



Общество с ограниченной
ответственностью

**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**

www.cak-partner.ru

Центральный офис:

650023, Кемеровская область - Кузбасс,
г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, оф. 279
cak@cak-partner.ru
8 (3842) 55-78-48

Доп. офис:

191186, г. Санкт-Петербург,
ул. Большая Морская, д.3-5, лит. А. оф. 413
spb@cak-partner.ru
8 (812) 902-02-23

«10» февраля 2022 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Научно-исследовательский институт
резиновой промышленности»
за 2021 год**

Кемерово
2022



Общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**

www.cak-partner.ru

Центральный офис:
650023, Кемеровская область - Кузбасс,
г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, оф. 279
cak@cak-partner.ru
8 (3842) 55-78-48

Доп. офис:
191186, г. Санкт-Петербург,
ул. Большая Морская, д.3-5, лит. А, оф. 413
spb@cak-partner.ru
8 (812) 902-02-23

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» (ОГРН: 1025005324255, Место нахождения: Московская область, г. Сергиев Посад, п. НИИРП) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 описана 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ: ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ АУДИТОР

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» за предыдущий 2020 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности (10.02.2021 года).

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в Годовом отчете Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности», за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» за 2021 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с Годовым отчетом Акционерного общества «Научно-исследовательский институт резиновой промышленности» за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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.

Генеральный директор
ООО «ЦАК «Партнер»



Е.В. Деревягина

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и консалтинга «Партнер» (ООО «ЦАК «Партнер»), ОГРН 1074205012804, 650023, РФ, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, кв. 279, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606042171

«10» февраля 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

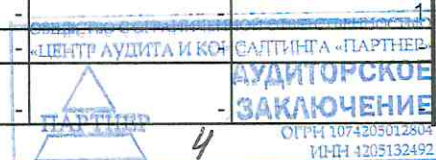
		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"	ИНН	00152106		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5042013804		
Вид экономической деятельности	Производство прочих резиновых изделий	по ОКВЭД 2	22.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	141307, Московская обл, г. Сергиев-Посад, пос. НИИРП				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Центр аудита и консалтинга "Партнер"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	4205132492
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1074205012804

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 1	Нематериальные активы	1110	7	39	53
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 2	Основные средства	1150	101 088	106 965	23 704
	в том числе:				
	Основные средства в организации	1151	21 826	25 156	22 728
	Земельные участки	11502	79 262	81 809	976
п. 2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 547	-	-
п. 3	Финансовые вложения	1170	-	-	13
	Отложенные налоговые активы	1180	6 142	-	389
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	109 784	107 003	24 158
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4	Запасы	1210	17 909	24 184	29 717
	в том числе:				
	Материалы	12101	11 017	13 895	15 039
	Товары	12102	14	23	18
	Готовая продукция	12103	3 409	5 060	7 162
	Полуфабрикаты собственного производства	12104	3 468	5 206	7 382
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п. 5	Дебиторская задолженность	1230	8 371	18 227	36 166
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	18	403	580
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 705	4 395	13 956
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	397	48
	Расчеты по социальному страхованию	12304	6	1 179	3 328
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-



	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	6 641	11 853	18 253
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 898	26 288	12 388
	в том числе:				
	Касса организации	12501	31	27	49
	Расчетные счета	12502	4 867	18 012	12 339
	Валютные счета	12503	-	8 248	-
	Прочие специальные счета	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	49	36	7
	Итого по разделу II	1200	31 228	68 736	78 279
	БАЛАНС	1600	141 012	175 739	102 437

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	5 027
	в том числе:				
	Земельные участки	1341	64 667	64 667	-
	Производственные здания		5 027	5 027	5 027
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 443	48 434	45 298
	Итого по разделу III	1300	83 154	118 145	50 352
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	17 671	16 167	-
	в том числе:				
	Земельный участок	14201	16 167	16 167	-
	Основные средства	14202	1 504	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	17 671	16 167	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.5	Заемные средства	1510	-	5 711	5 478
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	5 000	5 000
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	711	478
п.5	Кредиторская задолженность	1520	33 854	32 217	43 741
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	15 231	11 796	17 440
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7 454	7 353	10 924
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5 184	8 001	10 520
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 937	1 988	1 916
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 579	2 700	2 864
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	3	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	468	196	77
	Доходы будущих периодов	1530	11	120	-
	в том числе:				
	Возмещение расходов за счет ФСС		11	120	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	6 322	3 378	2 866
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40 187	41 426	52 085
	БАЛАНС	1700	141 012	175 739	102 437

Руководитель

(подпись)

