АФГ Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Гарант»

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 юридическом лице, 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 Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов». Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 11205007356.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «НИИТЭХИМ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2013 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 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение

денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Приложение: Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИТЭХИМ» за 2013 год на 31 листе.

31 марта 2014 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 2013 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2013
по ОКПО		00208999		
ИНН		7728014805		
по ОКВЭД		73.10		
по ОКОПФ / ОКФС		47	41	
по ОКЕИ		384		

Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности
/

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
117420, Москва г, Наметкина ул, дом № 14, корпус 1

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	14 610	15 291	16 105
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
7.	Отложенные налоговые активы	1180	1 054	1 585	-
3.4.	Прочие внеоборотные активы	1190	3 121	385	501
	Итого по разделу I	1100	18 785	17 261	16 605
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	4 974	1 561	652
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.3.	Дебиторская задолженность	1230	5 913	3 511	8 170
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 949	10 638	18 932
3.4.	Прочие оборотные активы	1260	11	8	20
	Итого по разделу II	1200	17 846	15 718	27 776
	БАЛАНС	1600	36 631	32 978	44 381

Форма 0710001 с.2

...ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
...6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 531	17 531	17 531
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 238	6 825	19 109
	Итого по разделу III	1300	24 779	24 367	36 651
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 375	2 232	2 052
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 375	2 232	2 052
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.1.	Кредиторская задолженность	1520	6 895	4 349	4 001
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.2.	Оценочные обязательства	1540	2 582	2 030	1 677
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 476	6 380	5 677
	БАЛАНС	1700	36 631	32 978	44 381

...уководитель _____ **Аминев Салават Хурматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2014 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2013
по ОКПО		00208999		
ИНН		7728014805		
по ОКВЭД		73.10		
по ОКОПФ / ОКФС		47	41	
по ОКЕИ		384		

ция **Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"**

икационный номер налогоплательщика

омической ности

ционно-правовая форма / форма собственности

/

а измерения: в тыс. рублей

снения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
6	Выручка	2110	62 316	62 729
6	Себестоимость продаж	2120	(32 800)	(39 699)
6	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 516	23 030
6	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(25 332)	(28 301)
6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 184	(5 271)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6	Проценты к получению	2320	12	86
	Проценты к уплате	2330	-	-
6	Прочие доходы	2340	608	312
6	Прочие расходы	2350	(3 733)	(8 093)
7.1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 071	(12 966)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
7.1	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(461)	(1 188)
7.1	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(144)	(179)
7.1	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(531)	1 585
	Прочее	2460	-	-
7.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	396	(11 560)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО 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	396	(11 560)
6	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

[redacted]

[redacted]ель _____ Аминев Салават Хурматович
(подпись) (расшифровка подписи)

[redacted] 2014 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
рганизация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"	по ОКПО	00208999		
дентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
ид экономической ятельности	по ОКВЭД	73.10		
рганизационно-правовая форма / форма собственности /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
диница 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
еличина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	9	-	17 531	2	19 109	36 651
За 2012 г.							
еличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на еличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
еньшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	10 835	10 835
в том числе: ыток	3221	X	X	X	X	11 560	11 560
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на еньшение 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	(725)	(725)
менение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
менение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
личина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	9	-	17 531	2	6 825	24 367
За 2013 г. еличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	396	396
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	396	396
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на еличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
еньшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: ыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на еньшение 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	-	-
зменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
зменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
еличина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	9	-	17 531	2	7 238	24 780

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
апитал - всего					
до корректировок	3400	36 651	(11 560)	(724)	24 367
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	36 651	(11 560)	(724)	24 367
том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	19 109	(11 560)	(724)	6 825
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	19 109	(11 560)	(724)	6 825
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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
истые активы	3600	24 779	24 367	36 651

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

24 марта 2014 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований"	по ОКПО	00208999		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728014805		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности /	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	62 217	72 903
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 978	17 571
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	53 711	46 940
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	528	8 392
Платежи - всего	4120	(66 308)	(80 906)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 434)	(20 096)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 205)	(33 298)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	(2 088)
страховые взносы	4125	(9 094)	(8 924)
штрафы ФСФР	4126	(700)	(4 900)
НДФЛ	4127	(4 665)	(4 911)
прочие платежи	4129	(4 210)	(6 689)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 091)	(8 003)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	271	305
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	271	5
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	300
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-

