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 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2015 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 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение

денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пояснениях № 5.3 к бухгалтерской отчетности: до настоящего времени не закончено судебное разбирательство по определению кадастровой стоимости нежилого помещения. В случае не удовлетворения требований Общества увеличится показатель строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 года на 8,3 млн. руб., в части задолженности по налогу на имущество и соответственно снизится показатель сроки 1370 «Нераспределенная прибыль» Бухгалтерского баланса.

Приложение: Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИТЭХИМ» за 2015 год на 30 листах.

28 марта 2016 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 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
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		

Местонахождение (адрес)

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	13 778	14 322	14 610
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
7.1	Отложенные налоговые активы	1180	633	-	1 054
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	2 890	3 006	3 121
	Итого по разделу I	1100	17 301	17 328	18 785
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 002	1 127	4 974
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	8 751	6 441	5 913
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 408	20 619	6 949
3.4	Прочие оборотные активы	1260	16	303	11
	Итого по разделу II	1200	24 177	28 489	17 846
	БАЛАНС	1600	41 478	45 817	36 631

МОСГОРСТАТ
Московский Юго-Западный окружной отдел государственной статистики
ПОЛУЧЕНО
"31" 05 2016 г.

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 531	17 531	17 531
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 591	11 716	7 238
	Итого по разделу III	1300	28 133	29 258	24 779
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
7.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 651	2 522	2 375
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 651	2 522	2 375
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.1	Кредиторская задолженность	1520	7 619	10 951	6 895
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.2	Оценочные обязательства	1540	3 075	3 086	2 582
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 694	14 037	9 476
	БАЛАНС	1700	41 478	45 817	36 631

Открытое акционерное общество Государственный научно-исследовательский институт технико-экономических исследований ОАО "НИИТЭХИМ" г. Москва

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

28 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
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		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
6	Выручка	2110	104 011	125 376
6.1	Себестоимость продаж	2120	(76 394)	(85 688)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 617	39 688
6.1	Коммерческие расходы	2210	(841)	(640)
6.1	Управленческие расходы	2220	(23 291)	(22 853)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 485	16 195
6	Доходы от участия в других организациях	2310	1	-
6	Проценты к получению	2320	16	10
	Проценты к уплате	2330	-	-
6	Прочие доходы	2340	2 596	1 644
6	в том числе:		-	-
	Прочие расходы	2350	(7 332)	(11 605)
7.1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 234)	6 244
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(561)
7.1	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(258)	(513)
7.1	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(128)	(147)
7.1	Изменение отложенных налоговых активов	2450	633	(1 054)
	Прочее	2460	-	-
7.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	(729)	4 482

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
6	Совокупный финансовый результат периода	2500	(729)	4 482
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

28 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
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		

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 2013 г.	3100	9	-	17 531	2	7 238	24 780
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 482	4 482
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 482	4 482
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	-	-	-	-	(40)	(40)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(40)	(40)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	9	-	17 531	2	11 716	29 258
За 2015 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	52	52
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	52	52
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	281	281
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	729	729
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	(448)	(448)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	9	-	17 531	2	10 591	28 133

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	24 779	4 482	(3)	29 258
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	24 779	4 482	(3)	29 258
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7 238	4 482	(4)	11 716
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 238	4 482	(4)	11 716
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	28 133	29 258	24 779

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

28 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
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 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	103 857	129 476
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	51 728	71 107
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	50 349	57 425
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 780	944
Платежи - всего	4120	(111 007)	(117 019)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(45 131)	(55 412)
в связи с оплатой труда работников	4122	(34 221)	(34 351)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(31 655)	(27 256)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 150)	12 457
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(54)	(217)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(54)	(217)
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	(54)	(217)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	16	-
Платежи - всего	4320	(64)	(36)
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	(64)	(36)
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	(48)	(36)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 252)	12 204
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	20 619	6 949
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	14 408	20 619
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 041	1 466

Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт технико-экономических исследований" ОАО "НИИТЭХИМ" г. Москва

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

28 марта 2016 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к финансовой (бухгалтерской) отчетности

ОАО «НИИТЭХИМ»

за 2015 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 2015 г. составила 54 человека, в том числе 1 совместитель, по договорам гражданско-правового характера – 2 человека.