Суrow Алексей Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"	ИНН	00152106		
Идентификационный номер налогоплательщика		ОКВЭД 2	5042013804		
Вид экономической деятельности	Производство прочих резиновых изделий	по ОКПОФ / ОКФС	22.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	186 392	218 278
п.6	Себестоимость продаж	2120	(162 904)	(170 461)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	23 488	47 817
п.6	Коммерческие расходы	2210	(6 529)	(6 865)
п.6	Управленческие расходы	2220	(52 139)	(50 213)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(35 180)	(9 261)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(233)
	Прочие доходы	2340	28 836	24 541
	в том числе:			
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	23401	6 438	6 596
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	2 315	142
	Доходы связанные с продажей валюты	23404	9 230	-
	Курсовые разницы	23405	722	3 378
	Прочие внереализационные доходы	23406	2 484	1 326
	Целевое финансирование за счет ФСС	23407	268	52
	Списание кредиторской задолженности	23408	5 975	13 047
	Оприходование лома	23409	1 405	-
	Прочие расходы	2350	(34 134)	(10 655)
	в том числе:			
	Расходы связанные с ликвидацией основных средств, НМА, товаров и материалов	23501	(7 115)	-
	Расходы связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23502	(3 220)	(2 484)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(8 611)	(535)
	Расходы на услуги банка	23504	(181)	(216)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(973)	(831)
	Убытки прошлых лет	23506	-	(304)
	Курсовые разницы	23507	(346)	(2 692)
	Налоги и сборы	23508	(88)	(491)
	Расходы в виде списания дебиторской задолженности	23509	(36)	(452)
	Расходы по передачи товаров(работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23510	(50)	(12)
	Прочие внереализационные расходы	23511	(1 508)	(1 916)
	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	23512	(9 364)	-
	Материальная помощь	23513	(1 004)	(670)
	Расходы за счет целевого финансирования ФСС	23514	(268)	(52)
	Списание себестоимости по реализации лома	23515	(1 370)	(1 370)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(40 478)	4 392
	Налог на прибыль	2410	4 638	(1 474)

	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(1 085)
	отложенный налог на прибыль	2412	4 638	(389)
	Прочее	2460	-	(146)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(35 840)	2 772

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	80 834
	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	-	(16 167)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(35 840)	67 439
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



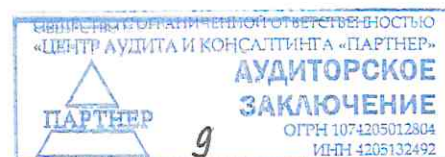
(подпись)



Суров Алексей
Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды	
0710004	
31	2021
00152106	
5042013804	
22.19	
12267	16
384	

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

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

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 2019 г.	3100	17	-	5 027	10	45 298	50 352
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	64 667	-	9 460	74 127
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 772	2 772
переоценка имущества	3212	X	X	64 667	X	-	64 667
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	6 688	6 688
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	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	-	-	-	(9)	(6 325)	(6 334)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(4 816)	(4 816)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 518)	(1 518)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(9)	9	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	17	-	69 694	1	48 434	118 145
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 542	1 542
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 542	1 542
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(36 533)	(36 533)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(35 840)	(35 840)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(693)	(693)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

3345	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3300	17	-	-	69 694	1	13 434	-	83 154	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.									

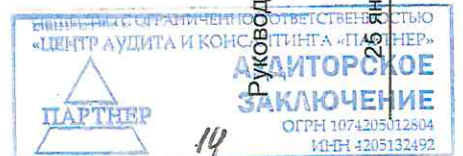
12

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	50 352	61 105	-	111 457
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	6 688	-	6 688
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	50 352	67 793	-	118 145
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	32 505	(3 552)	-	28 953
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	6 688	-	6 688
исправлением ошибок	3421	12 793	-	-	12 793
после корректировок	3501	45 298	3 136	-	48 434
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	17 820	64 667	-	82 487
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(12 793)	-	-	(12 793)
после корректировок	3502	5 027	64 667	-	69 694

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	83 154	118 145	50 352



(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель
Суров Алексей Анатольевич
(расшифровка подписи)

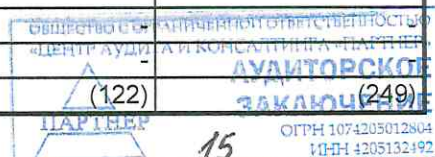


25 января 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

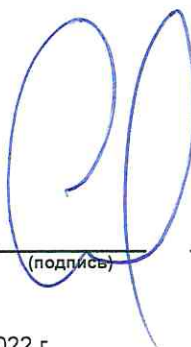
		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "Научно-исследовательский институт резиновой промышленности"		00152106		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5042013804		
Вид экономической деятельности	Производство прочих резиновых изделий	по ОКВЭД 2	22.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	200 643	241 000
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	178 363	213 143
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	20 175	24 335
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 105	3 522
Платежи - всего	4120	(221 436)	(225 086)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(104 657)	(104 959)
в связи с оплатой труда работников	4122	(111 794)	(113 402)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 842)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 985)	(4 883)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 793)	15 914
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	3
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3
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)	(252)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(122)	(252)
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	(122)	(249)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(680)	(1 299)
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)	(1 299)
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	(680)	(1 299)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(21 595)	14 366
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	26 288	12 388
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 898	26 288
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	205	(466)

Руководитель



(подпись)



Суров Алексей Анатольевич

(расшифровка подписи)

25 января 2022 г.





**Акционерное общество
«НАУЧНО - ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ
РЕЗИНОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ»
(АО «НИИРП»)**

пос. НИИРП, г. Сергиев Посад, Московская обл., 141315,
тел. /факс (496) 549-95-08, e-mail: secretary@niirp.com, web: www.niirp.com
ОКПО 00152106, ОГРН 1025005324255, ИНН 5042013804, КПП 504201001

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах

за 2021

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: 141307, Московская область, Сергиево-Посадский район п. НИИРП

Почтовый адрес: 141307, Московская область, Сергиево-Посадский район п. НИИРП

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

141307, Московская область, Сергиево-Посадский район п. НИИРП

Телефон: (496) 549-95-94

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

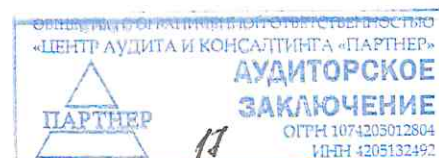
Правовое положение АО «НИИРП» порядок реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

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 2021 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 – Акционерное общество «Регистраторское общество «Статус».

