

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества
«Научно-исследовательский институт резиновой промышленности»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» (ОГРН 1025005324255), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

**Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление
аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая

бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Колесникова Татьяна Васильевна, действующая от имени
аудиторской организации на основании
доверенности № 01/23 от 09 января 2023 года (ОРНЗ 21606089490)

Угловская Галина Николаевна, руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706004430)



Аудиторская организация:

АО «Гориславцев. Аудит»

ОГРН 1037714002743

119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, дом 2, строение 2, этаж 2, ком. В.,

член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциации «Содружество»

ОРНЗ 11806059756

«17» февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация **Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности **Производство прочих резиновых изделий** по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / Частная** по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) **141307, Московская обл, г. Сергиев-Посад, пос. НИИРП**

Коды		
0710001		
31	12	2022
00152106		
5042013804		
22.19		
12267		16
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "ГОРИСЛАВЦЕВ. АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН **7714292721**
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП **1037714002743**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2	Нематериальные активы	1110	-	7	39
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	7	39
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2	Основные средства	1150	96 392	101 088	106 965
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	96 392	101 088	106 965
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11506	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
п.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 547	2 547	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	-

п.2	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	2 547	2 547	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
п.3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 702	6 142	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	106 642	109 784	107 003
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2	Запасы	1210	24 867	17 909	24 184
	в том числе:				
	Материалы	12101	21 158	11 017	13 895
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	14	23
	Готовая продукция	12105	690	3 409	5 060
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	3 019	3 468	5 206
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	-	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
п.12	Дебиторская задолженность	1230	32 497	8 371	18 227
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 017	18	403
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	19 458	1 705	4 395
	Расчеты по налогам и сборам	12303	916	-	397
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	6	1 179
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	4	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	3	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	10 091	6 641	11 853
	Расходы будущих периодов	12310	9	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				

	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
п.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 497	4 898	26 288
	в том числе:				
	Касса организации	12501	19	31	27
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	4 478	4 867	18 012
	Валютные счета	12506	-	-	8 248
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	486	49	36
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12607	486	49	36
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	62 347	31 228	68 736
	БАЛАНС	1600	168 989	141 012	175 739

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17	17	17
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	69 694	69 694	69 694
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	69 694	69 694	69 694
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Земельные участки	1341	64 667	64 667	64 667
	Производственные здания		5 027	5 027	5 027
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 184	13 443	48 434
	Итого по разделу III	1300	77 895	83 154	118 145
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	17 426	17 671	16 167
	в том числе:				
	Земельный участок	14201	16 167	16 167	16 167
	Основные средства		1 259	1 504	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	17 426	17 671	16 167
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.3	Заемные средства	1510	13 606	-	5 711
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	13 606	-	5 000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	711
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
п.12	Кредиторская задолженность	1520	53 778	33 854	32 217
	в том числе:				

	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	25 114	15 231	11 796
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	6 653	7 454	7 353
	Расчеты по налогам и сборам	15203	12 251	5 184	8 001
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5 684	2 937	1 988
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 254	2 579	2 700
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	1	3
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	35	35	21
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	788	433	175
	Доходы будущих периодов	1530	10	11	120
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	10	11	120
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
п.2	Оценочные обязательства	1540	6 274	6 322	3 378
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	73 667	40 187	41 426
	БАЛАНС	1700	168 989	141 012	175 739

Руководитель

Каткова Анна Юрьевна
(расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство прочих резиновых изделий
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2022
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
п.5	Выручка	2110	249 218	186 392
	Себестоимость продаж	2120	(202 810)	(162 904)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	46 408	23 488
	Коммерческие расходы	2210	(4 987)	(6 529)
	Управленческие расходы	2220	(55 675)	(52 139)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(14 254)	(35 180)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.6	Прочие доходы	2340	16 642	28 836
	в том числе:			
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	23401	9165	6438
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	-	2315
	Доходы(расходы) связанные с реализацией прочего имущества	23403	633	-
	Доходы, связанные с продажей валюты	23404	-	9230
	Курсовые разницы	23405	-	722
	Прочие внереализационные доходы	23406	2551	2484
	Целевое финансирование за счет ФСС	23407	3930	268
	Списание кредиторской задолженности	23408	8	5 975
	Оприходование лома	23409	17	1405
п.6	Прочие расходы	2350	338	(34 134)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, НМА, товаров и материалов	23501	(9 455)	(7 115)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	23502	-	(3 220)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(2791)	(8 611)
	Расходы на услуги банков	23504	-	(181)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(233)	(973)
	Курсовые разницы	23507	(993)	(346)
	Налоги и сборы	23508	(866)	(88)
	Расходы, в виде списания дебиторской задолженности	23509	(184)	(36)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23510	(143)	(50)
	Прочие внереализационные расходы	23511	-	(1 508)
	Доходы (расходы) связанные с продажей (покупкой) валюты	23512	(1714)	(9 364)

	Материальная помощь	23513	(1241)	(1 004)
	Расходы за счет целевого финансирования ФСС	23514	(170)	(268)
	Списание себестоимости по реализации лома	23515	(338)	(1 370)
	Доходы(расходы) связанные с реализацией прочего имущества	23516	(782)	-
п.7	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 067)	(40 478)
	Налог на прибыль	2410	1 529	4 638
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль	2412	1 529	4 638
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 538)	(35 840)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(5 538)	1 542 (34 298)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)

16 января 2023 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.			
Организация	Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"	Форма по ОКУД	
		0710004	
		31	12
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	по ОКПО	
		00152106	
		5042013804	
Вид экономической деятельности	Производство прочих резиновых изделий	по ОКВЭД 2	
		22.19	
		12267	16
Акционерное общество / Частная		по ОКФС / ОКФС	
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 2020 г.	3100	17	-	69 694	1	48 434	118 145
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 542	1 542
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1 542	1 542
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(36 533)	(36 533)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	(35 840)	(35 840)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	(693)	(693)
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	17	-	69 694	1	13 443	83 154
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5 259)	(5 259)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	(5 259)	(5 259)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
	3340	X	X	X	X	-	X


	3345	-	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	17	-	-	69 694	1	8 184	77 896	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	111 457	(36 533)	-	74 924
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	6 688	1 542	-	8 230
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	118 145	(34 991)	-	83 154
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	28 953	(35 840)	-	(6 888)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	6 688	1 542	-	8 230
исправлением ошибок	3421	12 793	-	-	12 793
после корректировок	3501	48 434	(36 533)	-	13 443
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	82 487	-	-	82 487
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(12 793)	-	-	(12 793)
после корректировок	3502	69 694	-	-	69 694

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	77 906	83 165	118 266

Руководитель  Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Акционерное общество "Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Производство прочих резиновых изделий**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / Частная**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	246 931	200 643
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	216 311	178 363
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19 944	20 175
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
(связанные стороны) от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4114	3 519	-
прочие поступления	4119	7 157	2 105
Платежи - всего	4120	(261 549)	(221 436)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(131 330)	(104 657)
в связи с оплатой труда работников	4122	(116 141)	(111 794)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
(связанные стороны) за сырье, материалы, работы, услуги	4125	(11 802)	-
прочие платежи	4129	(2 276)	(4 985)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(14 618)	(20 793)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	610	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	610	-
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	-	(122)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(122)
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	610	(122)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	13 606	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
связанные стороны (получение займа)	4315	13 606	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(680)
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	-	(680)
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	13 606	(680)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(402)	(21 595)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 898	26 288
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 496	4 898
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	205

