

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	<b>Коды</b>
	Дата (число, месяц, год)	0710001
Организация <b>Акционерное общество "НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ РЕЗИНОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ"</b>	по ОКПО	31   12   2023
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00152106
Вид экономической деятельности <b>Производство прочих резиновых изделий</b>	по ОКВЭД 2	5042013804
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	22.19
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267   16
Местонахождение (адрес) <b>141307, Московская область, г.о. Сергиево-Посадский, п Ниирп, дом 1Б</b>		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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п.2	Нематериальные активы	1110	-	-	7
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	7
	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	95 360	96 392	101 088
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	95 360	96 392	101 088
	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	-	-	-
	Права пользования активами	11509	-	-	-
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	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	2 547	2 547
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Паи	11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7 945	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	103 305	106 642	109 784
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п.2	Запасы	1210	34 087	24 867	17 909
	в том числе:				
	Материалы	12101	26 007	21 158	11 017
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	14
	Готовая продукция	12105	1 791	690	3 409
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	6 289	3 019	3 468
	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	59 210	32 497	8 371
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 914	2 017	18
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	36 931	19 458	1 705
	Расчеты по налогам и сборам	12303	9 608	916	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	195	-	6
	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	10 563	10 091	6 641
	Расходы будущих периодов	12310	-	9	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	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	6 907	4 497	4 898
	в том числе:				
	Касса организации	12501	15	19	31
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	6 893	4 478	4 867
	Валютные счета	12506	-	-	-
	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	70	486	49
	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	70	486	49
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	100 274	62 347	31 228
	<b>БАЛАНС</b>	1600	203 579	168 989	141 012

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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		64 667	64 667	64 667
	Основные средства		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	14 789	8 184	13 443
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>84 500</b>	<b>77 895</b>	<b>83 154</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	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	16 643	17 426	17 671
	в том числе:				
	Земельный участок		-	16 167	16 167
	Основные средства		-	1 259	1 504
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>16 643</b>	<b>17 426</b>	<b>17 671</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.3	Заемные средства	1510	30 000	13 606	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	30 000	13 606	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	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	66 009	53 778	33 854
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	40 529	25 114	15 231
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	8 359	6 653	7 454
	Расчеты по налогам и сборам	15203	9 623	12 251	5 184
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 954	5 684	2 937
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 764	3 254	2 579
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	1

	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	35	35	35
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	745	778	433
	Доходы будущих периодов	1530	11	10	11
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	11	10	11
	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	6 417	6 274	6 322
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	6 417	-	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	102 437	73 667	40 187
	<b>БАЛАНС</b>	1700	203 579	168 989	141 012

Руководитель



**Каткова Анна Юрьевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	<b>Акционерное общество "НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ РЕЗИНОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ"</b>	ИНН	<b>00152106</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>5042013804</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Производство прочих резиновых изделий</b>	по ОКПОФ / ОКФС	<b>22.19</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
п.5	Выручка	2110	589 764	249 218
	Себестоимость продаж	2120	(522 597)	(202 810)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	67 167	46 408
	Коммерческие расходы	2210	(8 582)	(4 987)
п.2	Управленческие расходы	2220	(64 374)	(55 675)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 789)	(14 254)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Долевое участие в иностранных организациях	23102	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23103	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-
п.6	Прочие доходы	2340	20 585	16 642
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23404	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23405	287	633
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23406	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23407	-	-
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23408	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23409	-	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23410	-	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23411	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23412	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23413	-	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23414	15 689	9 165
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23415	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23416	-	-
	Прочие операционные доходы	23417	27	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23418	140	-
	Прибыль прошлых лет	23419	-	-
	Возмещение убытков к получению	23420	-	-
	Курсовые разницы	23421	-	2 551
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23422	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23423	512	17
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23424	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23425	3 283	3 930
	Корректировка прибыли до рыночных цен	23426	-	-
	Излишки при инвентаризации	23427	353	-
	Целевое финансирование за счет ФСС		-	8
	Оприходование лома		294	338
п.6	Прочие расходы	2350	(9 095)	(9 455)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23504	-	-
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23505	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23506	-	-
	Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23507	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23508	(396)	(782)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23509	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23510	-	-
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23511	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23512	-	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	23513	-	-
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23514	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23515	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23516	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23517	(2 429)	(2 791)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23518	-	-
	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	23519	-	-
	Расходы на услуги банков	23520	(280)	(233)
	Прочие операционные расходы	23521	(2)	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23522	(424)	(993)