до денежных потоков от инвестиционных операций	4200	271	305

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
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	(9)	(507)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(9)	(507)
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	(9)	(507)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 829)	(8 205)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 638	18 933
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 949	10 638
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	140	(90)

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

24 марта 2014 г

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к финансовой (бухгалтерской) отчетности

ОАО «НИИТЭХИМ»

за 2013 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 2013 г. составила 58 человека, в том числе 2 совместителя. По договорам гражданско-правового характера в 2013 г. привлекалось 10 человек.

Акционерами (участниками) ОАО «НИИТЭХИМ» в 2013 г. являлись:
Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛИТЕКС»
Место нахождения: Россия, 115162, г. Москва, ул. Хавская, д. 11
ИНН: 7710463937
ОГРН: 1037710037573
Доля участия в уставном капитале , %: 37,6
Доля принадлежащих обыкновенных акций , %: 29,3

АЛВЕЙ ТРЕЙД ЭНД ФАЙНЕНС ЛТД
Место нахождения: Россия, 105064, Москва, пер. Казенный М., д.14, корп.(стр.) 1
Доля участия в уставном капитале , %: 24,98
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций, %: 33,31

ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью
Место нахождения: Британские Виргинские Острова, Тортола, Роуд Таун, Трайдент Чамберс, п/я 146

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 22

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента, %: 29

Акционеры – физические лица

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 15,42

Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: 8,39

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.

1.3 Финансовое положение организации

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в имущественном и финансовом положении ОАО «НИИТЭХИМ» за 2013 г. отражены в таблице № 1 «Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ». Среди научно-исследовательских работ, проводимых ОАО «НИИТЭХИМ» в 2013 г., 76% приходилось на работы, выполненные за счет средств федерального бюджета (соисполнительство государственного контракта Министерства промышленности и торговли Российской Федерации).

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2013 г.

Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИТЭХИМ» за 2013 г. на общем собрании акционеров не утверждена. В 2013 году получена прибыль 396 тысяч рублей.

Таблица 1. Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ» за 2013 г.

Наименование показателя	**Формула расчета**	**Показатели отчетного периода**	
		на 31.012.13	**на 01.01.13**

Анализ ликвидности и платежеспособности			
коэффициент текущей ликвидности (К1)	стр.1200/(стр.1520+1550)- по данным ф.№1	2,59	3,61
Анализ финансовой устойчивости			
коэффициент финансовой независимости	(стр. 1300+стр. 1540)/ стр. 1600- по данным формы №1	0,75	0,80
коэффициент финансовой зависимости	(стр.1400+стр. 1500-стр.1540)/ стр. 1600-по данным формы №1	0,25	0,20
коэффициент финансирования	(стр. 1300+стр.1540)/(стр. 1400+1500-1540)-по данным ф. № 1	2,95	4.01
коэффициент капитализации	(стр. 1400+стр.1500-стр.1540)/(стр. 1300+стр. 1540)	0,34	0,25
коэффициент финансовой устойчивости	(стр.1300+стр.1540+стр.1400)/стр. 1600 - по данным ф. №1	0,81	0,87
коэффициент маневренности собственного капитала	(стр.1300+стр.1540 -стр.1100)/ (стр.1300+стр.1540) - по данным ф. №1	0,31	0,35
Анализ деловой активности			
коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1520 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	32,93	24,96
коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1230 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	27,60	20,15
Анализ рентабельности			
Общая рентабельность, %	(стр. 2300 /2110) *100% - по данным ф. № 2	0,017	-20,67

1.4 Состав органов управления организации

В соответствии с решением общего собрания акционеров от 25.06.2012 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 25.06.2012 по 27.05.2013
В соответствии с решением общего собрания акционеров от 27.05.2013 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 27.05.2013 по 31.12.2013

- Единоличный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

В соответствии с уставом ОАО «НИИТЭХИМ» единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Решением общего годового собрания акционеров от 25.06.2012 г. на должность генерального директора 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 2013 год не сформировано.