Бенефициарный владелец - Общество контролируется Акционерное общество «Научно производственный комплекс» ОГРН 1197746621027 – ИНН 770202363089 доля в УК 96,97103% АО «НПК» ИНН 9718147327, которой владеет Государственная корпорация ГК «Ростех».

Единоличным исполнительным органом АО «НИИРП» является:
Временный Генеральный директор – Суров Алексей Анатольевич.

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 2021 г. составила 177 человек., на 31.12.2020 г. – 198 чел.

Производственно-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном 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 31.12.2021 г. входят следующие лица:

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

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

Существенные риски хозяйственной деятельности организации

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.

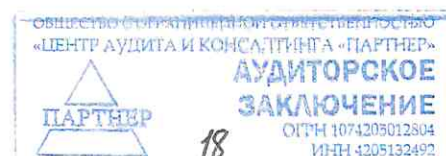
Организация в большей степени подвержена финансовым рискам, наибольшее значение имеет рыночные риски группа финансовых рисков (рыночные риски, кредитные риски, риск ликвидности);

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

- цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, 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 организации.

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.

2. Учётная политика организации

Учётная политика по бухгалтерскому учёту АО «НИИРП» (далее – Учётная политика), утверждённая приказом Общества № 89 от 08.12.2020 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 организация внесла изменения и дополнения в учетную политику по бухгалтерскому и налоговому учету.

Принятие новой учетной политике на 2022 г. обусловлено более конкретным описание учета и применения общих стандартов в корпорации по ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Последствия внесения изменений и дополнений в учетную политику, не повлияют на финансовое положение организации.



Последствия применения вышеуказанных стандартов с 2021 года на финансовый результат организации описаны ниже.

Учёт основных средств

С 2021 года организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

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 «Основные средства» в сумме 81 809 тыс. руб.

В феврале 2021 года было произведено разделение земельного участка на два участка с кадастровыми номерами:

- Земельный участок 162 923 кв. м кадастровый номер 50:05:0000000:85835 балансовая стоимость 79 262 тыс. руб. – под собственное производство. Стоимость определена расчетным путем.

- земельный участок 5 236 кв. м кадастровый номер 50:05:0060128:1369 балансовая стоимость 2 547 тыс. руб. Предназначен для сдачи в аренду. Отражен в бухгалтерской отчетности в строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности». Стоимость определена расчетным путем.

На 77 счете отражена разница между бухгалтерским и налоговым учетом 20 % по ПБУ 18/02 в связи с пересмотром СПИ на 31.12.2021 г. – 1 504 тыс. руб.

Амортизация по приобретенным основным средствам, бывших 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 переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», организация на 01.01.2021 года произвела единовременную корректировку амортизации, исходя из пересмотренных сроков полезного использования активов и суммы установленного лимита для несущественных активов не пересчитывая показатель за предыдущие периоды через 84 счет «Нераспределенная прибыль» на сумму 6 689 тыс. руб. 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 организации, доходности в будущем – обесценение основных средств в 2021 году не выявлено.



Сумма не существенных активов, которые приобрела организация в 2021 году и сразу списала на затраты - 255 тыс. 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) с корректировкой по фактическому расходу сырья со схожими характеристиками в связи с технологическим циклом.

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 с 2021 года:

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 востребоваанные 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).

Обесценение не создается:

- по запасам с неистекшим 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 срокам 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. А именно, когда при отсутствии подтверждения экономической целесообразности продолжения производства и 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.

На конец 2021 года сумма обесценения запасов, полуфабрикатов и готовой продукции составила 1 517 тыс. руб. На конец 2020 г. сумма резерва -0 руб.

Договора на приобретение ТМЦ с отсрочкой более 12 месяцев в организации за 2021 и переходящие на 2022 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 2020 г и 2021 г. нет.

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

Сумма денежного эквивалента полуфабрикатов:

На 31.12.2020 г. – 5 206 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. – 3 468 тыс. руб.

К **прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же 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 штатного расписания;
- резерв на отпуск;
- прочий материал;

Расходы вспомогательного 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 штатного расписания;
- 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 закрываются на общепроизводственные расходы по стоимости выпущенных гикокалогий.

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 и выполнением работ, оказанием услуг относятся:

- оплата труда и страховые взносы с фонда оплаты труда сотрудников вспомогательных и обслуживающих подразделений, согласно штатного расписания;
- 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;
- проверка 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:

2020 г. – 170 461 тыс. руб.

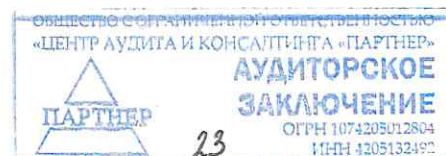
2021 г. – 162 904 тыс. руб.

Снижение себестоимости выпускаемой продукции обусловлены снижением выручки в 2021 году.

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 штатного расписания;
- резерв на отпуск
- Вывоз ТБО;



- Доставка сотрудников, до места работы;
- Юридические и бухгалтерские услуги;
- Списание материалов
- прочие косвенные расходы

Сумма управленческих затрат составила:

2020 г. – 50 213 тыс. руб.

2021 г. – 52 139 тыс. руб.

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

Обслуживающие производства учитываются на 29 счете: На данном счете учитываются затраты по содержанию поселка НИИРП. На данном счете собираются затраты:

- заработная плата и страховые взносы согласно штатного расписания;
- резерв на отпуск
- услуги по содержанию и ремонту жилищного фонда;
- Отопление, холодное и горячее водоснабжение;
- Вывоз ТБО;
- Электроснабжение;
- Материалы для ремонта жилищного фонда;

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

Сумма затрат по годам составила:

2020 г – 13 543 тыс. руб.