Руководитель

(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	3	5	5
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	3	4	5
	5132	-	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы	
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-		
	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-		
в том числе:										

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	146 890	(45 802)	-	(761)	904	(4 839)	-	-	146 128	(49 736)		
	5210	за 2021 г.	149 308	(42 343)	79 391	(81 809)	-	(5 001)	-	1 542	146 890	(45 802)		
Сооружения	5201	за 2022 г.	8 315	(5 006)	-	-	-	(484)	-	-	8 315	(5 490)		
	5211	за 2021 г.	8 315	(4 522)	-	-	-	(484)	-	-	8 315	(5 006)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022 г.	16 979	(11 794)	-	-	-	(1 279)	-	-	16 979	(13 073)		
	5212	за 2021 г.	16 851	(11 894)	128	-	-	(1 442)	-	1 542	16 979	(11 794)		
Здания	5203	за 2022 г.	40 650	(27 501)	-	153	(10)	(3 025)	-	-	40 650	(27 502)		
	5213	за 2021 г.	40 650	(24 477)	-	-	-	(3 025)	-	-	40 650	(27 502)		
Земельные участки	5204	за 2022 г.	79 262	-	-	-	-	-	-	-	79 262	-		
	5214	за 2021 г.	81 809	-	79 262	81 809	-	-	-	-	79 262	-		
Транспортные средства	5205	за 2022 г.	1 683	(1 450)	-	(914)	914	(51)	-	-	770	(637)		
	5215	за 2021 г.	1 683	(1 450)	-	-	-	(51)	-	-	1 683	(1 500)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5216	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Офисное оборудование	5207	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5217	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	2 547	-	-	-	-	-	-	-	2 547	-		
	5230	за 2021 г.	-	-	2 547	-	-	-	-	-	2 547	-		
Земельные участки	5221	за 2022 г.	2 547	-	-	-	-	-	-	-	2 547	-		
	5231	за 2021 г.	-	-	2 547	-	-	-	-	-	2 547	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	-	128	-	(128)	-
в том числе: Модернизация червячного пресса МЧТ-63-5	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	(128)	(128)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	4 543	4 543	1 995
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 396	2 396	2 347
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	-	48	89
	5287	-	-	-



Руководитель _____ Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
Каткова Анна Юрьевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	19 426	(1 517)	17 909	536 546	(529 578)	-	(16)	X	26 401	(1 534)	24 867
	5420	за 2021 г.	24 184	-	24 184	215 924	(220 683)	2 022	(3 539)	X	19 426	(1 517)	17 909
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	11 425	(408)	11 017	77 534	(67 377)	-	(16)		21 582	(424)	21 158
	5421	за 2021 г.	13 895	-	13 895	53 565	(3 100)	329	(737)		11 425	(408)	11 017
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	4 262	(853)	3 409	154 435	(157 154)	-	-		1 543	(853)	690
	5422	за 2021 г.	5 060	-	5 060	333	(127 878)	1 149	(2 002)		4 262	(853)	3 409
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	14	-	14	16 352	(16 366)	-	-		-	-	-
	5423	за 2021 г.	23	-	23	304	(312)	-	-	(1)	14	-	14
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	3 724	(256)	3 468	283 238	(283 687)	-	-	-	3 275	(256)	3 019
	5425	за 2021 г.	5 206	-	5 206	155 138	(82 809)	544	(800)	(73 811)	3 724	(256)	3 468
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	4 987	(4 987)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	6 584	(6 584)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____ Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	12 711	(4 340)	29 715	-	(1 307)	-	(28)	-	6	51	36 808	(4 311)	-
	5530	за 2021 г.	19 333	(1 106)	4 190	-	(10 812)	-	(3 234)	-	-	-	12 711	(4 340)	-
в том числе:															
	5511	за 2022 г.	12 678	(4 340)	24 766	-	(3 665)	-	(28)	-	6	-	33 786	(4 311)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021 г.	5 278	(883)	2 607	-	(5 278)	-	(19)	-	-	-	2 607	(902)	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	18	-	2 013	-	(16)	-	-	-	-	-	2 014	-	-
	5532	за 2021 г.	626	(223)	9	-	(617)	-	(223)	-	-	-	18	-	-
Прочая	5513	за 2022 г.	-	-	72	-	2 374	-	-	-	-	51	2 494	-	-
	5533	за 2021 г.	1 576	-	7	-	(1 576)	-	-	-	-	-	7	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	11 853	-	1 567	-	(3 341)	-	(3 438)	-	X	X	10 079	(3 438)	-
Итого	5500	за 2022 г.	12 711	(4 340)	29 715	-	(1 307)	-	(28)	X	6	51	36 808	(4 311)	-
	5520	за 2021 г.	19 333	(1 106)	4 190	-	(10 812)	-	(3 234)	X	-	-	12 711	(4 340)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 311	-	4 340	-	1 106	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	873	-	902	-	883	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5544	3 438	-	3 438	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	33 854	66 882	273	(33 665)	(17)	-	X	51	67 384
	5580	за 2021 г.	37 928	21 621	19	(19 739)	(5 975)	-	X	6	33 854
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	15 231	12 936	-	(13 056)	-	-	-	-	25 111
	5581	за 2021 г.	11 976	11 106	-	(7 624)	(227)	-	-	-	15 231
авансы полученные	5562	за 2022 г.	7 454	6 891	-	(7 401)	(17)	-	-	6	7 182
	5582	за 2021 г.	7 353	6 733	-	(6 595)	(37)	-	-	-	7 454
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	8 121	8 666	273	(30)	-	-	-	-	16 593
	5583	за 2021 г.	9 989	734	19	(2 621)	-	-	-	-	8 121
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	13 606	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	5 711	-	-	-	(5 711)	-	-	-	13 606
прочая	5566	за 2022 г.	2 800	1 823	-	(1 179)	-	-	-	51	3 491
	5586	за 2021 г.	2 899	3 048	-	(2 899)	-	-	-	-	3 048
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5550	за 2022 г.	33 854	66 882	273	(33 665)	(17)	X	-	51	67 384
Итого	5570	за 2021 г.	37 928	21 621	19	(19 739)	(5 975)	X	-	-	33 854

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	94 080	42 381
Расходы на оплату труда	5620	71 495	76 147
Отчисления на социальные нужды	5630	23 876	24 976
Амортизация	5640	4 753	4 919
Прочие затраты	5650	66 086	70 860
Итого по элементам	5660	260 290	219 283
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 182	2 289
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	263 472	221 572



Руководитель _____ Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 322	10 941	(9 451)	(1 538)	6 274
в том числе:						
Оценочные обязательства по ежегодным отпускам	5701	4 784	10 941	(9 451)	-	6 274
Резерв на оплату отпусков	5702	1 538	-	(1 538)	-	-
Резерв по страховым взносам на оплату отпусков	5703	-	-	-	-	-



Руководитель _____ Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____ Каткова Анна Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
		за 2022 г.	-	-
		за 2021 г.	-	-
в том числе:				
		за 2022 г.	-	-
		за 2021 г.	-	-
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Каткова Анна Юрьевна
(расшифровка подписи)

16 января 2023 г.



