АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований» (ОАО «НИИТЭХИМ»), ОГРН - 1027739137986, 117420, г. Москва, ул. Наметкина, 14, корп.1, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Ответственность за подготовку и достоверное представление прочей информации несет руководство. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом

отчете ОАО «НИИТЭХИМ» за 2017 год, но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или данными, полученными нами в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения,

содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой

бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель аудиторской организации В.П. Филиппов
(Квалификационный аттестат 05-000056 выдан 20 января 2012 года)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Гарант»
ОГРН 1127746103044
129226, г. Москва, ул. Сельскохозяйственная, дом 11, корпус 3, 1 этаж, пом. II, офис 52
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация).
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций № 11603046982.

«26» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
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 прочие**	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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	12 763	13 214	13 778
3.2	в том числе: в т.ч. ДУ		12 676	12 872	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
8.1	Отложенные налоговые активы	1180	-	1 121	633
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	2 852	2 852	2 890
	Итого по разделу I	1100	15 615	17 187	17 301
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	562	598	1 002
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	3 542	6 431	8 753
4.3	в том числе: в т.ч. ДУ		1 275	1 420	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28 033	17 408	14 408
	в том числе: Данные ДУ		16 265	13 267	-
3.4	Прочие оборотные активы	1260	12	17	16
	Итого по разделу II	1200	32 149	24 454	24 178
	БАЛАНС	1600	47 764	41 641	41 479

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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
7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 498	8 610	10 591
	в том числе: Данные ДУ		5 079	6 377	-
	Итого по разделу III	1300	26 040	26 152	28 133
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
8.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 538	2 590	2 651
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 538	2 590	2 651
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.1	Кредиторская задолженность	1520	15 448	10 482	7 620
	в том числе: По данным ДУ		10 006	8 196	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.2	Оценочные обязательства	1540	1 592	2 417	3 075
	Прочие обязательства	1550	2 145	-	-
5.3	Итого по разделу V	1500	19 185	12 899	10 695
	БАЛАНС	1700	47 764	41 641	41 479

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

23 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
	по ОКПО	00208999		
Организация: **Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"**	ИНН	7728014805		
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности: **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**	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 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	70 740	55 717
	Себестоимость продаж	2120	(70 587)	(45 246)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	153	10 471
	Коммерческие расходы	2210	(1 015)	(1 390)
	Управленческие расходы	2220	(14 524)	(17 873)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(15 386)	(8 792)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	3
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	56 556	26 097
	Прочие расходы	2350	(41 088)	(19 838)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	82	(2 530)
	Текущий налог на прибыль	2410	(116)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(179)	42
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	52	61
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(130)	488
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(112)	(1 981)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(112)	(1 981)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

23 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
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 прочие	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 2015 г.	3100	9	-	17 531	2	10 591	28 133
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 981)	(1 981)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 981)	(1 981)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	9	-	17 531	2	8 610	26 152
За 2017 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	-	-	-	-	(112)	(112)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(112)	(112)
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 2017 г.	3300	9	-	17 531	2	8 498	26 040

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	28 133	(1 981)	-	26 152
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	28 133	(1 981)	-	26 152
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	10 591	(1 981)	-	8 610
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	10 591	(1 981)	-	8 610
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	26 040	26 152	28 133

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

23 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
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 прочие	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 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	141 124	89 652
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	70 633	26 201
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	23 348
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Поступления у ДУ	4114	70 491	36 505
прочие поступления	4119	-	3 598
Платежи - всего	4120	(130 525)	(86 026)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(56 249)	(24 797)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 764)	(24 701)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налоги	4125	(6 779)	-
взносы	4126	(5 375)	-
Платежи поставщикам по ДУ	4127	(16 772)	(8 203)
Платежи НДС у ДУ	4128	(8 297)	(2 024)
Вознаграждение по ДУ		(13 481)	(5 793)
прочие платежи	4129	(4 808)	(20 508)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 599	3 626
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	43	3
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	43	-
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	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-

	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	43	3

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(2)
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)
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)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	10 642	3 627
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 408	14 408
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	28 033	17 408
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(17)	(627)

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

23 марта 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к финансовой (бухгалтерской) отчетности

ОАО «НИИТЭХИМ»

за 2017 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 2017 г. составила 25 человек, в том числе 1 совместитель, по договорам гражданско-правового характера привлекалось 3 человека.