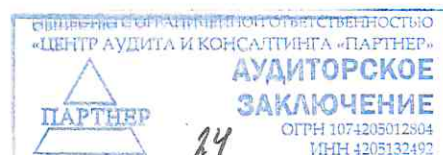
2021 г. – 10 618 тыс. руб.

Снижение расходов в 2021 году связано с передачей с 01.01.2021 года пос. НИИРП городу. В 2021 году сумма затрат на 29 счете состоит из стоимости отопления, горячего водоснабжения и электроэнергии отпущенной на пос. НИИРП. В августе 2021 года организация передала городу также трансформаторную подстанцию.

Коммерческие расходы по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Так же на этом счете отражаются следующие расходы:

- Заработная плата и страховые взносы коммерческого отдела, согласно штатного расписания;
- Материалы;
- Обучение;



- Реклама;
- Транспортные расходы, связанные с реализацией готовой продукции
- резерв на отпуск;
- прочие расходы, связанные с коммерческой деятельностью.

Сумма затрат составила:

2020 г. – 6 865 тыс. руб.

2021 г. – 6 529 тыс. руб.

Снижение расходов связано оптимизацией затрат по логистике, рекламы и премированию сотрудников за продажи.

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 2021 году не возникало.

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.

Уровень существенности, закреплённый Обществом в учётной политике для целей бухгалтерского учёта, составляет 5 процентов от величины объекта учёта или статьи бухгалтерской отчётности.

Резервы по сомнительным долгам.

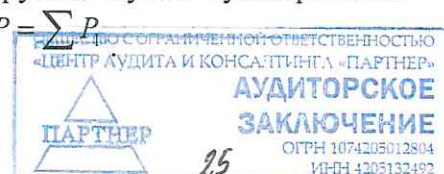
Общества в отчётном году создаются по расчётам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации исходя из анализа показателей бухгалтерской отчетности организаций за 2020 г., и учетом исторических взаимоотношений. Сумма созданного резерва в бухгалтерском учете:

На 31.12.2020 г. – 1 106 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. – 4 340 тыс. руб.

Резервы на оплату отпусков:

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



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 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.

Величина резерва составила:

На 31.12.2020 г – 3 378 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. – 4 784 тыс. руб.

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.

Сумма резерва на предстоящие выплаты по судебному делу составляет на 31.12.2021 г. - 1 014 тыс. руб. На 31.12.2020 г. – 0 тыс. руб.

Резерв на единоразовую выплату к отпуску.

Указанные обязательства возникают в том случае, если у организации существует обязательства по выплате вознаграждений (соответствующими локальными нормативными документами установлена обязанность, а не право выплачивать соответствующее вознаграждение). Сумма резерва на выплату премий включает страховые взносы.

Сумма резерва на единоразовую выплату к отпуску составляет на 31.12.2021 г. – 524 тыс. руб. На 31.12.2020 г. – 0 тыс. руб.

3. Кредиты и займы

Остаток текущей непогашенной задолженности по привлеченным денежным средствам на конец 2020 года составил 5 711 тысяч рублей.

Займ получен от физического лица по договору № б/н от 29.12.2017 г

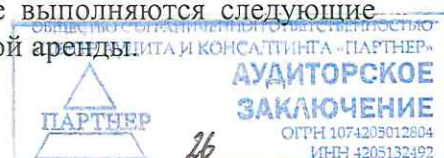
Сумма долга по основному долгу на 31.12.2020 г. составляет 5 000 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов на 31.12.2020. составляет 711 тыс. руб.

30.09.2021 г. Организация списала данную задолженность в доход, в связи с истечением сроком исковой давности. На 31.12.2021 г. кредитов и займов в организации нет.

4. Учет аренды

Организация применяет с 2021 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Все договора аренды в организации на 2021 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. Кадастровая стоимость арендованных земельных участков на 31.12.2021 год составляет 2 348 тыс. руб. Срок аренды заканчивается 15.03.2029 г.

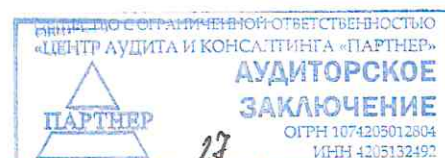
5. Выручка (доходы) от реализации

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		2020 год	
	тысяч рублей	удельный вес, %	тысяч рублей	удельный вес, %
Резиновые изделия	173 234	92,94	203 474	93,21
Отопление, водоснабжени	13 158	7,06	14 531	6,79



е, обслуживание поселка				
Итого	186 392	100	218 278	100

В 2020 году снижение выручки обусловлено распространением коронавирусной инфекции, и ограничений в связи с этим по всей стране Российской Федерации

В 2021 году снижение выручки обусловлено распространением коронавирусной инфекции, и ограничений в связи с этим по всей стране Российской Федерации. Нарушением логистических цепочек, сбоям поставок из Китая, ростом цен на сырье и логистику.

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

Страны СНГ;

Вьетнам;

В 2020 году размер экспортных операций составил:

Страны СНГ – 260 тыс. руб.

В 2021 году размер экспортных операций составил:

Страны СНГ – 1 590 тыс. руб.

Вьетнам -915 тыс. руб.

В связи с ведением экспортных операций, в учёте возникают курсовые разницы от покупки и продажи валюты, а так же, ее переоценки на счетах. В отчётности полученный результат отражается по строке «Прочие доходы» и «Прочие расходы» 91 счёт. Непогашенных обязательств на конец 2021 года в иностранной валюте по выручке отсутствуют.