АО «НИИРП»

Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах за 2022 г.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «НИИРП»

Адрес (местонахождение) юридического лица:

Местонахождение: 141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев Посад п. НИИРП

Почтовый адрес: 141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев Посад п. НИИРП

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

107564 г. Москва, ул. Краснобогатырская, д. 41, стр. 1

Телефон: (499) 161-02-92

Сведения об образовании юридического лица:

АО «НИИРП» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Сергиеву Посаду Московской области 24 марта 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1025005324255, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 009360564

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5042013804

Код причины постановки на учёт (КПП): 504201001

Правовое положение АО «НИИРП» порядок реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учёте».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учёта в 2022 г. не возникало.

Уставный капитал АО «НИИРП» (далее – Общество): количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных составляет 16 500 руб. Номинальная стоимость акции – 1 (рубль) каждая.

Организация не производила операции с ценными бумагами.

Реестр акций ведет – АО "РТ-РЕГИСТРАТОР"

Единоличным исполнительным органом АО «НИИРП» является: Управляющая организация АО «НИИР». Генеральный директор АО «НИИР» – Корчашкин Вячеслав Викторович, с 17.06.2022 договор на передачу полномочий ЕИО № 6/н от 17.06.2022 г. АО «НИИР», протокол общего годового собрания акционеров № 6/н от 17.06.2022.

Исполнительный директор АО «НИИРП» – Каткова Анна Юрьевна.



АО «НИИРП»

Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

Временный генеральный директор Суров А.А. с 01.01.2022 по 22.03.2022. временный генеральный директор Каткова А.Ю. с 23.03.2022 по 17.06.2022г.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «НИИРП», является деятельность по производству прочих резиновых изделий (ОКВЭД 22.19)

Среднесписочная численность работников предприятия на 31 декабря 2022 г. составила 156 человек., на 31.12.2021 г. – 177 чел.

Производственно-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

АО «НИИРП» имеет в собственности имущественный комплекс, расположенный по адресу: 141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев Посад п. НИИРП, включающий в себя здания, сооружения, оборудование и земельный участок, расположенный под зданиями и сооружениями.

В Совет директоров Общества на 31.12.2022 г. входят следующие лица:

Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Прохорский Алексей Олегович, Андреев Михаил Юрьевич, Игнатьева Ольга Григорьевна.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на отчетную дату входят сотрудники АО «НИИРП»: Иламанова Т.Е., Тумаков Г.С., Самуйленкова И.Л.

Существенные риски хозяйственной деятельности Общества:

Российской Федерации присущи черты развивающегося рынка, включая относительно высокий уровень инфляции и высокие процентные ставки. Экономическая перспектива Российской Федерации во многом зависит от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики, осуществляемых Правительством, а также развития фискальной, правовой и политической систем.

Общество в большей степени подвержено финансовым рискам (рыночные риски, кредитные риски, риск ликвидности);

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности:

- цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги и др.);
- процентных ставок;

Руководство осознает риски и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости и развития деятельности Общества в текущих условиях ведения бизнеса и экономических условиях.

Внутренний контроль

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется в соответствии со ст. 19 Закона № 402-ФЗ, положениями и регламентами, действующими в Обществе.

Целью внутреннего контроля является эффективность и результативность деятельности, в том числе достижения финансовых и операционных показателей, сохранность активов;

- достоверность и своевременность бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности;
- соблюдение применимого законодательства, в том числе при совершении фактов хозяйственной жизни и ведении бухгалтерского учета;



- проверка соблюдения законности и государственной дисциплины в финансово-экономической и хозяйственной деятельности, ведение бухгалтерского учета и расходовании материальных и денежных средств, расчетов с дебиторами и кредиторами;
 - наличие сохранности, полноты поступления и оприходования денежных средств и материальных ценностей;
 - наличия, правильности оформления, правильности и своевременности расчетов по заработной плате, соблюдения штатной дисциплины;
 - выполнения предложений и устранения недостатков по актам ревизии и проверок финансово-экономической и хозяйственной деятельности;
 - выявление и предупреждение недостач, хищений денежных средств и материальных ценностей.
- Ответственным за организацию внутреннего контроля является Генеральный директор.
- Уровень существенности, закреплённый Обществом в учётной политике для целей бухгалтерского учёта, составляет 5 процентов от величины объекта учёта или статьи бухгалтерской отчётности.

2. Учётная политика организации

Учётная политика по бухгалтерскому учёту АО «НИИРП» (далее – Учётная политика), утверждённая приказом Общества № 117 от 14.12.2021 г, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте.

Учётная политика призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учётного процесса (включая составление отчётности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчётности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учёта, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Бухгалтерская отчётность АО «НИИРП» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учёте» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учёта и отчётности.

С 2022 года Общество внесло изменения и дополнения в учетную политику по бухгалтерскому и налоговому учету.

Принятие новой учетной политики обусловлено более конкретным описанием учета, и применения общих стандартов в корпорации по ФСБУ 5/2019 «ЗАПАСЫ», ФСБУ 6/2020 «ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА», ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ», ФСБУ 27/2021 «ДОКУМЕНТЫ И ДОКУМЕНТООБОРОТ В БУ», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Учёт нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Способ амортизации – линейный.

Переоценка не производится.

Срок использования устанавливается на основании свидетельства НМА, если срок не установлен срок устанавливается не более 10 лет.



Учёт основных средств

С 2021 года организация применяет ФСБУ 26/2020.

Основные средства отражаются в отчётности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации ОС и накопленных убытков от обесценения. Амортизация ОС начисляется линейным способом по нормам, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Государственная регистрация права собственности Общества на все объекты недвижимого имущества осуществлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

С 01.01.2021 года стоимость земельного участка по бухгалтерскому учету признается первоначальной, согласно пункта 22 ФСБУ 6.

Амортизация по приобретенным основным средствам, бывшие в употреблении, устанавливается с учетом остаточной стоимости основных средств и предполагаемого срока использования, ликвидационной стоимости, утвержденным приказом руководителя.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учёту в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу признаются не существенными активами и списываются в состав расходов в момент постановки на баланс.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

При проведении ежегодной инвентаризации ОС, так же было произведен пересмотр СПИ по всем объектам, сумма корректировка по сроку полезного использования на 01.12.2021 года через 84 счет «Нераспределенная прибыль» составила 1 542 тыс. руб.

При проведении годовой инвентаризации, и исходя из внутренних и внешних факторов, оценка плана развития Общества, доходности в будущем – обесценение основных средств в 2022 году не выявлено.

В 2022 году выявлена и исправлена ошибка 2021 года по списанию одиннадцати нежилых зданий, не снятых с кадастрового учета, которые в 2022 году продолжали эксплуатироваться.