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

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 25.06.2012 г. в ревизионную комиссию ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Жигарева Галина Васильевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Москвитина Татьяна Георгиевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Крылова Татьяна Владимировна – главный бухгалтер ОАО «НИИТЭХИМ»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 27.05.2013 г. в ревизионную комиссию ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Жигарева Галина Васильевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Москвитина Татьяна Георгиевна – зав. отделом 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.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛИТЕКС»

Место нахождения: Россия, 115162, г. Москва, ул. Хавская, д. 11

ИНН: 7710463937

ОГРН: 1037710037573

Доля участия в уставном капитале , %: 37,6

Доля принадлежащих обыкновенных акций , %: 29,3

АЛВЕЙ ТРЕЙД ЭНД ФАЙНЕНС ЛТД

Место нахождения: Россия, 105064, Москва, пер. Казенный М., д.14, корп.(стр.) 1

Доля участия в уставном капитале , %: 24,98

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций, %: 33,31

ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью

Место нахождения: Британские Виргинские Острова, Тортола, Роуд Таун, Трайдент Чамберс, п/я 146

Доля участия в уставном капитале эмитента, %: 22

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента, %: 29

Операций с указанными акционерами в 2013 году не было

- Совет директоров.

За исполнение функций членов Совета директоров выплаты не производились.

- Управленческий персонал высшего звена

В 2013 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 – 3827583,86 руб.;

- страховые взносы – 865348,18 руб.;

- премия – 665875,42 руб.;

- оплачиваемый отпуск – 228823,93 руб.;

- НДФЛ – 621630 руб.;

- доходы в неденежной форме 63487,50 руб.;

-материальная помощь – 35000 руб.

1.6 Основные сведения об акциях

Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2013г. 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 2012 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 2013 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Основные элементы учетной политики на 2013г.

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.

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.
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».

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
	5200	за 2013 г.	24 442	(9 151)	-	(888)	888	(681)	-	-	23 554	(8 944)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2012 г.	24 442	(8 337)	-	-	-	(814)	-	-	24 442	(9 151)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2013 г.	2 646	(2 402)	-	-	-	(133)	-	-	2 646	(2 534)
	5211	за 2012 г.	2 646	(2 170)	-	-	-	(231)	-	-	2 646	(2 402)
Транспортные средства	5202	за 2013 г.	2 558	(1 320)	-	(888)	888	(236)	-	-	1 670	(668)
	5212	за 2012 г.	2 558	(1 060)	-	-	-	(260)	-	-	2 558	(1 320)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2013 г.	699	(483)	-	-	-	(127)	-	-	699	(610)
	5213	за 2012 г.	699	(346)	-	-	-	(137)	-	-	699	(483)
Здания	5204	за 2013 г.	18 539	(4 946)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(5 132)
	5214	за 2012 г.	18 539	(4 761)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(4 946)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	231 322	109 327	60263
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.

3.3. Финансовые вложения

В 2013 году ОАО «НИИТЭХИМ» не осуществляло финансовых вложений.

3.4. Прочие внеоборотные активы

Расходы будущих периодов

Таблица Расходы будущих периодов ОАО «НИИТЭХИМ» на 31.12.2013 г.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 01.01.2013	Изменение доходов/расходов за 2013г.		Сальдо на 31.12.2013
			Ув-е	Ум-е	
1.	Расходы будущих периодов, в т.ч.:	521	2855	116	3133
1.1.	программное обеспечение (срок полезного использования менее года);	8	3		11
1.2	- программное обеспечение (срок полезного использования более года);	385		116	270
1.3	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 2013 г.	1 561	-	44 574	(41 161)	-	-	X	4 974	-
	5420	за 2012 г.	652	-	49 832	(48 924)	-	-	X	1 561	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	177	-	1 175	(1 227)	-	-	1	125	-
	5421	за 2012 г.	128	-	1 618	(1 569)	-	-	17	177	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	1 384	-	2 015	(2 128)	-	-	-	1 271	-
	5422	за 2012 г.	525	-	1 847	(988)	-	-	-	1 384	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	41 384	(37 806)	-	-	-	3 578	-
	5425	за 2012 г.	-	-	46 367	(46 367)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге у общества нет