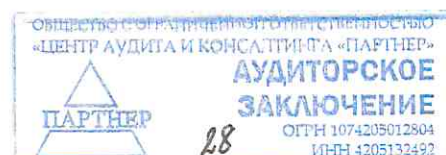
Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006).

В 2020 г.

1. Доход от курсовых разниц по операциям, выраженных в иностранной валюте составил 3 378 тыс. рублей
2. Расход от курсовых разниц по операциям, выраженных в иностранной валюте составил 2 692 тыс. рублей
3. По итогам 2020 года получена прибыль от пересчёта курсовых разниц в размере 686 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2020 года составил:

- Доллар США – 73,8757 руб.;
- ЕВРО – 90,6824 руб.



В 2021 г.

1. Доход от курсовых разниц по операциям, выраженных в иностранной валюте составил 722 тыс. рублей
2. Расход от курсовых разниц по операциям, выраженных в иностранной валюте составил 346 тыс. рублей
3. По итогам 2021 года получена прибыль от пересчёта курсовых разниц в размере 376 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2021 года составил:

- Доллар США – 74,2926 руб.;
- ЕВРО – 84,0695 руб.;
- Швейцарский франк – 80,9376 руб.

Доход от конвертации валюты за 2021 год составил 9 230 тыс. руб.

Расход от конвертации валюты за 2021 год составил 9 364 тыс. руб.

Убыток от данных операций за 2021 год составил 134 тыс. руб.

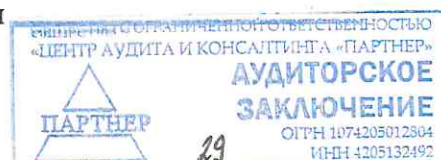
6. Прочие доходы и расходы.

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. Сумма дохода от аренды по годам без НДС.

Наименование показателя	За 2021 г. тыс. руб.		За 2020 г. тыс. руб.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Аренда	6 438	3 220	6 596	2 484
Оценочные резервы	2 315	8 611	142	535
Продажа валюты	9 230	9364	0	0
Курсовые разницы	722	346	3 378	2 692
Прочие доходы, расходы	2 484	1508	1 326	1916
Целевое финансирование за счет ФСС	268	268	52	52
Списание кредиторской задолженности	5 975	0	13 047	0
Лом	1 405	1370	0	0
Ликвидация ОС, ТМЦ, НМА	0	7 115	0	0
Услуги банка	0	181	0	216
Штрафы, пени, неустойки	0	973	0	831
Убытки прошлых лет	0	0	0	304
Налоги и сборы	0	88	0	491
Списание кредиторской задолженности	0	36	0	452
Безвозмездная передача	0	50	0	12
Материальная помощь сотрудникам	0	1004	0	670
Итого	28 836	34 134	24 541	10 655

7. Финансовые результаты.

Таблица 3. Финансовые показатели деятельности организации



	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Размер прибыли (убытка) до налогообложения Всего:	(40 478)	4 392
в том числе:		
от основного вида деятельности	(35 180)	(9 261)
Проценты к уплате	0	(233)
от реализации ОС	0	0
от прочих доходов и расходов	(5 298)	13 886

В 2020 году общество получило прибыль до налогообложения в размере 4 392 тыс. руб. Убыток до налогообложения получился в результате снижения выручки и ограничениями по короновирусной инфекции. По прочим доходам и расходам получена прибыль в основном за счет списания кредиторской задолженности.

В 2021 году общество получило убыток до налогообложения в размере 40 478 тыс. руб.

Убыток до налогообложения получился в результате снижения выручки и ограничениями по короновирусной инфекции, ростом цен на сырье, нарушение логистических цепочек, сбой поставок их Китая, формирование резервов согласной учетной политики организации, списание ТМЦ с истекшим сроком хранения.

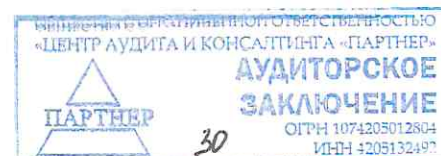
Базовая прибыль на акцию за 2020 год –167,99 руб.

Базовый убыток на акцию за 2021 год – 2 172,15 руб.

Расчёты по налогу на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г. тыс. руб.	За 2020 г. тыс. руб.
1.	Условный расход (условный доход)налог на прибыль	(8 096)	878
2.	Постоянный налоговый расход (доход)	(1783)	(595)
2.1	Постоянный налоговый доход	102	10
2.2	Постоянный налоговый расход	(1885)	(605)
3	Налог на прибыль в том числе:	4 638	(1474)
3.1	Текущий налог на прибыль	0	(1085)
3.2	Отложенный налог на прибыль	4 638	(389)
4.1	Корректировки, связанные с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	0	0
4.2	Корректировки, связанные с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменениями вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0	0
	Пересмотренная вероятность получения доходов от реализации ЦБ, списан актив на сумму	0	0

Изменение налоговых ставок в налоговом периоде не было.



8. Отчет о движении денежных средств.

Общество при заполнении «Отчет о движении денежных средств» для отражения поступления и расхода 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.