Все нежилые здания поставлены на баланс организации по приказу № 83.1 от 15.12.2022г. «Об исправлении ошибки прошлых лет»

№ п/п	Наименование счет МЦ 04	Кадастровый №	Адрес	S, кв. м	Сумма
1	Нежилое здание Здание проходного пункта 108,7 кв.м пос НИИРП корпус № 23 (МЦ 04)	50:05:0060128:69	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 23	108,7	3 373,42
2	Нежилое здание Здание производственного корпуса 541,2 кв.м М.О. пос. Ниирп корпус 6 (МЦ 04)	50:05:0060128:70	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 6	541,2	49 453,60

**АО «НИИРП»**Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

3	Нежилое здание Здание производственного корпуса 387,5 кв.м. М.О. пос. НИИРП корпус 5 (МЦ 04)	50:05:0060128:71	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 5	418,3	36 054,37
4	Нежилое здание Здание трансформаторной подстанции 36,6 кв.м. М пос. НИИРП корпус 8 (МЦЦ 04)	50:05:0060128:76	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 8	36,6	6 281,37
5	Нежилое здание Водонапорная башня и арт. скважина Лит.К 12.6 кв.м	50:05:0060128:81	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 15	12,6	4 278,41
6	Нежило здание Здание производственного корпуса 758,7 кв.м М.О. пос. Ниирп корпус №3	50:05:0060128:106	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 3	430,0	26 272,06
7	Нежилое здание Здание трансформаторной подстанции 46,5 кв.м. М пос. НИИРП корпус 49	50:05:0060128:113	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 49	46,5	9 037,22
8	Нежилое здание Здание сантехучастка 62,8 кв.м МО пос Ниирп корпус №54	50:05:0060128:114	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 54	62,8	3 195,02
9	Нежилое здание Насосная Лит.Х площадь 17,3 кв. м. (Здание насосной станции корпус № 45)	50:05:0060128:115	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 45	17,3	4 096,84
10	Нежилое здание Здание ЦРП 69,5 кв.м пос. Ниирп корпус № 43	50:05:0060128:118	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 43	69,5	1 824,38



11	Здание насосной станции 66,5 кв.м. пос НИИРП корпус 16	50:05:0060128:80	Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП	66,5	9 180,00
----	--	------------------	---	------	----------

Корректировка на сумму 153 046,69 руб.

Оценка МПЗ при выбытии

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней стоимости.

Списание материалов на выпуск продукции в течение календарного месяца происходит на основании утверждённых норм расхода (спецификаций).

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении сырья и материалов учитываются в составе фактических затрат на приобретение (счет 10 «Материалы»). В случае получения единого акта выполненных работ от транспортной компании по доставке сырья и материалов от нескольких поставщиков, расходы распределяются в процентном отношении к доле стоимости перевозимых грузов.

Методика обесценения запасов:

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде.

Признаками обесценения запасов могут быть, в частности:

- не востребованные в течение 2-х лет с даты перехода права собственности;
- моральное устаревание запасов;
- потеря первоначальных качеств;
- снижение рыночной стоимости;
- сужение рынков сбыта запасов.

В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Создан резерв по счету 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей»

В 2021 году 1517 тыс. руб.

В 2022 году 1 534 тыс. руб

Обесценение не создается:

- по запасам с не истекшим сроком складского хранения/использования (при наличии документального подтверждения возможности использования и/или учета запасов по срокам



складского хранения/использования, в т.ч. включая наличие документального подтверждения о намерениях их использования в производственной деятельности в будущем (включение товаров, при производстве которых используется запасы в производственный план при отсутствии требований по ограничениям по сроках использования запасов);

- по запасам, планируемым к продаже, обесценение создается на разницу между первоначальной и рыночной стоимостью (при отсутствии рыночной стоимости резерв создается в размере 100% от стоимости запасов/ стоимости лома);

Обесценение стоимости затрат в незавершенном производстве не начисляется. При отсутствии подтверждения экономической целесообразности продолжения производства при наличии материально-вещественной формы затрат в незавершенном производстве производить их перевод на счета учета запасов по рыночной стоимости (при отсутствии данных – по стоимости материала/стоимости лома).

Обесценение запасов отражаются через 91 счет.

Договора на приобретение ТМЦ с отсрочкой более 12 месяцев в организации за 2022 и переходящие на 2023 год отсутствуют.

Затраты на производство учитываются на счёте 20 «Основное производство» с аналитическим учётом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Остатков незавершенного производства на конец 2021 г и 2022 г. нет.

Полуфабрикаты собственного производства учитывается на счёте 21 «Полуфабрикаты собственного производства» в размере фактической стоимости.

Сумма денежного эквивалента полуфабрикатов строка 2120 :

На 31.12.2021 г. – 3 468 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. – 3 275 тыс. руб.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- сырье и материалы, израсходованные на выпуск продукции;
- заработная плата и страховые взносы с фонда оплаты труда всех сотрудников (руководителей, ИТР, рабочих), производственных подразделений, согласно штатному расписанию;
- резерв на отпуск;
- прочий материал.

Вспомогательные производства учитывается на 23 счете. На данном счете собираются затраты по котельной и ремонтному цеху. Состав затрат состоит:

- заработная плата и страховые взносы сотрудников согласно штатному расписанию;
- резерв на отпуск;
- электроэнергия;
- материалы для ремонта;
- газ для выпуска отопления и горячей воды для собственных нужд распределяется по подразделениям и для обеспечения поселка. Заккрытие затрат по вспомогательным производствам закрывается на общепроизводственные расходы по выпущенным Гкал.



Общепроизводственные затраты учитываются на счёте 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

К общепроизводственным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- оплата труда и страховые взносы с фонда оплаты труда сотрудников вспомогательных и обслуживающих подразделений, согласно штатному расписанию;
- ремонт основных средств;
- содержание и ремонт производственного транспорта;
- амортизация ОС;
- материалы для производства общего назначения;
- списание спецодежды;
- материальные расходы (водоснабжение, электроэнергия, газоснабжение, материальные расходы, запасные части, топливо);
- подготовка и переподготовка персонала (обучение);
- средства пожаротушения;
- поверка приборов и другие расходы;
- сертификация продукции;
- лабораторное оборудование;
- лицензирование, патенты;
- страхование имущества;
- МБП;
- канцелярские товары, инвентарь и прочие хозяйственные материалы,
- медицинские осмотры сотрудников;
- резерв на отпуск

Расходы, учитываемые на счёте 25, полностью списываются в дебет 20 счета двумя способами:

1. Производственные расходы цехов распределяются на произведённую продукцию соответствующих цехов пропорционально её объёму с учётом плановой стоимости.
2. Расходы вспомогательных служб распределяются на цеховые расходы пропорционально объёму произведённой продукции с учётом её плановой стоимости.

Себестоимость реализованной продукции в стоимостном выражении:

2021 г. – 162 904 тыс. руб.

2022 г. – 202 810 тыс. руб.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчётного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

К затратам 26 счета относятся:

- заработная плата управленческого персонала и страховые взносы согласно штатному расписанию;
- резерв на отпуск



- вывоз ТБО;
- трансфер сотрудников;
- юридические и бухгалтерские услуги;
- списание материалов
- прочие косвенные расходы

Сумма управленческих затрат составила строка 2220:

2021 г. – 52 139 тыс. руб.

2022 г. – 55 675 тыс. руб.

Увеличение расходов связано с проведением мероприятий по охране труда и здоровья сотрудников, ростом стоимости тарифов на коммунальные услуги, ростом цен на услуги.

Обслуживающие производства учитываются на 29 счете. На данном счете собираются затраты:

- заработная плата и страховые взносы согласно штатному расписанию;
- резерв на отпуск;
- услуги по содержанию и ремонту;
- отопление, холодное и горячее водоснабжение;
- вывоз ТБО;
- электроснабжение.