4.2. Денежные средства

	На 31.12.2012	На 31.12.2013
Расчетные счета	8967	4926
Валютные счета	1658	1965
Касса	13	58
Всего	10638	6949

4.3. Наличие и движение дебиторской задолженности

			На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Поступление	Выбыло	

Наименование показателя	Код	Период	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 краткосроч-ную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	4 514	(983)	4 469	-	-	27	(621)	-	6 299	(386)
	5530	за 2012 г.	10 966	(2 796)	2 603	-	-	(35)	(1 813)	-	4 514	(983)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	1 841	(830)	3 041	-	(1 007)	-	(538)	-	3 874	(315)
	5531	за 2012 г.	4 622	(1 160)	1 008	-	(3 459)	-	(330)	-	1 841	(830)
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	839	(7)	405	-	(663)	-	(7)	-	580	-
	5532	за 2012 г.	1 624	(7)	782	-	(1 567)	-	-	-	839	(7)
Прочая	5513	за 2013 г.	1 834	(146)	-	-	-	27	(75)	-	1 844	(71)
	5533	за 2012 г.	4 720	(1 629)	813	-	(2 201)	-	(1 483)	-	1 834	(146)
в т.ч. расчеты по налогам и сборам	5514	за 2013 г.	517	-	-	-	-	-	-	-	517	-
	5534	за 2012 г.	164	-	353	-	-	-	-	-	517	-
в т.ч. расчеты по страховым взносам	5515	за 2013 г.	445	-	184	-	-	-	-	-	629	-
	5535	за 2012 г.	1 239	-	390	-	(1 149)	(35)	-	-	445	-
в т.ч. расчеты с подотчетным и лицами	5516	за 2013 г.	89	(75)	-	-	(14)	-	(75)	-	-	-
	5536	за 2012 г.	102	(75)	14	-	(27)	-	-	-	89	(75)
в т.ч. расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2013 г.	783	(71)	641	-	(698)	27	-	-	699	(71)
	5537	за 2012 г.	3 215	(1 554)	637	-	(3 069)	-	(1 483)	-	783	(71)
Итого	5500	за 2013 г.	4 514	(983)	4 469	-	-	27	(621)	X	6 299	(386)
	5520	за 2012 г.	10 966	(2 796)	2 603	-	-	(35)	(1 813)	X	4 514	(983)

Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2013 составил 983 тысячи рублей. За год списана за счет резерва 621 тысяча рублей, создан резерв на 23 тысячи рублей. На 31.12.2013 резерв по сомнительным долгам составил 386 тысяч рублей.

5. Обязательства

5.1. Кредиторская задолженность

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

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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	4 349	6 493	35	(3 980)	(3)	-	6 895
	5580	за 2012 г.	4 001	4 996	-	(4 595)	(33)	-	4 349
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	521	112	-	(135)	-	-	498
	5581	за 2012 г.	287	270	-	(36)	-	-	521
авансы полученные	5562	за 2013 г.	1 336	3 705	-	(1 336)	-	-	3 705
	5582	за 2012 г.	1 626	1 297	-	(1 587)	-	-	1 336
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	2 054	2 443	35	(2 088)	(3)	-	2 440
	5583	за 2012 г.	1 934	2 054	-	(1 934)	-	-	2 054
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2013 г.	438	233	-	(421)	-	-	250
	5586	за 2012 г.	154	781	-	(464)	(33)	-	438
в т.ч. задолженность участникам (учредителям)	5567	за 2013 г.	238	-	-	(9)	(16)	-	212
	5587	за 2012 г.	102	744	-	(588)	(20)	-	238
Итого	5550	за 2013 г.	4 349	6 493	1	(3 946)	(3)	X	6 895
	5570	за 2012 г.	4 001	4 996	-	(4 595)	(33)	X	4 349

5.2 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 030	3 492	(2 941)	-	2 582
в том числе: резервы под отпуска	5701	2 030	3 492	(2 941)	-	2 581

5.3.Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты отсутствуют.