С покупателями и поставщиками рассчитываемся безналично. 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).

$$\begin{array}{|c|} \hline \text{НДС} \\ \text{в ОДДС} \\ \hline \end{array} = \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, полученный} \\ \text{от покупателей} \\ \hline \end{array} - \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, уплаченный} \\ \text{поставщикам} \\ \hline \end{array} - \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, уплаченный} \\ \text{в бюджет} \\ \hline \end{array} + \begin{array}{|c|} \hline \text{НДС, возвращенный} \\ \text{из бюджета} \\ \hline \end{array}$$

Положительный результат будет в строке 4119, отрицательный - в строке 4129 в скобках.

НДФЛ 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 скорректируйте на значение строки 4400.

9. Выплаты управленческому персоналу

1) Физическое лицо: **Суров Алексей Анатольевич**

Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа.

Вознаграждение, выплаченное директору, составило в 2020 году 3 548 тыс. руб., в том числе страховые взносы 623 тыс. руб. Все выплаты обусловлены коллективным и трудовым договором.

Краткосрочные вознаграждения в 2020 году по иным лицам, относящихся к основному управленческому персоналу, а именно: Технический директор, Директор по науке и производству, Главный бухгалтер, Начальник отдела закупок, Начальник отдела продаж составили 7 391 тыс. руб., в том числе страховые взносы 1 749 тыс. руб.

НДФЛ и страховые взносы уплачены за 2020 год в полном объеме.

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

Краткосрочные вознаграждения в 2021 году по иным лицам, относящихся к основному управленческому персоналу, а именно: Технический директор, Директор по науке и производству, Главный бухгалтер, Начальник отдела закупок, Начальник отдела продаж составили 7 546 тыс. руб., в том числе страховые взносы 1 720 тыс. руб.

НДФЛ и страховые взносы уплачены за 2021 год в полном объеме.

10.Связанные стороны.

Юридическое лицо: Общество контролируется Акционерное общество «Научно производственный комплекс» ОГРН 1197746621027 выдан 18.10.19 г. ИФНС по г. Москва № 46 адрес: 107564 г. Москва ул. Краснобогатырская д. 42, к (стр.1 оф. Помещение 19, которому принадлежит 97,006061 обыкновенных акций. Остальные 2,993939% обыкновенных акций размещены среди большого числа акционеров.

Совет директоров в количестве 5 членов в 2020 г.

Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Прохорский Алексей Юрьевич, Андреев Михаил Юрьевич, Ионкина Елена Владимировна. Совету директоров выплата вознаграждения в 2020 году не производилась

Совет директоров в количестве 5 членов в 2021 г.

Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Прохорский Алексей Юрьевич, Андреев Михаил Юрьевич, Игнатьева Ольга Григорьевна. Совету директоров выплата вознаграждения в 2021 году не производилась.

В 2020 году выплата дивидендов производилась. Сумма начисленных дивидендов по решению собрания директоров была утверждена в размере 1 518 376 рублей, а именно
АО «НПК» ИНН 9718147327 – 1 472 916,78 руб. вместе с налогом 13%
АО «НИИР» ИНН 7718606827 – 18 404,56 руб. вместе с налогом 13%



Трем компаниям учредителям были начислены дивиденды, но не выплачены в виду их исключения из ЕГРЮЛ и отсутствием реквизитов для перечисления в сумму 18 680,62 руб. вместе с налогом 13%

Были начислены и выплачены дивиденды физическим лицам на сумму 8 374,04 руб. вместе с НДФЛ 13%. Сумма вернувшихся не полученных дивидендов по физическим лицам составила 4 401,23 руб. без НДФЛ. НДФЛ был перечислен в бюджет.

04.02.2020 года было присоединено к АО «НИИРП» организация ООО «НИИРП» доля в уставном капитале 10 тыс. руб. 100%.

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

Трем компаниям учредителям были 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%

Были 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.

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 2020 и в 2021 г. Суммы взаимоотношений по следующим договорам составили:

Договор № 102-ОР/2019/0419184 от 13.05.2019г. В 2021 г. – 0 руб., в 2020 г.- 49 910,09 руб. с НДС.

Договор № 1520471 от 21.12.2020 г. в 2021 г - 1 590 348,42 руб. с НДС., в 2020 г – 0 руб.

Договор № 23-ОР/2020/0420062 от 25.02.2020 г. в 2021 г – 12 466,66 с НДС., в 2020 г. – 1 439 286,06 руб.

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

11. События после отчётной даты.

В 2022 году в мире продолжается распространение коронавирусной инфекции, что продолжает приводить к снижению экономической активности в отдельных отраслях и к сокращению спроса на товарных рынках, в том числе на рынке нефти, росту стоимости сырья, нарушением логистических цепочек, дефицит сырья на рынке.

Руководство общества следит за развитием текущей ситуации и предпринимает необходимые меры. Совокупность указанных факторов может негативно повлиять на результаты деятельности и финансового положения организации. Оценить эффект от данного воздействия в настоящий момент не представляется возможным.

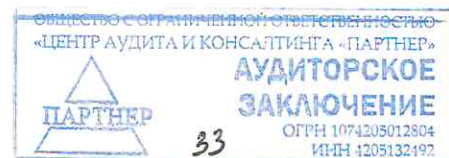
Бухгалтерская отчетность АО «НИИРП» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Временный генеральный директор

25.01.2022 г.