Расходы, собранные на данном счете, ежемесячно списываются в себестоимость 90.02

Сумма затрат по годам составила:

2021 г. – 10 618 тыс. руб.

2022 г – 8 910 тыс. руб.

Коммерческие расходы по окончании отчётного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.07 «Коммерческие расходы»

Так же на этом счете отражаются следующие расходы:

- Зарплата и страховые взносы коммерческого отдела, согласно штатному расписанию;
- материалы;
- обучение;
- реклама;
- транспортные расходы, связанные с реализацией готовой продукции;
- резерв на отпуск;
- прочие расходы, связанные с коммерческой деятельностью.

Сумма затрат составила по строке 2210:

2021 г. – 6 529 тыс. руб.

2022 г. – 4 987 тыс. руб.

Снижение расходов связано оптимизацией затрат по логистике, рекламы.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учёте формируется исходя из расходов на их приобретение.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счёте 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).



Затрат на НИОКР у Общества в 2022 году не возникало.

Резервы на оплату отпусков:

Резерв по неиспользованным отпускам работников формируется путем суммирования резервов по каждому работнику и определяется по формуле $P = \sum P_i$.

По состоянию на 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация созданного резерва по неиспользованным отпускам работников.

Если до 31 декабря отчетного года резерв по неиспользованным отпускам работников в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы переносятся на следующий год и учитываются при формировании резерва по неиспользованным отпускам работников на предстоящий год. Размер сформированного резерва на 31.12.2022 г. 6 274 тыс. руб.

Размер остатка резерва по неиспользованным отпускам работников корректируется исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднего заработка и обязательных отчислений в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования с применением тарифов страховых взносов, установленных на следующий календарный год.

Резерв на предстоящие выплаты по судебному делу.

Организация в рамках своей операционной деятельности может являться ответчиком по судебным искам и поручителем.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации в величине, отражающей наиболее достоверную расчетную оценку затрат, необходимых на конец отчетного периода для исполнения обязательства или передачи его третьему лицу.

3. Кредиты и займы.

В 2022 году по Договору целевого займа № 813 от 22.09.2022г. от АО «НИИРП» получен беспроцентный займ в размере 13 605 868,43 на погашение задолженности за поставленное сырье. Заем предоставлен до 01.07.2023 (включительно).

2.1. В рамках Договора займа заключен Договор залога недвижимого имущества № 812 от 22 сентября 2022 г., принадлежащего АО «НИИРП» (земельный участок и здания), расположенного по адресу: Московская область, г. Сергиев Посад, пос. НИИРП.

2.2. Залоговая стоимость предмета залога: балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества. Балансовая стоимость Предмета залога составляет 3 855 561,27 (три миллиона восемьсот пятьдесят пять тысяч пятьсот шестьдесят один) рубль 27 копеек, без НДС.

Перечень заложенного имущества АО «НИИРП»:

Земельный участок, общей площадью 162 923 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, пос. НИИРП; категория земель: земли промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земли для обеспечения космической деятельности, земли обороны, безопасности и земли иного специального назначения; вид разрешенного использования: под размещение промплощадки; кадастровый номер 50:05:0000000:85835.

Здание, назначение: нежилое, общей площадью 108,7 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 23; количество этажей: 1; год завершения строительства 1963; кадастровый номер 50:05:0060128:69 (здание проходного пункта).



АО «НИИРП»

Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

Здание, назначение нежилое, общей площадью 541,2 кв.м., местоположение: Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 6; количество этажей: 1; год завершения строительства 1961, кадастровый номер 50:05:0060128:70 (здание производственного корпуса).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 418.3 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 5; количество этажей: 1; год завершения строительства 1961, кадастровый номер 50:05:0060128:71 (здание производственного корпуса).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 36.6 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 8; количество этажей: 1; год завершения строительства 1965, кадастровый номер 50:05:0060128:76 (здание трансформаторной подстанции).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 1236 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 10; количество этажей: 1; год завершения строительства 1969, кадастровый номер 50:05:0060128:77 (здание склада).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 1712.6 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП; количество этажей: 2; год завершения строительства 1969, кадастровый номер 50:05:0060128:86 (производственный корпус № 57).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 1625.9 кв.м., местоположение:

Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 4; количество этажей: 1; год завершения строительства 1954, кадастровый номер 50:05:0060128:105 (здание склада).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 430 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 3; количество этажей: 1; год завершения строительства 1955, кадастровый номер 50:05:0060128:106 (здание производственного корпуса).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 1238.8 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 7; количество этажей: 4; год завершения строительства 1964, кадастровый номер 50:05:0060128:109 (здание котельной).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 9497.6 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус № 1; количество этажей: 3; количество подземных этажей 1; год завершения строительства 1964, кадастровый номер 50:05:0060128:111 (производственный корпус).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 46,5 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 49; количество этажей: 1; год завершения строительства 1965, кадастровый номер 50:05:0060128:113 (здание трансформаторной подстанции).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 62.8 кв.м., местоположение:

Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 54; количество этажей: 1; год завершения строительства 1965, кадастровый номер 50:05:0060128:114 (здание сантехучастка).



Здание, назначение нежилое, общей площадью 1982.7 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус № 57; количество этажей: 2; год завершения строительства 1994, кадастровый номер 50:05:0060128:117 (нежилое здание, гараж лит. Ч).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 69.5 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 43; количество этажей: 1; год завершения строительства 1975, кадастровый номер 50:05:0060128:118 (здание ЦРП).

Нежилое помещение, общая площадь 437.1 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, этаж 1; кадастровый номер 50:05:0060128:378 (часть здания производственного корпуса №57).

Нежилое помещение № 2, общая площадь 2482.6 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 30; этаж цокольный; кадастровый номер 50:05:0060128:380 (часть здания производственного корпуса №30).

Нежилое помещение № 1, общая площадь 758.7 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 30; этаж цокольный; кадастровый номер 50:05:0060128:381 (часть здания производственного корпуса №30).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 1296.2 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП; год завершения строительства 1964, кадастровый номер 50:05:0060128:1000 (здание производственного корпуса).

Здание, назначение нежилое, общей площадью 295.4 кв.м., местоположение: Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, корпус 14; год завершения строительства 1957, кадастровый номер 50:05:0060128:1001 (здание склада материалов).

Сооружение, местоположение: Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский городской округ, поселок НИИРП, сооружение 1; протяженность: 1760.1 м; кадастровый номер 50:05:0060128:991 (ограждение промышленной площадки).

Заложенное имущество залогодателя находится в собственности и продолжает учитываться на его балансе как актив.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заёмных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

4. Учет аренды.

Организация применяет с 2021 года ФСБУ 25. Все договоры аренды в организации на 2022 год, где АО «НИИРП» выступает в качестве арендодателя, отвечают критериям операционной аренды. Не выполняются следующие условия для признания данных договоров в качестве финансовой аренды.

Критериями признания аренды в качестве финансовой могут являться:

- договор аренды предусматривает передачу права собственности на базовый актив арендатору в конце срока аренды;



- арендатор имеет опцион на покупку базового актива по цене, которая будет настолько ниже справедливой стоимости на дату исполнения этого опциона, что на дату начала арендных отношений можно с достаточной уверенностью ожидать исполнения этого опциона;
- срок аренды распространяется на значительную часть срока экономического использования базового актива даже при отсутствии факта передачи права собственности;
- на дату начала арендных отношений приведенная стоимость минимальных арендных платежей практически равна справедливой стоимости базового актива, являющегося предметом аренды;
- базовый актив имеет настолько специализированный характер, что только арендатор может использовать его без значительной модификации.