Акционерами (участниками) ОАО «НИИТЭХИМ» в 2015 г. являлись:

1. **АЛВЕЙ ТРЕЙД ЭНД ФАЙНЕНС ЛИМИТЕД**

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

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

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

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

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

4. **Карлов Алексей Владимирович**

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

5. **Лачков Виталий Александрович**

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

Акционеры – остальные физические лица

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

1.2 Основные виды деятельности организации

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

1.3 Финансовое положение организации

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в имущественном и финансовом положении ОАО «НИИТЭХИМ» за 2015 г. отражены в таблице № 1 «Оценка финансового состояния и деловой активности ОАО «НИИТЭХИМ». Среди научно-исследовательских работ, проводимых ОАО «НИИТЭХИМ» в 2015 г., 52% приходилось на работы, выполненные за счет средств бюджетов (исполнение государственных контрактов Министерства промышленности и торговли Российской Федерации).

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2015 г.

Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИТЭХИМ» за 2015 г. по состоянию на 31марта 2016 года на общем собрании акционеров не утверждена. В 2015 году получен убыток 729 тысяч рублей.

Таблица 1. Оценка финансового состояния и деловой активности
ОАО «НИИТЭХИМ» за 2015 г.

Наименование показателя	Формула расчета	Показатели отчетного периода	
		на 01.01.15	на 31.12.15
Анализ ликвидности и платежеспособности			
коэффициент текущей ликвидности (К1)	стр.1200/(стр.1520+1550)- по данным ф.№1	2,6	3,1
Анализ финансовой устойчивости			
коэффициент финансовой независимости	(стр. 1300+стр. 1540)/ стр. 1600- по данным формы №1	0,71	0,72
коэффициент финансовой зависимости	(стр.1400+стр. 1500-стр.1540)/ стр. 1600-по данным формы №1	0,29	0,25
коэффициент финансирования	(стр. 1300+стр.1540)/(стр. 1400+1500-1540)-по данным ф. № 1	2,4	3,04
коэффициент капитализации	(стр. 1400+стр.1500-стр.1540)/(стр. 1300+стр. 1540)	0,42	0,33
коэффициент финансовой устойчивости	(стр.1300+стр.1540+стр.1400)/стр. 1600 - по данным ф. №1	0,76	0,82
коэффициент маневренности собственного капитала	(стр.1300+стр.1540 -стр.1100)/ (стр.1300+стр.1540) - по данным ф. №1	0,46	0,45
Анализ деловой активности			
коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1520 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	25,62	32,14
коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, в днях	(среднегод. значение стр. 1230 ф. №1*360 дней)/стр. 2110 ф. №2	17,74	26,29
Анализ рентабельности			

Общая рентабельность, %	(стр. 2300 /2110) *100% - по данным ф. № 2	0,05	-0,01

1.4 Состав органов управления организации

В соответствии с решением общего собрания акционеров от 24.06.2014 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 24.06.2014 по 19.05.2015

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

Аминев Салават Хурматович Генеральный директор ОАО «НИИТЭХИМ»

Лачков Виталий Александрович (председатель) Директор ООО «ЭЛИТЕКС»

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

Надточиев Николай Иванович Генеральный директор ООО «ВИАРТОН»

Плыкин Александр Владимирович Заместитель Председателя Правления ООО «Русьуниверсалбанк»

В таком составе совет директоров выполнял свои обязанности с 19.05.2015 по 31.12.2015

- Единоличный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

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

- Коллегиальный исполнительный орган ОАО «НИИТЭХИМ».

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

Правление ОАО «НИИТЭХИМ» на 2015 год не сформировано.

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

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 24.06.2014 г. в ревизионную комиссию ОАО «НИИТЭХИМ» были избраны:

Жигарева Галина Васильевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Дубова Наталья Владимировна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Крылова Татьяна Владимировна – главный бухгалтер ОАО «НИИТЭХИМ»

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

Жигарева Галина Васильевна – зав. отделом ОАО «НИИТЭХИМ»

Дубова Наталья Владимировна – специалист Минпромторга РФ

Крылова Татьяна Владимировна – главный бухгалтер ОАО «НИИТЭХИМ»

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон ОАО «НИИТЭХИМ»:

- Акционеры.

АЛВЕЙ ТРЕЙД ЭНД ФАЙНЕНС ЛИМИТЕД

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

ОПАЛ ИНВЕСТ ЛИМИТЕД Международная Бизнес Компания с ограниченной ответственностью

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

Общество с ограниченной ответственностью "МЕДИОФАРМ МТК"

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

Карлов Алексей Владимирович

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

Лачков Виталий Александрович

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

Операций с указанными акционерами в 2015 году не было

- Совет директоров.