Сузов А.А.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

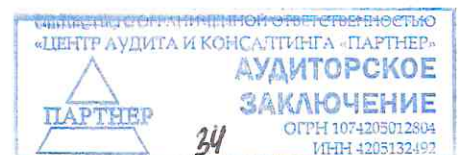
**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	162	(123)	-	(55)	34	(11)	-	-	-	107	(100)
	5110	за 2020 г.	175	(122)	-	(13)	13	(14)	-	-	-	162	(123)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021 г.	162	123	-	(55)	34	(11)	-	-	-	107	(100)
	5111	за 2020 г.	175	(122)	-	(13)	13	(14)	-	-	-	162	(123)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					



34

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код					
Всего	5130	5	5	5	5	5
в том числе:						
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	4	5	5	5	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		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	



Суров Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель
25 января 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	149 308	(42 343)	79 391	(81 809)	-	(5 001)	-	1 542	146 890	(45 802)
	5210	за 2020 г.	79 286	(55 582)	252	(11 062)	10 626	(4 514)	80 834	7 127	149 308	(42 343)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	16 851	(11 894)	128	-	-	(1 442)	-	1 542	16 979	(11 794)
	5211	за 2020 г.	24 803	(22 719)	197	(8 149)	7 946	(1 084)	-	3 963	16 851	(11 894)
Здания	5202	за 2021 г.	40 650	(24 477)	-	-	-	(3 025)	-	-	40 650	(27 502)
	5212	за 2020 г.	40 803	(21 623)	-	(153)	10	(3 011)	-	147	40 650	(24 477)
Сооружения	5203	за 2021 г.	8 315	(4 522)	-	-	-	(484)	-	-	8 315	(5 006)
	5213	за 2020 г.	8 968	(7 566)	-	(654)	616	(354)	-	2 782	8 315	(4 522)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2020 г.	762	(762)	-	(762)	762	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5205	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020 г.	833	(771)	55	(888)	836	(65)	-	-	-	-
Земельные участки	5206	за 2021 г.	81 809	-	79 262	(81 809)	-	-	-	-	79 262	-
	5216	за 2020 г.	976	-	-	-	-	-	80 834	-	81 809	-
Транспортные средства	5207	за 2021 г.	1 683	(1 450)	-	-	-	(51)	-	-	1 683	(1 500)
	5217	за 2020 г.	2 140	(2 140)	-	(456)	456	-	-	235	1 683	(1 450)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	2 547	-	-	-	-	-	2 547	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Земельные участки	5221	за 2021 г.	-	-	2 547	-	-	-	-	-	2 547	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	128	-	(128)	-
	5250	за 2020 г.	-	252	-	(252)	-
в том числе:							
Модернизация червячного пресса МЧТ-63-5	5241	за 2021 г.	-	128	-	(128)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в комплекте (процессор)	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
Автоматическая пожарная сигнализация системы оповещения и управления эвакуации людей	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	197	-	(197)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 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:	5271	-	-
в том числе:			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 543	1 995	1 995
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 396	2 347	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	8 130
	5287	-	-	-



Суров Алексей
Анатолевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

25 января 2022 г.

3. Финансовые вложения

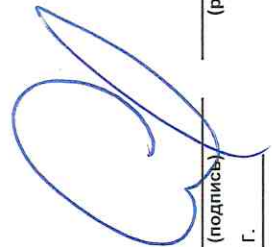
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -


АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ООО «ПАРТНЕР»
 ОГРН 1074205012804
 ИНН 4205132492



 (подпись)

Сувор Алексей
 Анатольевич

 (расшифровка подписи)




25 января 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

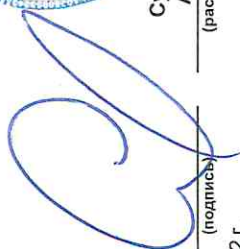
Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость				
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости									
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	24 184	-	24 184	215 924	(220 683)	2 022	(3 539)	X	19 426	(1 517)	17 909				
	5420	за 2020 г.	29 717	-	29 717	223 311	(228 844)	-	-	X	24 184	-	24 184				
в том числе:	5401	за 2021 г.	13 895	-	13 895	53 565	(3 100)	329	(737)	(52 935)	11 425	(408)	11 017				
	5421	за 2020 г.	15 140	-	15 140	50 149	(535)	-	-	(50 859)	13 895	-	13 895				
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	5 060	-	5 060	333	(127 878)	1 149	(2 002)	126 747	4 262	(853)	3 409				
	5422	за 2020 г.	7 162	-	7 162	64	(140 173)	-	-	138 007	5 060	-	5 060				
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	23	-	23	304	(312)	-	-	(1)	14	-	14				
	5423	за 2020 г.	18	-	18	363	(356)	-	-	4	23	-	23				
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	5 206	-	5 206	155 138	(82 809)	544	(800)	(73 811)	3 724	(256)	3 468				
	5425	за 2020 г.	7 383	-	7 383	166 173	(80 901)	-	-	(87 448)	5 206	-	5 206				
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	6 584	(6 584)	-	-	-	-	-	-				
	5426	за 2020 г.	-	-	-	6 562	(6 865)	-	-	303	-	-	-				
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-


ЦЕНТР АУДИТА И КОНСАЛТИНГА «ПАРТНЕР»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ОГРН 1074205012804
 ИНН 4208132492




 (подпись)