Также учитываются следующие признаки, которые по отдельности или в совокупности могут привести к классификации аренды как финансовой:

- если у арендатора есть право на досрочное расторжение договора аренды, убытки арендодателя, связанные с расторжением договора, относятся на арендатора;
- прибыли или убытки от колебаний справедливой оценки ликвидационной стоимости начисляются арендатору (например, в форме скидки с арендной платы, равной большей части поступлений от продажи в конце срока аренды);
- арендатор имеет возможность продлить аренду еще на один срок при уровне арендной платы значительно ниже рыночного.

Организация имеет долгосрочный договор аренды в качестве арендатора земельных участков под артезианские скважины для добычи воды на собственные нужды, отпуск на сторону у администрации города по договору № Д-242 от 23.12.1998 г. Требования ФСБУ 25 не распространяется, согласно пункту 3 а) данного стандарта. Срок аренды заканчивается 15.03.2029 г.

5. Выручка (доходы) от реализации

Способ признания доходов – по начислению.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке товаров и услуг.

Таблица № 1 Структура продаж продукции без НДС.

Выручка от реализации без НДС	2021 год	2022 год
	тысяч рублей	тысяч рублей
Резиновые изделия	173 234	236 550
Отопление, водоснабжение, обслуживание поселка	13 158	12 667
Итого	186 392	249 217



АО «НИИРП» реализует продукцию не только на территории Российской Федерации, но и на экспорт:

В 2021 году размер экспортных операций составил:

- Страны СНГ – 1 590 тыс. руб.
- Страны СНГ – 1 867 тыс. руб.

6. Прочие доходы и расходы.

Помимо основной деятельности, Общество занимается оказанием услуг теплоснабжения сторонним организациям и сдачей в аренду офисных, производственных, складских и других помещений, принадлежащих компании на праве собственности, но пока не задействованных в коммерческой деятельности предприятия. Доходы от сдачи в аренду отражаются в отчётности АО «НИИРП» как «Прочие доходы Аренда». Расходы по данному виду деятельности отражаются в отчётности как «Прочие расходы Аренда» и включают в себя НДС от прочей реализации, коммунальные расходы и прочие расходы по субаренде.

Наименование показателя	За 2021 г. тыс. руб.		За 2022 г. тыс. руб.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Аренда	6 438	3 220	9165	2791
Оценочные резервы	2 315	8 611	0	
Реализация прочего имущества	0	0	633	782
Продажа валюты	9 230	9364	0	0
Курсовые разницы	722	346	2551	866
Прочие доходы, расходы	2 484	1508	3930	1714
Целевое финансирование за счет ФСС	268	268	8	170
Списание кредиторской задолженности	5 975	0	17	0
Лом	1 405	1370	338	338
Ликвидация ОС, ТМЦ, НМА	0	7 115	0	0
Услуги банка	0	181	0	233
Штрафы, пени, неустойки	0	973	0	993
Убытки прошлых лет	0	0	0	0
Налоги и сборы	0	88	0	184
Списание кредиторской задолженности	0	36	0	143
Безвозмездная передача	0	50	0	0
Материальная помощь сотрудникам	0	1004	0	1241
Итого	28 836	34 134	16 642	9 455

Прочие доходы за 2022 г. строка 2340 составляют -16 642 тыс. руб., расходы строка 2350 -9 455 тыс. руб.

Прочие доходы за 2021 г. строка 2340 составляют -28 836 тыс. руб., расходы строка 2350 – 34 134 тыс. руб.

7. Финансовые результаты.

Таблица 3. Финансовые показатели деятельности Общества



	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Размер прибыли (убытка) до налогообложения Всего:	(7067)	(40478)

В 2022 году общество получило убыток до налогообложения в размере 7067 тыс. руб.

Расчёты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учёте и раскрывает в бухгалтерской отчётности информацию о расчётах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

Убыток Общества по итогам работы 2022 года для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации составила 7 648 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 0 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов на конец 2022 года составила 7 701 тыс. руб. - это убыток за 2022 года в сумме 1 529 тыс. руб. и 20 процентов от разниц согласно ПБУ 18/02.

Убыток Общества по итогам работы 2021 года для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации составила 23 316 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 0 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов на конец 2021 года составила 6 142 тыс. руб. — это убыток за 2021 года в сумме 4 663 тыс. руб. и 20 процентов от разниц согласно ПБУ 18/02 1 479 тыс. руб. — в результате создания резервов под обесценение запасов, резерв по сомнительным долгам, резервы по предстоящие выплаты.

8. Отчет о движении денежных средств.

Общество при заполнении «Отчет о движении денежных средств» использовало свернутый метод отражения поступления и расход денег» использует следующий подход:

Включаются все платежи и все поступления денег за год. Даже те, которые не являются доходами или расходами, например получение или возврат кредита. Не показываются только движение денег внутри компании - перевод со счета на счет, внесение на счет наличной выручки. А также приобретение или обмен на деньги денежных эквивалентов (ПБУ 23/2011).

Денежные эквиваленты - это краткосрочные финансовые вложения, которые можно быстро обратить в деньги. Например, депозиты до востребования или векселя со сроком погашения до трех месяцев. В ОДДС их движение приравнивается к движению денег (ПБУ 23/2011, Письмо Минфина от 21.12.2009 N ПЗ-4/2009).

Так, если в оплату товаров от покупателя получен вексель одного из ведущих банков, в ОДДС его стоимость включают в поступления от продажи товаров. А вот приобретение того же векселя за деньги не отражают вообще.



Все статьи отчета разделены на три вида: денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Инвестиционные операции — это, например, покупка и продажа ОС, покупка других компаний, выдача займов, получение дивидендов. Финансовые - привлечение и возврат кредитов, выплата дивидендов. Текущие - все операции, кроме инвестиционных или финансовых. К текущим относятся все обычные расчеты - поступления от покупателей, платежи поставщикам, зарплата, налоги, проценты по кредитам.

Данные для каждой строки отчета выберите из оборотов по счетам 50, 51, 52, 55 и по субсчетам к счету 58, на которых учитываются эквиваленты.

Для заполнения строки 4111 складываем дебетовые обороты по счету 51 в корреспонденции со счетом 62 в части поступления от продажи товаров, работ, услуг. Результат уменьшаем на НДС, полученный от покупателей. Аналогично для заполнения строки 4121 складываем кредитовый оборот по счету 51 в корреспонденции со счетами 60 и 76 в части платежей поставщикам за товары, работы и услуги. Результат уменьшаем на перечисленный поставщикам НДС.

НДС в отчете показывается свернуто. Общую сумму налога рассчитываем так (п. 16 ПБУ 23/2011).

$$\boxed{\text{НДС в ОДДС}} = \boxed{\text{НДС, полученный от покупателей}} - \boxed{\text{НДС, уплаченный поставщикам}} - \boxed{\text{НДС, уплаченный в бюджет}} + \boxed{\text{НДС, возвращенный из бюджета}}$$

Положительный результат будет в строке 4119, отрицательный - в строке 4129 в скобках. НДС и страховые взносы в ОДДС отдельно не отражаются - включаем их в строку 4122.