Акционерами (участниками) ОАО «НИИТЭХИМ» в 2017 г. с более чем 5% УК являлись:

С 01.01.2017 и до 31.12.2017 без изменений:

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, 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 ОАО «НИИТЭХИМ» за 2017 г. отражены в таблице № 1 «Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ». Среди научно-исследовательских работ, проводимых ОАО «НИИТЭХИМ» в 2017 г., 100% приходилось на работы, выполненные за счет средств бюджетов (исполнение государственных контрактов Министерства промышленности и торговли Российской Федерации).

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2017 г.

Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИТЭХИМ» за 2017 г. по состоянию на 31марта 2017 года на общем собрании акционеров не будет утверждена, собрание акционеров планируется на 25.05.2018г. В 2017 году получен убыток 112 тысяч рублей.

Таблица 1. Оценка финансового состояния и деловой активности
ОАО «НИИТЭХИМ» за 2017 г.

Наименование показателя	Формула расчета	Показатели отчетного периода	
		на 31.12.16	на 31.12.17
Анализ ликвидности и платежеспособности			
коэффициент текущей ликвидности (К1)	стр.1200/(стр.1520+1550)- по данным ф.№1	2,33	1,83
Анализ финансовой устойчивости			

коэффициент финансовой независимости	(стр. 1300+стр. 1540)/ стр. 1600- по данным формы №1	0,67	0,58
коэффициент финансовой зависимости	(стр.1400+стр. 1500-стр.1540)/ стр. 1600-по данным формы №1	0,31	0,42
коэффициент финансирования	(стр. 1300+стр.1540)/(стр. 1400+1500-1540)-по данным ф. № 1	2,19	1,37
коэффициент капитализации	(стр. 1400+стр.1500-стр.1540)/(стр. 1300+стр. 1540)	0,46	0,73
коэффициент финансовой устойчивости	(стр.1300+стр.1540+стр.1400)/стр. 1600 - по данным ф. №1	0,75	0,63
коэффициент маневренности собственного капитала	(стр.1300+стр.1540 -стр.1100)/ (стр.1300+стр.1540) - по данным ф. №1	0,40	0,44
Анализ деловой активности			
коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1520 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	58,33	66,01
коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1230 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	49,05	25,40
Анализ рентабельности			
Общая рентабельность, %	(стр. 2300 /2110) *100% - по данным ф. № 2	-4,54	0,12

1.4 Состав органов управления организации

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».

Состав совета директоров остался без изменений решением общего собрания акционеров от 16.06.2017 года

- Единоличный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с уставом ОАО «НИИТЭХИМ» единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Решением Совета Директоров от 15.06.2017г. 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 2017 год не сформировано.

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

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»

Гавриленко Валентина Александровна – ученый секретарь ОАО «НИИТЭХИМ»

Крылова Татьяна Владимировна – главный бухгалтер ОАО «НИИТЭХИМ»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 16.06.2017 г. в ревизионную комиссию ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Жигарева Галина Васильевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Гавриленко Валентина Александровна – ученый секретарь ОАО «НИИТЭХИМ»

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 2017 года:

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

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

На 31.12.2017 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 2017 году не было.

- Совет директоров.

За исполнение функций членов Совета директоров выплаты не производились.

- Управленческий персонал высшего звена

В 2017 г. основной управленческий персонал руководства составил 4 человека (генеральный директор, заместитель генерального директора, директор по НИР, ученый секретарь). Информация о размере вознаграждений выплачиваемых основному управленческому персоналу:

- оплата по трудовому договору – 4 491 046, 81 руб.;

- премия – 341 710,00 руб.;

- оплачиваемый отпуск – 861 945,36 руб.;

- доходы в неденежной форме – 487 798,00 руб.;

- компенсации при увольнении 135 026,67 руб

- страховые взносы с этих выплат – 1 463 905,14 руб.;

средняя зарплата по институту составила 46 802,60 руб.

1.6 Основные сведения об акциях

Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2017 г. отражены в соответствующей таблице (Таблица 2).