За исполнение функций членов Совета директоров выплаты не производились.

- Управленческий персонал высшего звена

В 2015 г. основной управленческий персонал руководства составил 5 человек (генеральный директор, заместитель генерального директора, директор по НИР, 2 зам. директора по НИР). Информация о размере вознаграждений выплачиваемых основному управленческому персоналу:

- оплата по трудовому договору – 4 724 430,98 руб.;

- страховые взносы – 1 423 161,18 руб.;

- премия – 546 250,00 руб.;

- оплачиваемый отпуск – 544 742, 90 руб.;

- доходы в неденежной форме – 346 116,00 руб.;

- дивиденды – 5035,00 руб.

удержан НДФЛ – 806 678,00 руб.;

средняя зарплата по институту составила 42 240,71 руб.

1.6 Основные сведения об акциях

Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ» по состоянию на 31 декабря 2015 г. отражены в соответствующей таблице (Таблица 2).

Таблица 2. Основные сведения об акциях ОАО «НИИТЭХИМ»

№ п/п	Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номин. стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
1	Акции, оплаченные по состоянию на 31 декабря 2015 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 2015 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Основные элементы учетной политики на 2015г.

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

Способ отражения основных средств:

Основные средства принимается к бухгалтерскому учету при выполнении следующих условий:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;

д) актив имеет стоимостное ограничение равное 40 тыс. рублей.

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

Способ отражения материально-производственных запасов:

В качестве материально-производственных запасов признаются активы:

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

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

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Выбытие материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением.

Остатки готовой продукции оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете организации по фактической производственной себестоимости.

Способ отражения резервов:

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

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

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

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

Способ отражения доходов и расходов:

Доходами от обычных видов деятельности общество признает:

доходы от НИР и информационно-консультационных услуг;

доходы от реализации издательской продукции;

доходы от выставочной деятельности;

доходы от аренды.

доходы от торговли товарами химического производства

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

Доходы признаются на дату утверждения сторонами Акта приема передачи выполненных работ по договорам, услугам. Доходы от аренды признаются на последнее число месяца.

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

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

расходы по НИР и информационно-консультационной деятельности;

расходы по издательской продукции;

расходы по выставочной деятельности;

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

расходы на торговлю товарами химического производства

Все остальные расходы относятся к прочим.

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

Расходы связанные непосредственно с исполнением работ и оказанием услуг относятся на себестоимость выполненных работ, оказанных услуг. Распределение затрат по НИР и информационным услугам в целях формирования себестоимости каждого договора производится на основании отчета научного участия. Затраты по тематике планируемых договоров формируют в бухгалтерском и налоговом учете остатки незавершенного производства по счету 20.01.

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

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

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

3.1. НМА и НИОКР

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

3.2. Основные средства

3.2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	23 687	(9 364)	54	(31)	31	(598)	-	-	23 709	(9 932)
	5210	за 2014 г.	23 554	(8 944)	217	(85)	85	(505)	-	-	23 687	(9 364)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	2 817	(2 536)	-	-	-	(147)	-	-	2 817	(2 683)
	5211	за 2014 г.	2 646	(2 534)	217	(47)	47	(48)	-	-	2 817	(2 536)
Транспортные средства	5202	за 2015 г.	1 670	(904)	-	-	-	(236)	-	-	1 670	(1 140)
	5212	за 2014 г.	1 670	(668)	-	-	-	(236)	-	-	1 670	(904)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2015 г.	661	(607)	54	(31)	31	(30)	-	-	684	(606)
	5213	за 2014 г.	699	(610)	-	(38)	38	(36)	-	-	661	(607)
Здания	5204	за 2015 г.	18 539	(5 317)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(5 502)
	5214	за 2014 г.	18 539	(5 132)	-	-	-	(185)	-	-	18 539	(5 317)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.1 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	-	54	-	(54)	-
	5250	за 2014 г.	-	217	-	(217)	-

в том числе: Шкаф разборный DEPO Rack 600G3	5241	за 2015 г.	-	54	-	54	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Сервер DEPO Storm	5242	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2014 г.	-	217	-	217	-

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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	324 649	324 649	231 322
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 2015 году ОАО «НИИТЭХИМ» не осуществляло финансовых вложений.