6 Финансовые результаты

Финансовые результаты ОАО «НИИТЭХИМ» за 2013г.

Показатель	**2012 г**	**2013г., тыс. руб.**
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**62 729**	**62 316**
Выручка от аренды	**47 018**	**51 777**
Выручка от реализации издательской продукции и рекламы	**188**	**458**
Выручка от НИР и информационно-консультационных услуг	**15523**	**6581**
Выставочная деятельность		**3500**
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	**39 699**	**32 800**
Себестоимость аренды	**17 281**	**15 533**
Себестоимость издательской продукции	**988**	**918**
Себестоимость НИР и информационно-консультационных услуг	**21 430**	**14 182**
Выставочная деятельность		**2 167**
Валовая прибыль(убыток)	**23 030**	**29 516**
Управленческие расходы	**28 301**	**25 332**
Проценты к получению	**86**	**12**
Прочие доходы, в том числе:	**313**	**608**
Списание кредиторской задолженности	**60**	**44**
Курсовые разницы	**253**	**281**

Реализация ОС		**271**
Прочие расходы в т.ч.:	**8093**	**3733**
Расходы на услуги банков	**299**	**277**
Курсовые разницы	**337**	**150**
Административные штрафы ФСФР	**4900**	**700**
НДС	**357**	**22**
Материальные расходы	**303**	**314**
Расходы соц. Характера	**977**	**720**
Расходы по трудовым договорам		**250**
Налоги	**445**	**430**
Расходы прошлых периодов		**587**
Внереализационные по ведению реестра акционеров	**104**	**74**
Шрафные санкции		**55**
Прочие расходы	**371**	**154**
Текущий налог на прибыль		
Чистая прибыль	**(11560)**	**396**

Базовая прибыль на акцию составила 59,33 рублей (396 000 рублей /на 6675 обыкновенных акций)

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	974	1 517
Расходы на оплату труда	5620	35 737	36 737
Отчисления на социальные нужды	5630	9 587	9 767
Амортизация	5640	681	814
Прочие затраты	5650	15 827	20 024
Итого по элементам	5660	62 806	68 859
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 578)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(1 096)	(859)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	58 132	68 000

Информация о затратах ОАО «НИИТЭХИМ» на энергетические ресурсы в 2012-2013 гг.

Потребление в 2013 г.		Потребление в 2012 г.	
Количество	Стоимость, тыс.руб.с НДС	Количество	Стоимость, тыс.руб. с НДС

Тепло 1960,7 гКал	2699	2107,579 гКал	2715
Эл/энергия 792 809 кВтч	3799	827 896 кВтч	3715

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 2013 год ОАО «НИИТЭХИМ», отражены в соответствующей таблице:

Текущий налог на прибыль за 2013 г., руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2013, тыс. руб.
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	62936
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	61865
3.	Прибыль до налогообложения	1071
4.	Постоянные налоговые обязательства	461
5.	Изменение отложенных налоговых активов	531
6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	144
7.	Текущий налог на прибыль	-

В 2012 году по результатам деятельности получен убыток.

Отложенный налоговый актив сформирован по полученному налоговому убытку по декларации по налогу на прибыль за 2012 год. В 2013 году налоговая база по налогу на прибыль уменьшена на часть убытка 2012 года – уменьшен отложенный налоговый актив на 531 тысячу 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 2013 год

	На 31.12.11. в тыс. руб.	Погашено	Сформироваю	На 31.12.12
Основные средства	2155	21	188	2322
Расходы будущих периодов	77	23		54
Итого	2232	44	188	2376

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	15 291	14 610
3. Незавершенное строительство	1190	385	3 121
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	1 585	1 054
7. Запасы	1210	1 561	4 974
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	3 511	5 913
10. Денежные средства	1250	10 638	6 949
11. Прочие оборотные активы	1260	8	11
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		32 978	36 631
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	2 232	2 375
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	4 349	6 895
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	2 030	2 582
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-

20.	**Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)**		8 611	11 852
21.	**Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))**		24 367	24 779