Таблица . 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 2017 г.		
	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 2017 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Основные элементы учетной политики на 2017 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 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.

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.

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 2016 года 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	первоначаль□ая стоимость	нак□пленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	23 709	(10495)	-	(1 417)	(1 417)	(452)	-	-	22 292	(9 529)
	5210	за 2016 г.	23 709	(9 932)	-	-	-	(563)	-	-	23 709	(10 495)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	2 817	(2 804)	-	(1 417)	(1 417)	(10)	-	-	1 399	(1 396)
	5211	за 2016 г.	2 817	(2 683)	-	-	-	(121)	-	-	2 817	(2 804)
Транспортные средства	5202	за 2017 г.	1 670	□(1 376)	-	-	-	(236)	-	-	1 670	(1 611)
	5□12	за 2016 г.	1□□70	□(1 140)	-	-	-	(236)	-	-	1 670	(1 376)
Произ□одственный и х□зяйствен□ы□ инвентарь	5203	за 2017 г.	684	(628)	-	-	-	(22)	-	-	684	(648)
	5213	за 2016 г.	684	(606)	-	-	-	(22)	-	-	684	(628)
В т.ч. на балансе у доверительного управляющего	5204	за 2017 г.	71	(50)	-	-	-	(10)	-	-	71	(60)
	5214	за 2016 г.				71	(38)	(6)			71	(50)
Здания	5205	за 2017 г.	18 539	(5 688)	-			(185)	-	-	18 539	(5 873)
	5215	за 2016 г.	18 539	(5 502)	-			(185)	-	-	18 539	(5 688)
В т.ч. у доверительного управляющего	5206	за 2017 г.	18 539	(5 688)	-			(185)	-	-	18 539	(5 873)
	5216	за 2016 г.	-	-	□	18 539	(5 574)	(113)	-	-	18 539	(5 688)
Учтено в составе доходных	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	□	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5□31	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.1 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Пери□д	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	Списано	принято к учету в качестве основных с□е□ств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего	5240	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016 г.	-	-	-	-	-

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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	287 879	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 2017 году ОАО «НИИТЭХИМ» не осуществляло финансовых вложений.

3.4. Прочие внеоборотные активы

Расходы будущих периодов

Таблица Расходы будущих периодов ОАО «НИИТЭХИМ» на 31.12.2017 г.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 01.01.2017	Изменение доходов/расходов за 2016г.		Сальдо на 31.12.2017
			Ув-е	Ум-е	
1.	Расходы будущих периодов, в т.ч.:	2869			2864
1.1.	программное обеспечение (срок полезного использования менее года);	17	44	49	12
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 2017 г.	598	-	73725	(73761)	-	-	X	562	-
	5420	за 2016 г.	1 002	-	51 897	(52 301)	-	-	X	598	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	190	-	914	(987)	-	-	-	117	-
	5421	за 2016 г.	293	-	1 444	(1 547)	-	-	-	190	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	408	-	1 536	(1 499)	-	-	-	445	-
	5422	за 2016 г.	709	-	1 099	(1 400)	-	-	-	408	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	50310	(50310)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	13 095	(13 095)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	20 965	(20 965)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	34 894	(34 894)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	1 364	(1 364)	-	-	-	-	-

Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге у общества нет

4.2. Денежные средства

	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Денежные средства на расчетном счету	11 402	3 755
В т.ч. на расчетном счету у Доверительного управляющего	16 265	13 267
Валютные счета	325	343
Касса	41	44
Всего	28 033	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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего без данных по ДУ	5510	за 2017 г.	5786	(775)	1068	7	(4191)		(371)		2 671	(404)
	5530	за 2016 г.	9548	(795)	2405		(6147)		(20)		5786	(775)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	1415	(775)	131		(387)		(371)		1159	(404)
	5531	за 2016 г.	2249	(795)	492		(1306)		(20)		1415	(775)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	644		646		(302)				987	
	5532	за 2016 г.	795		477		(626)				644	
Прочая	5513	за 2017 г.	3726		294	7	(3502)				525	