3.4. Прочие внеоборотные активы

Расходы будущих периодов

Таблица Расходы будущих периодов ОАО «НИИТЭХИМ» на 31.12.2015 г.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 01.01.2015	Изменение доходов/расходов за 2015г.		Сальдо на 31.12.2015
			Ув-е	Ум-е	

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 01.01.2015	Изменение доходов/расходов за 2015г.		Сальдо на 31.12.2015
			Ув-е	Ум-е	
1.	Расходы будущих периодов, в т.ч.:	3309	62	465	2906
1.1.	программное обеспечение (срок полезного использования менее года);	303	62	349	16
1.2	- программное обеспечение (срок полезного использования более года);	154		116	38
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 2015 г.	1 127	-	85 768	(85 893)	-	-	X	1 002	-
	5420	за 2014 г.	4 974	-	91 364	(95 211)	-	-	X	1 127	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	323	-	1 595	(1 625)	-	-	-	293	-
	5421	за 2014 г.	125	-	2 567	(2 369)	-	-	11	323	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	803	-	2 210	(2 304)	-	-	-	709	-
	5422	за 2014 г.	1 271	-	2 077	(2 544)	-	-	-	803	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	27 437	(27 437)	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	24 140	(24 140)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	54 526	(54 526)	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	3 578	-	62 581	(66 159)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге у общества нет

4.2. Денежные средства

	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Расчетные счета	9782	17024
Валютные счета	4566	3525
Касса	60	70
Всего	14408	20619

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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	6 405	(20)	11 064	48	(54 723)	-	-	-	9 480	(795)
	5530	за 2014 г.	6 243	(386)	5 643	-	(58 649)	-	(366)	-	6 405	(20)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	2 105	(20)	1 796	-	(1 653)	-	-	-	2 248	(795)
	5531	за 2014 г.	3 874	(315)	2 018	-	(3 787)	-	(295)	-	2 105	(20)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	3 307	-	597	-	(3 110)	-	-	-	794	-
	5532	за 2014 г.	580	-	3 124	-	(397)	-	-	-	3 307	-
Прочая	5513	за 2015 г.	994	-	8 671	48	(49 960)	-	-	-	6 438	-
	5533	за 2014 г.	1 789	(71)	501	-	(54 464)	-	(71)	-	994	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	6 405	(20)	11 064	48	(54 723)	-	-	X	9 480	(795)
	5520	за 2014 г.	6 243	(386)	5 643	-	(58 649)	-	(366)	X	6 405	(20)

Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2015 составил 20 тысяч рублей. За год списания за счет резерва не было. На 31.12.2015 резерв по сомнительным долгам составил 795 тысяч рублей.

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	11 883	3 600	48	(8 439)	(276)	-	8 162
	5580	за 2014 г.	7 524	7 556	-	(1 864)	(7)	-	11 883
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	104	772	-	(11)	-	-	865
	5581	за 2014 г.	498	9	-	(403)	-	-	104
авансы полученные	5562	за 2015 г.	6 263	1 660	-	(3 819)	(276)	-	3 828
	5582	за 2014 г.	4 357	3 323	-	(1 410)	(7)	-	6 263
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	5 351	360	-	(4 578)	-	-	2 978
	5583	за 2014 г.	2 419	3 828	-	(5)	-	-	5 351
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая:	5566	за 2015 г.	164	808	48	(30)	-	-	491
	5586	за 2014 г.	250	396	-	(46)	-	-	164
В т.ч. задолженность по выплате доходов	5567	за 2015 г.	178	497	-	(26)	-	-	494
	5587	за 2014 г.	212	40	-	(38)	-	-	178
Итого	5550	за 2015 г.	11 883	3 600	48	(8 439)	(276)	X	8 162
	5570	за 2014 г.	7 524	7 556	-	(1 864)	(7)	X	11 883

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

5.2 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3086	3267	(3256)	-	3075
в том числе: резервы под отпуска	5701	3086	3267	(3256)	-	3075

5.3. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты.

В 2015 году ОАО «НИИТЭХИМ» выиграло суд по снижению кадастровой стоимости находящегося в собственности общества здания с 963 411 291,00 до 568 618 055,00 рублей и внесло соответствующие изменения по налогу на имущество за 2014-2015 годы: уменьшена сумма налога за 2014 год на 3 553 140 рублей, и уменьшен предполагавшийся налог на имущество за 2015г. на 4 737 518 рублей. В настоящее время правительство Москвы подало апелляцию на решение суда и на момент подписания отчетности заседание апелляционного суда не назначено.

6 Финансовые результаты

Финансовые результаты ОАО «НИИТЭХИМ» за 2015г.

