345**	**16 559**
Стоимость чистых активов	-		**26 152**	**28 133**	**29 258**

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

Генеральный директор
ОАО «НИИТЭХИМ» С.Х. Аминев

Главный бухгалтер
ОАО «НИИТЭХИМ» Т.В. Крылова