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

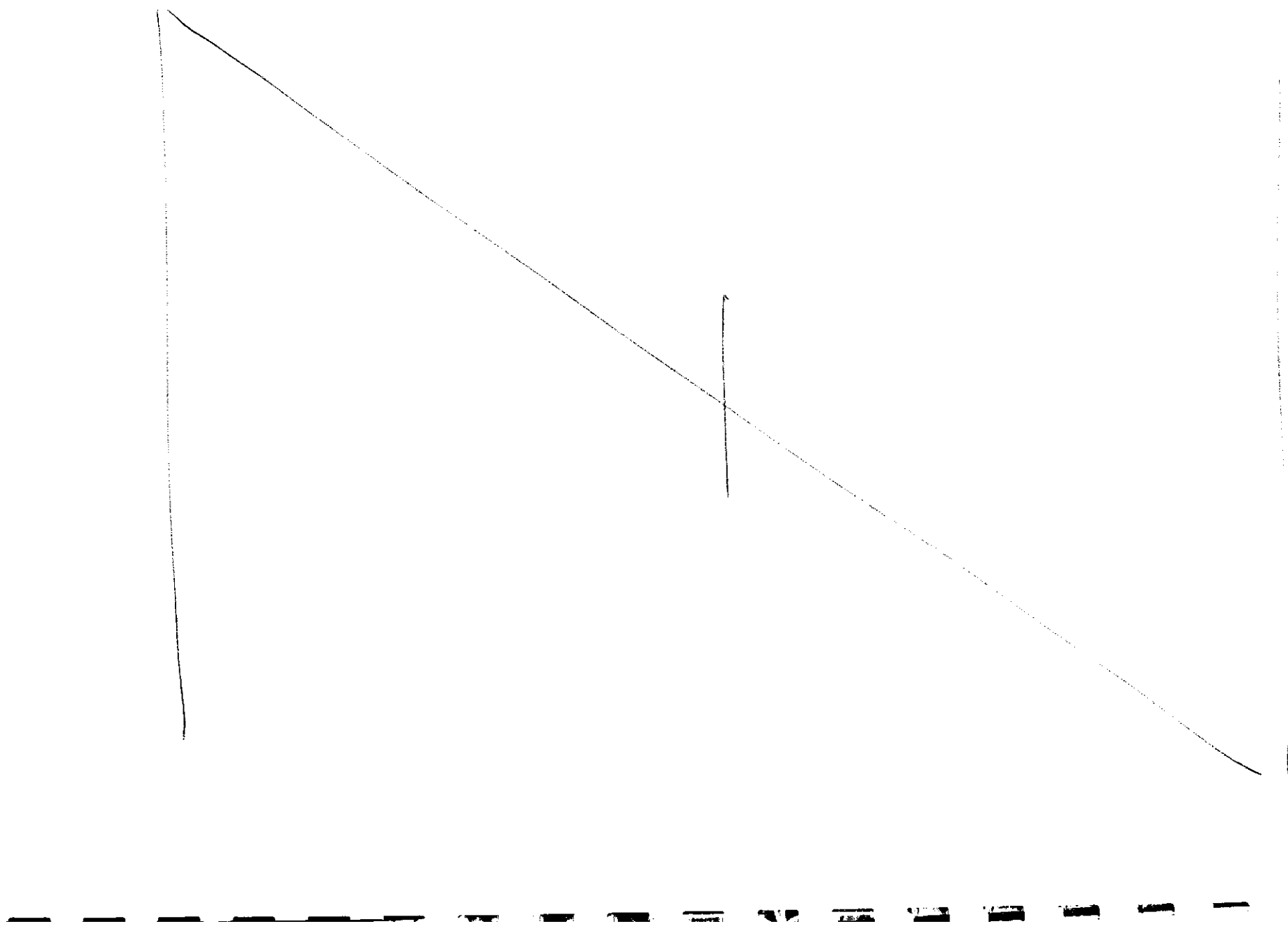
<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Генеральный директор
ОАО «НИИТЭХИМ» С.Х.Аминев

Главный бухгалтер Крылова Т.В.



Прошнуровано и пронумеровано

35 (Тридцать пять)

листов