Сальдо денежных потоков по каждому разделу (строки 4100, 4200, 4300) - это разница общей суммы поступлений и платежей. Так, в строке 4100 указываем разницу строк 4110 и 4120. Отрицательные сальдо показываем в скобках. В строке 4400 считаем общее сальдо строк 4100, 4200 и 4300.

Остаток денег и денежных эквивалентов в строке 4450 - это суммарное сальдо счетов 50, 51, 52, 55 и субсчета 58, на котором учитываются денежные эквиваленты, на начало года.

Расчет строки 4500: остатки денег и денежных эквивалентов из строки 4450 скорректировано на значение строки 4400.

Строка 1250

	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.
Денежные средства	4867	4 478
Денежные эквиваленты	0	0

9. Выплаты управленческому персоналу.

Физическое лицо: Суров Алексей Анатольевич

Основание: Лицо осуществляло полномочия единоличного исполнительного органа (Освобожден с занимаемой должности с 22.03.2022 г. Протокол Совета директоров №59 от 18.03.2022)

Вознаграждение, выплаченное временному генеральному директору, составило в 2021 году 3 375 тыс. руб. в том числе страховые взносы 643 тыс. руб. Все выплаты обусловлены коллективным и трудовым договором.

Вознаграждение, выплаченное временному генеральному директору, составило в 2022 году 1 110 тыс. руб. в том числе страховые взносы 262 тыс. руб. Все выплаты обусловлены коллективным и трудовым договором.



АО «НИИРП»

Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

Трудовой договор прекращен с 22.03.2022 г.

Физическое лицо: Каткова Анна Юрьевна

Основание: Лицо осуществляло полномочия единоличного исполнительного органа с 23.03.2022 г. по 17.06.2022 г.

Вознаграждение, выплаченное временному генеральному директору, составило в 2022 году 552 тыс. руб. в том числе страховые взносы 130 тыс. руб. Все выплаты обусловлены коллективным и трудовым договором.

Каткова А.Ю. переведена с должности временного генерального директора на должность исполнительного директора.

Вознаграждение, выплаченное исполнительному директору, составило в 2022 году 1 445 тыс. руб. в том числе страховые взносы 342 тыс. руб. Все выплаты обусловлены коллективным и трудовым договором.

Юридическое лицо: Управляющая организация АО «НИИР» в лице Генерального директора Корчашкина Вячеслава Викторовича

Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа по Договору на передачу полномочий ЕИО № б/н от 17.06.2022 г.

За осуществление Управляющей организацией полномочий единоличного исполнительного органа Общества выплачено вознаграждение в размере 34 тыс.руб. в т.ч. НДС 20 %

10.Связанные стороны.

Общество контролируется - АО «Научно производственный комплекс» (ОГРН 1197746621027 выдан 18.10.19 г. ИФНС по г. Москва № 46 адрес: 107564 г. Москва ул. Краснобогатырская д. 42, стр.1 помещение 19), которому принадлежит 97,006061% обыкновенных акций. Остальные 2,993939% обыкновенных акций размещены среди большего числа акционеров.

АО «Научно производственный комплекс» контролируется АО «Научно-исследовательский институт резиновых и полимерных изделий» (ОГРН 1067757820349 выдан 12.10.2006 г. ИФНС по г. Москва № 46 адрес: 107564 г. Москва ул. Краснобогатырская д. 42, стр.1) которому принадлежит 96,971029% обыкновенных акций.

АО «Научно-исследовательский институт резиновых и полимерных изделий» является 100% дочерней организацией Государственной корпорацией «Ростех».

Идентификация бенефициарных владельцев не проводится в силу норм Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 N 115-ФЗ, а именно:

Идентификация бенефициарных владельцев клиентов не проводится (за исключением случаев направления уполномоченным органом запроса в соответствии с подпунктом 5 настоящего пункта) в случае принятия на обслуживание клиентов, являющихся:

- органами государственной власти, иными государственными органами, органами местного самоуправления, учреждениями, находящимися в их ведении, государственными внебюджетными фондами, государственными корпорациями или организациями, в которых РФ, субъекты РФ либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале;

- международными организациями, иностранными государствами или административно-территориальными единицами иностранных государств, обладающими самостоятельной правоспособностью;



АО «НИИРП»

Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

- эмитентами ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством РФ о ценных бумагах.

АО «НИИРП»

Совет директоров Общества в количестве 5 членов в 2021 г и в 2022г.

Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Прохорский Алексей Олегович, Андреев Михаил Юрьевич, Игнатьева Ольга Григорьевна.

Совету директоров выплата вознаграждения в 2021 г. и в 2022г. не производилась.

В 2021 году производилось начисление и выплата дивидендов. Сумма начисленных дивидендов по решению общего собрания акционеров, протокол собрания от 21.06.2021 г.) утверждена в размере 692 997,27 рублей, а именно

АО «НПК» ИНН 9718147327 – 672 249,34 руб. вместе с налогом 0%

АО «НИИР» ИНН 7718606827 – 8 399,97 руб. вместе с налогом 13%

На 31.12.2022 г. не выплачено дивидендов, начисленных в 2021г. на сумму 34 тыс. руб. по следующим причинам:

трем юридическим лицам – акционерам начислены дивиденды, но не выплачены в виду их исключения из ЕГРЮЛ и отсутствием реквизитов для перечисления в сумму 8 525,96 руб. вместе с налогом 13%

Начислены и выплачены дивиденды физическим лицам на сумму 3 822 руб. вместе с НДФЛ 13%. Сумма вернувшихся не полученных дивидендов по физическим лицам составила 2016 руб. без НДФЛ. НДФЛ был перечислен в бюджет.

В 2022г. начисления и выплаты дивидендов не было

К связанным организациям относятся следующие организации, управление которыми осуществляется одними и теми же лицами (совет директоров):

➤ АО «КШЗ» ИНН 4345300838.

АО «НИИРП» осуществляло поставку клеев собственного производства в 2021 и в 2022 г. Суммы взаимоотношений по следующим договорам составили:

Договор поставки клеев на сумму 2864418,89 руб.

2022г Договор поставки № 0421512 от 13.12.2021 на сумму 2 864 тыс. руб.

2021г Договор № 1520471 от 21.12.2020 на сумму 1 590 тыс. руб.

Оплата в 2022 г. произведена по следующим договорам:

№ 0421512 от 13.12.2021 на сумму 2 868 901,85 в т.ч. НДС 20 % за поставку ГП (клей)

Оплата за отгруженную продукцию по вышеуказанным договорам произведена в полном объеме.

➤ АО «НИИР» ИНН 7718606827

Заключены следующие договоры;

1) Договор целевого займа № 813 от 22.09.2022 между АО "НИИР" и АО "НИИРП" на сумму 30 млн. руб.

В 2022г. по договору целевого займа организацией получены денежные средства в размере 13 606 тыс. руб., полученные денежные средства в полном объеме направлены на погашение задолженности за поставленное сырье АО "НИИР" согласно реестра платежей.

2) Договор аренды земельного участка с АО "НИИР" общей площадью 5236 +/- 76 кв. м) на территории АО "НИИРП" максимальная арендная плата по договору 1.2 млн.