Показатель	2014 г	2015г., тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	125 376	104 011
Выручка от аренды	58 509	50 554
Выручка от реализации издательской продукции и рекламы	638	446
Выручка от НИР и информационно-консультационных услуг	37 962	20 616
Выставочная деятельность	3 500	4000
Торговля товарами химической промышленности	24 767	28 395
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	85 688	76 394
Себестоимость аренды	16 724	12 788
Себестоимость издательской продукции и рекламной деятельности	2 941	2 482
Себестоимость НИР и информационно-консультационных услуг	39 867	31 919
Торговля	24 140	27 437
Выставочная деятельность	2 016	1 768
Валовая прибыль(убыток)	39 688	27 617
Коммерческие расходы	640	841
Управленческие расходы	22 853	23 291
Проценты к получению	10	16

Прочие доходы, в том числе:	**1 644**	**2 596**
Списание кредиторской задолженности	**11**	**276**
Курсовые разницы	**1 632**	**2 253**
Реализация ОС		
Штрафы и неустойки по хозяйственным договорам		**68**
Прочие расходы в т.ч.:	**11 605**	**7 332**
Налог на имущество	**8 694**	**3 286**
Расходы на услуги банков	**545**	**343**
Курсовые разницы	**167**	**1 212**
НДС	**200**	**126**
Материальные расходы	**434**	**294**
Расходы соц. характера	**1 000**	**489**
Расходы по трудовым договорам	**279**	**293**
Налоги	**41**	**41**
Внереализационные по ведению реестра акционеров	**81**	**77**
Штрафные санкции		**48**
Списанная дебиторская задолженность		**950**
Прочие расходы	**164**	**173**
Текущий налог на прибыль	**561**	**-**
Чистая прибыль (убыток)	**4 482**	**(729)**

Строка 1370 баланса отражает изменения за год: нераспределенная прибыль на 31.12.14 уменьшена на убыток 2015 года (729), на начисление дивидендов за 2014 год (448) и увеличена на восстановленную сумму невостребованных дивидендов за 2011 год (52).

6.1 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2015 г.
Материальные затраты (в т.ч. стоимость товаров)	5610	26 127	28 733
Расходы на оплату труда	5620	39 260	38 705
Отчисления на социальные нужды	5630	10 542	10 893
Амортизация	5640	505	598
Прочие затраты	5650	30 055	22 394
Итого по элементам	5660	106 489	101 323
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	3 578	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(886)	(797)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	109 181	100 526

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

Информация о затратах ОАО «НИИТЭХИМ» на энергетические ресурсы в 2014-2015 гг.

Потребление в 2015 г.			Потребление в 2014 г.	
Количество		Стоимость, тыс.руб.с НДС	Количество	Стоимость, тыс.руб. с НДС
Тепло	1799,37 гКал	2 666	1863 гКал	2 671
Эл/энергия	556 935 кВтч	2 881	729 011 кВтч	3466

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 2015 год ОАО «НИИТЭХИМ», отражены в соответствующей таблице:

Текущий налог на прибыль за 2015 г., руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2015, тыс. руб.
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	106 624
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	107 858
3.	Прибыль(убыток) до налогообложения	(1234)
4.	Постоянные налоговые обязательства	258
5.	Изменение отложенных налоговых активов	-633
6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	-128
7.	Текущий налог на прибыль	
8.	Прибыль (убыток)	(729)

В 2015 году по результатам деятельности получен убыток 729 тысяч рублей.

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

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 2015 год

	На 31.12.14. в тыс. руб.	Погашено	Сформировано	На 31.12.15 в тыс. руб.
Основные средства	2492	20	172	2643
Расходы будущих периодов	31	23		8
Итого	2522	41	188	2651

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	13 778	14 322	14 610
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	633	-	1 054
Прочие внеоборотные активы	1190	2 890	3 006	3 121
Запасы	1210	1 002	1 127	4 974
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	8 751	6 441	5 913
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 408	20 619	6 949
Прочие оборотные активы	1260	16	303	11
ИТОГО активы	-	**41 478**	**45 817**	**36 631**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 651	2 522	2 375
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	7 619	10 951	6 895
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 075	3 086	2 582
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**13 345**	**16 559**	**11 852**
Стоимость чистых активов	-	**28 133**	**29 258**	**24 779**

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

Генеральный директор
ОАО «НИИТЭХИМ» С.Х.Аминев

Главный бухгалтер Крылова Т.В.