	5533	за 2016 г.	6504		1436		(4215)				3726	
Дебиторская задолженность по данным ДУ всего	5514	за 2017 г.	1420	-	1275	-	(1420)	-	-	-	1275	-
	5534	за 2016 г.	-	-	1420	-	-	-	-	-	1420	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5515	за 2017 г.	327		255		(327)				255	
	5535	за 2016 г.			327						327	
Авансы выданные	5516	за 2017 г.	391		138		(391)				138	
	5536	за 2016 г.			391						391	
Прочая	5517	за 2017 г.	702		882		(702)				882	
	5537	за 2016 г.			702						702	
Итого с данными по ДУ	5500	за 2017 г.	7206	(775)	2488	7	(5611)		(371)		3542	(404)
	5520	за 2016 г.	9548	(795)	3825		(6147)		(20)		7206	(775)

Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2017 составил 775 тысяч рублей. За год списано за счет резерва 371 тысяча рублей. На 31.12.2017 резерв по сомнительным долгам составил 404 тысячи 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					
				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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	1	2 245
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего без данных ДУ	5560	за 2016 г.	7 620	283	5	(5 664)	-	-	-		5 440
	5580	за 2017 г.	2285	4841	7	(1685)	(8)	-	-		
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	854	80	-	(860)	-	-	-	-	73
	55817	за 2017 г.	73	759	7	(20)	-	-	-	-	818
авансы полученные	5562	за 2016 г.	3 264	201	-	(3 231)	-	-	-	-	235
	5582	за 2017 г.	235	170	-	(179)	(8)	-	-	-	218
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	2 978	(4)	5	(1 494)	-	-	-	-	1 486
	5583	за 2017 г.	1 486	3825	-	(1486)	-	-	-		3 825
Кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	1	492
Прочая	5566	за 2016 г.	524	6	-	(38)	-	-	-	-	579
	5586	за 2017 г.	492	87		-	-	-	-		

Всего по данным ДУ	5567	за 2016 г.	-	8196	-	-	-	-			8196
	5587	за 2017 г.	8 196	4109	-	(2299)	-	-			10006
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5568	за 2016 г.		358							358
	5588	за 2017 г.	358	220		(358)					220
авансы полученные	5569	за 2016 г.		5897							5897
	5589	за 2017 г.	5 897	1657				-			7554
прочая	5570	за 2016 г.		47							47
	5590	за 2017 г.	47			(47)					0
по налогам и взносам	5571	за 2016 г.		1894							1894
	5591	за 2017 г.	1 894	2232		(1894)					2232
Итого с данными по ДУ	5550	за 2016 г.	7 620	8479	5	(5 623)	-	X	X	X	10 482
	5570	за 2017 г.	10 482	8950	7	(3984)	(8)	X	X	X	15 447

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

Сумма 2 461 348,00 отражает задолженность по уплате налога на имущество за 2017 г при кадастровой стоимости 703 223 055,21руб. 27 февраля 2018 года вступило в силу решение суда о признании кадастровой стоимости равной рыночной на 2017-2018 гг в размере 484 322 955,00 рублей, в бухгалтерском учете это решение будет отражено в 2018 году.

5.2 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года 01.01.2017	Признано (создано)	Списано	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода 31.12.2017
Оценочные обязательства - всего	2416	1 786	(2534)	(77)	1592
в том числе: резервы под отпуска	2416	1786	(2534)	(77)	1592

5.3. Прочие обязательства.

В строке баланса 1550 отражена задолженность Учредителя Управления перед Доверительным Управляющим по итогам 2017 года в размере 2 145 тысяч рублей.

6. Структура затрат

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2017 г.
Материальные затраты (в т.ч. стоимость товаров)	5610	14 262	51 079
Расходы на оплату труда	5620	28 040	20 583
Отчисления на социальные нужды	5630	7 918	5 961
Амортизация	5640	565	451
Прочие затраты	5650	14 003	8 740
Итого по элементам	5660	64 788	86 814
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0

Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(279)	(688)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	64 509	86 126

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

7. Финансовые результаты

Финансовые результаты ОАО «НИИТЭХИМ» за 2017г.