3) Договор на оказание информационно-технологического сопровождения пользователей корпоративных информационных систем (АС ФЗД; АС КСП) с АО "НИИР" на сумму 1270800

4) Договор поставки химических компонентов с АО "НИИР" на сумму 2478351,23



АО «НИИРП»

Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

- 5) Договор поставки силиконовой резиновой смеси, твердостью 60 единиц с АО "НИИР" на сумму 2618780 руб.
- 6) Договор поставки химических компонентов с АО "НИИР" на сумму 2626000 руб.
- 7) Договор поставки хлоропренового каучука с АО "НИИР" на сумму 1099781,20 руб.
- 8) Сублицензионный договор о предоставлении права использования программы для ЭВМ с АО "НИИР" на сумму 208761 руб.
- 9) Договор поставки силиконовой резиновой смеси и каучука с АО "НИИР" на сумму 4782956 руб.
- 10) Договор толлинга (переработка сырья) с АО "НИИР" на сумму 727159,68 руб.
- 11) Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа (генерального директора) АО "НИИРП" управляющей организации АО "НИИР" на сумму 360 000 руб.
- 12) Договор поставки силиконовой резиновой смеси с АО "НИИР" на сумму 5.1 млн. руб.
- 13) Договор аренды объектов недвижимого имущества с АО "НИИР" арендная плата 526303,83 руб. в мес. (отсрочка)
- 14) Договор поставки полуфабрикатов, материалов для изготовления шин и др. ТМЦ с АО "НИИР" на сумму 47952370,40 руб.
- 15) Договор об оказании услуг по абонентскому обслуживанию конструкторской документации с АО "НИИР" на сумму 10 000 руб. резерв на отпуск

Оплата в 2022 г. произведена по следующим договорам:

№ 32-АУП/2021 на сумму 175 000,00 в т.ч НДС 20 % инфо-тех услуги по поддержке пользователей подключенных к системе управления фин.деят. ГК"Ростех"

№56-03/2022 на сумму 2 478 351,23 в т.ч НДС 20 % за поставленные ТМЦ.

№57-03/2022 на сумму 2 618 780,00 в т.ч НДС 20 % за поставленные ТМЦ.

№ 105-ОЗ 2022 от 21.06.22г на сумму 1 099 781,20 в т.ч НДС 20 % за поставленные ТМЦ

№ 663 от 03.08.2021г. на сумму 9 456,52 в т.ч НДС 20 % за за услуги по абонентскому обслуживанию КД

№ 800 от 09.09.2022г. на сумму 543,48 в т.ч НДС 20 % за услуги по абонентскому обслуживанию КД

№29-Д_2022 от 31.01.2022г. на сумму 284 690,00 в т.ч НДС 20 % за услуги по сопровождению АС ФЗД

№776 от 02.06.2022г. на сумму 51 673,44 в т.ч НДС 20 % за предоставление прав использования КИС АС ФЗД

ЕИО № б/н от 17.06.2022 г. на сумму 34 615,00 в т.ч НДС 20 % за услуги о передаче полномочий ЕИО

№ 89-ОЗ/2022 на сумму 2 626 000,00 в т.ч НДС 20 % за поставленные ТМЦ.

№ 122-ОЗ/2022 от 13.07.2022г. на сумму 4 782 956,00 в т.ч НДС 20 % за поставленные ТМЦ

Итого оплачено денежных средств: 14 161 846,87 в т.ч НДС 20 %

Поступление денежных средств в 2022г. по следующим договорам:

№ 764 от 13.05.2022 г. в сумме 576 012,60 в т.ч. НДС 20 % за реализацию услуг по переработке ДС.

№795 от 01.08.2022 г. в сумме 727 159,68 в т.ч. НДС 20 % за реализацию услуг по переработке ДС

№2772 от 01.09.2022 в сумме 50 700,00 в т.ч. НДС 20 % за поставку ГП

Итого поступило денежных средств: 1 353 872,28 в т.ч. НДС 20 %.

11.Непрерывность деятельности.

В 2022 году Общество не прекращало деятельности и не планирует прекращать деятельность.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют



намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности в Обществе, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

12. Прочая информация.

Существенных ошибок, выявленных в отчетном периоде и касающиеся прошлых отчетных периодов, не было.

Расходы на НИОКР не производились. Совместная деятельность не велась. Новые виды деятельности в отчетном году не возникали, прекращение прежних видов деятельности не происходило.

Государственная помощь в 2022 году Обществу не предоставлялась.

Дебиторская задолженность.

На 31.12.2022г. в бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 32 497 тыс. руб. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками). Авансы выданные показываются в бухгалтерском балансе за вычетом НДС в случае если организация использует право на вычет НДС с выданных авансов.

Задолженность, превышающая 5% от показателя бухгалтерского баланса:

Наименование дебитора	Сумма, тыс.руб.		
	Всего	Сомнительная	Резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4
ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	2 032		-
ЗАО "ЗЭМ" РКК "Энергия"	2 109		
АО "НИИРП"	19 127		

Кредиторская задолженность.

В бухгалтерском балансе по строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 53 778 тыс. руб. Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. Списанная в отчетном периоде задолженность составила 17 тыс.руб

В составе кредиторской задолженности отражаются:

**АО «НИИРП»**Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

☎ +7 (496) 549 95 94 (отдел реализации)

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

Наименование кредитора	Сумма, тыс.руб.		
	Всего	Сомнительная	Резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4
ООО "ПИРЕЛЛИ ТАЙР РУССИЯ"	19 108		-
Филиал АО "Мособлгаз" "Север"	567		
АО "РЭТЗ Энергия"	1 373		

Резервы по сомнительным долгам.

Обществом созданы по расчётам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации исходя из анализа показателей бухгалтерской отчетности организаций за 2021 г., и учетом исторических взаимоотношений. Сумма созданного резерва в бухгалтерском учете:

ТСН - ПМКД "НИИРП" -3 437 тыс. руб.

АО НПО "ОКБ им. М.П. Симонова" -873 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. – 4 340 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. – 4 340 тыс. руб.

13. События после отчётной даты.

Пандемия COVID-19, объявленная Всемирной Организацией Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года, оказала и продолжает оказывать глобальное влияние на мировую экономику. Полученный опыт борьбы с COVID-19 и вакцинация населения позволяет надеяться на завершение пандемии в ближайшем будущем. Руководство Компании будет продолжать пристально наблюдать за развитием ситуации с COVID-19 с целью предотвращения негативных эффектов на ее операционную деятельность и финансовое положение.

Резкий рост цен на сырье, вызванный ростом курса валют, дополненный дефицитом сырья в связи с санкционными ограничениями и, как следствие, переход практически всех поставщиков с постоплатной системы поставки сырья на предоплатную, остро сказываются на заказах и производстве продукции АО «НИИРП».

К этому следует добавить отказ по тем же причинам части ключевых заказчиков (АО «КНПП «Вертолеты-МИ», ООО «Газпром трансгаз Томск», ООО «Газпром трансгаз Сургут» и др.) от запланированных контрактов либо переноса заключения договоров на значительно поздние даты.

При этом, портфель заказов предприятия в настоящее время находится в пределах утвержденного бюджета, а с учетом санкционного режима и возникшей срочной потребности импортозамещения по многочисленным позициям РТИ, имеет тенденцию к росту.

Бухгалтерская отчетность АО «НИИРП» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Исполнительный директор

А.Ю. Каткова

«16» января 2023 года