Суров Алексей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель
 25 января 2022 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженность	перевод из кредиторской задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2021 г.	19 333	(1 106)	4 190	-	(10 812)	-	-	-	-	(3 234)	-	-	-	-	-	12 711	(4 340)
	5530	за 2020 г.	39 631	(3 465)	19 334	-	(39 180)	-	-	-	(452)	2 389	-	-	-	-	-	19 333	(1 106)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2021 г.	5 278	(883)	2 607	-	(5 278)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-	2 607	(902)
	5531	за 2020 г.	14 722	(766)	5 279	-	(14 271)	-	-	(452)	(117)	-	-	-	-	-	-	5 278	(883)
	5512	за 2021 г.	626	(223)	9	-	(617)	-	-	-	223	-	-	-	-	-	-	18	-
	5532	за 2020 г.	580	-	626	-	(580)	-	-	-	(223)	-	-	-	-	-	-	626	(223)
	5513	за 2021 г.	1 576	-	7	-	(1 576)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-
	5533	за 2020 г.	3 377	-	1 576	-	(3 377)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 576	-
	5514	за 2021 г.	11 853	-	1 567	-	(3 341)	-	-	-	(3 438)	-	-	-	-	-	-	10 079	(3 438)
	5534	за 2020 г.	20 952	(2 699)	11 853	-	(20 952)	-	-	-	2 699	-	-	-	-	-	-	11 853	-
	5500	за 2021 г.	19 333	(1 106)	4 190	-	(10 812)	-	-	-	(3 234)	-	-	-	-	-	-	12 711	(4 340)
	5520	за 2020 г.	39 631	(3 465)	19 334	-	(39 180)	-	-	(452)	2 389	-	-	-	-	-	-	19 333	(1 106)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 340	-	1 106	-	3 465	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	902	-	883	-	766	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	223	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5544	3 438	-	-	-	2 699	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	37 928	21 621	19	(19 739)	(5 975)	-	-	-	-	-	33 854
	5580	за 2020 г.	49 219	32 327	272	(30 843)	(13 047)	-	-	-	-	-	37 928
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	11 976	11 106	-	(7 624)	(227)	-	-	-	-	-	15 231
	5581	за 2020 г.	17 440	9 775	-	(2 339)	(12 900)	-	-	-	-	-	11 976
авансы полученные	5562	за 2021 г.	7 353	6 733	-	(6 595)	(37)	-	-	-	-	-	7 454
	5582	за 2020 г.	10 924	6 922	-	(10 361)	(132)	-	-	-	-	-	7 353
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	9 989	734	19	(2 621)	-	-	-	-	-	-	8 121
	5583	за 2020 г.	12 436	9 950	39	(12 421)	(15)	-	-	-	-	-	9 989
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	5 711	-	-	-	(5 711)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	5 478	5 000	233	(5 000)	-	-	-	-	-	-	5 711
прочая	5566	за 2021 г.	2 899	3 048	-	(2 899)	-	-	-	-	-	-	3 048
	5586	за 2020 г.	2 941	680	-	(722)	-	-	-	-	-	-	2 899
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2021 г.	37 928	21 621	19	(19 739)	(5 975)	X	-	-	-	-	33 854
	5570	за 2020 г.	49 219	32 327	272	(30 843)	(13 047)	X	-	-	-	-	37 928

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	3 684
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	3 684
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

ЦЕНТР АУДИТА И КОНСАЛТИНГ «ПАРТНЕР»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ОГРН 74205012804
 ИНН 4205132492

46



(Handwritten signature)
 (подпись)
 Руководитель
 Суров Алексей Анатольевич
 (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	42 381	51 352
Расходы на оплату труда	5620	76 147	77 043
Отчисления на социальные нужды	5630	24 976	25 463
Амортизация	5640	4 919	4 514
Прочие затраты	5650	70 860	64 889
Итого по элементам	5660	219 283	223 261
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 289	4 278
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	221 572	227 539

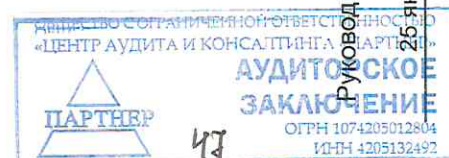


Суров Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)

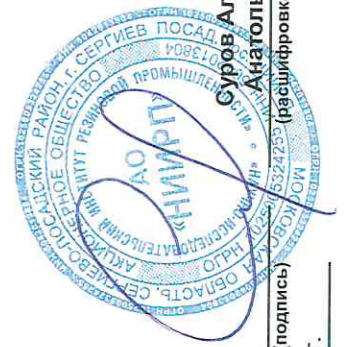
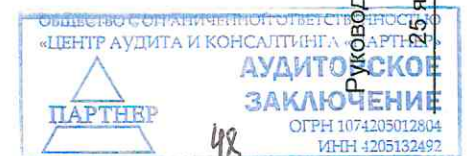
Руководитель
(подпись)

25 января 2022 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	3 378	12 913	(9 969)	-	6 322
в том числе:						
Оценочные обязательства по ежегодным отпускам	5701	3 378	11 375	(9 969)	-	4 784
Прочие резервы	5702	-	1 538	-	-	1 538



Руководитель Суров Алексей
 (подпись) Анатольевич
 (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Суров Алексей
Анатольевич

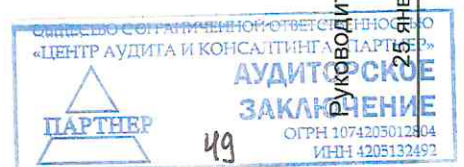
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)

(подпись)

руководитель

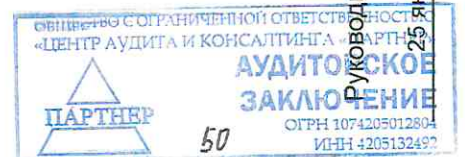
25 января 2022 г.



49

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		Получено за год	Возвращено за год	Получено за год	На конец года
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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



(Handwritten signature)
 Руководитель
 Суров Алексей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

(подпись)
 25 января 2022 г.

Прошито, пронумеровано, скреплено печатью

50 (пятьдесят) лист (а/ов)

Генеральный директор

Сергей / Е.В. Дервягина