Показатель	2016 г	2017г., тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	55717	70 740
Выручка от аренды	25533	-
Выручка от реализации издательской продукции и рекламы	654	274
Выручка от НИР и информационно-консультационных услуг	10 936	13 644
Выставочная деятельность	4 500	4 500
Торговля товарами химической промышленности	14 095	52 322
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	45 246	70 587
Себестоимость аренды	6 429	-
Себестоимость издательской продукции и рекламной деятельности	1 671	848
Себестоимость НИР и информационно-консультационных услуг	22 311	17 653
Торговля	13095	50 310
Выставочная деятельность	1 741	1 776
Валовая прибыль(убыток)	10 471	153
Коммерческие расходы	1 390	1 015

Управленческие расходы	17 873	14 524
Долевое участие в других организациях	3	0
Проценты к получению	-	-
Прочие доходы, в том числе:	26 097	56 556
По деятельности Доверительного Управляющего	25 728	56 476
Списание кредиторской задолженности	-	7
Курсовые разницы	-	23
Штрафы и неустойки по хозяйственным договорам	318	7
Доходы от продажи основных средств	-	43
Прочие доходы	51	-
Прочие расходы в т.ч.:	19 838	41 088
По деятельности Доверительного Управляющего :	12 019	28 635
Коммунальные расходы	6 292	13 057
Вознаграждение Управляющего	5 727	15 578
Налог на имущество	4 480	9 845
Расходы на услуги банков	189	63
Курсовые разницы	985	40
НДС	59	8
Материальные расходы	495	230
Расходы соц. характера	434	89
Внереализационные расходы по трудовым договорам	648	466
Отложенный налоговый актив по убытку 2015-2016 года		991
Налоги транспорт	41	41
Внереализационные расходы по ведению реестра акционеров	97	125
Штрафные санкции	25	1
Списанная дебиторская задолженность	170	371
Членский взнос в союз химиков	115	115
Прочие расходы	81	68

Текущий налог на прибыль	-	117
Прибыль до налогообложения	-	82
Чистая прибыль (убыток)	(1981)	(112)

Строка 1370 баланса отражает изменения за год: нераспределенная прибыль на 31.12.17 уменьшена на убыток 2017 года (112 тысяч рублей).

8. Налог на прибыль

8.1. 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 2017 год ОАО «НИИТЭХИМ», отражены в соответствующей таблице:

Текущий налог на прибыль за 2017 г., руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2017, тыс. руб.
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	127 296
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	127 214
3.	Прибыль(убыток) до налогообложения	82
4.	Постоянные налоговые обязательства	179
5.	Изменение отложенных налоговых активов	130
6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	52
7.	Текущий налог на прибыль	116
8.	Прибыль (убыток)	(112)

В 2017 году по результатам деятельности получен убыток 112 тысяч рублей.

Всего по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса на конец 2016 года было отражено 1 121 тысяч рублей. В связи с тем что в апреле 2017 года был произведен перерасчет налога на имущество за 2015-2016 года после выигранного суда по установлению кадастровой стоимости здания равной рыночной, был

соответственно произведен перерасчет налога на прибыль за 2016 год. В бухгалтерской отчетности изменение отложенного налогового актива на 991 тысячу рублей было отражено в 2017 года в составе прочих расходов. Оставшаяся часть убытка 130 тысяч рублей была погашена в результате формирования финансового результата по 2017 году.

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 2017 год

	На 31.12.16 в тыс. руб.	Погашено	Сформировано	На 31.12.17 в тыс. руб.
Основные средства	2 590	53		2 538
Расходы будущих периодов	0	0		0
Итого	2 590	53		2 538

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12763	13214	13778
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	1121	633
Прочие внеоборотные активы	1190	2852	2852	2890
Запасы	1210	562	598	1002
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	3552	6431	8751
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28033	17408	14408
Прочие оборотные активы	1260	12	17	16

ИТОГО активы	-	47774	41 641	41478
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2538	2 590	2651
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	15458	10482	7619
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1592	2417	3 075
Прочие обязательства краткосрочные	1550	2145	-	-
ИТОГО пассивы	-	**21733**	**15489**	**13345**
Стоимость чистых активов	-	**26040**	**26152**	**28133**

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

Генеральный директор
ОАО «НИИТЭХИМ» С.Х. Аминев

Главный бухгалтер
ОАО «НИИТЭХИМ» Т.В. Крылова

23 марта 2018 года