	Убытки прошлых лет	23523	-	-
	Курсовые разницы	23524	-	(866)
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23525	-	-
	Налоги и сборы	23526	-	(184)
	Премия, выплаченная покупателю	23527	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23528	(130)	(143)
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23529	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23530	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23531	(3 863)	(1 714)
	Прочие косвенные расходы	23532	(1)	-
	Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23533	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23534	-	-
	Материальная помощь		1 098	(1 241)
	Расходы за счет целевого финансирования ФСС		180	(170)
	Списание себестоимости по реализации лома		294	(338)
п.7	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 701	(7 067)
	Налог на прибыль	2410	(133)	1 529
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 159)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	1 026	1 529
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 568	(5 538)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1 038	-
	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	6 606	(5 538)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2023 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 Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
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 2021 г.	3100	17	-	69 694	1	13 443	83 154
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	69 694
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	69 694
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 259)	(5 259)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(5 259)	(5 259)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	17	-	69 694	1	8 184	77 896
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 605	6 605
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 567	5 567
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	1 038	1 038
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	17	-	69 694	1	14 789	84 501

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	74 924	-	-	74 924
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	8 230	-	-	8 230
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	83 154	-	-	83 154
<b>В том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(6 888)	-	-	(6 888)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	8 230	-	-	8 230
исправлением ошибок	3421	12 793	-	-	12 793
после корректировок	3501	13 443	-	-	8 184
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	84 501	77 906	83 165

Руководитель   
(подпись)

**Каткова Анна Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Акционерное общество "НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ  
Идентификационный номер налогоплательщика РЕЗИНОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ"  
Вид экономической деятельности Производство прочих резиновых изделий  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2023
00152106		
5042013804		
22.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	607 375	246 931
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	267 013	216 311
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	29 888	19 944
от перепродажи финансовых вложений (связанные стороны) от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4113	-	-
прочие поступления	4114	289 986	3 519
	4119	20 488	7 157
Платежи - всего	4120	(621 358)	(261 549)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(171 170)	(131 330)
в связи с оплатой труда работников	4122	(150 884)	(116 141)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 594)	-
(связанные стороны) за сырье, материалы, работы, услуги	4125	(263 814)	(11 802)
прочие платежи	4129	(33 896)	(2 276)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(13 983)	(14 618)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	610

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	16 394	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	16 394	13 606
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	16 394	13 606
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 411	(402)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 496	4 898
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 907	4 496
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Каткова Анна Юрьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

**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		Поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	107	(101)	-	(80)	80	(7)	-	-	-	27	(27)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	-	27	(27)
	5111	за 2022г.	107	(101)	-	(80)	80	(7)	-	-	-	27	(27)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





### 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	146 128	(49 736)	-	(797)	797	(4 617)	-	-	-	147 879	(52 519)
	5210	за 2022г.	146 890	(45 802)	-	(761)	904	(4 839)	-	-	-	146 128	(49 736)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	16 979	(13 073)	-	(797)	797	(1 093)	-	-	-	16 182	(13 370)
	5211	за 2022г.	16 979	(11 794)	-	-	-	(1 279)	-	-	-	16 979	(13 073)
Сооружения	5202	за 2023г.	8 315	(5 490)	-	-	-	(1 279)	-	-	-	16 979	(5 863)
	5212	за 2022г.	8 315	(5 006)	-	-	-	(484)	-	-	-	16 979	(5 863)
Здания	5203	за 2023г.	40 650	(27 502)	-	-	-	(3 041)	-	-	-	40 803	(32 634)
	5213	за 2022г.	40 650	(27 501)	-	153	(10)	(3 025)	-	-	-	40 650	(27 502)
Земельные участки	5204	за 2023г.	79 262	-	2 547	-	-	-	-	-	-	81 809	-
	5214	за 2022г.	79 262	-	-	-	-	-	-	-	-	79 262	-
Транспортные средства	5205	за 2023г.	770	(637)	-	-	-	(44)	-	-	-	770	(652)
	5215	за 2022г.	1 683	(1 450)	-	(914)	914	(51)	-	-	-	770	(637)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	2 547	-	-	2 547	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	2 547	-	-	-	-	-	-	-	-	2 547	-
в том числе:													
Земельные участки	5221	за 2023г.	2 547	-	-	2 547	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	4 543	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 396	2 396	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	81 809	79 262	-
	5288	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

**Каткова Анна Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Каткова Анна Юрьевна**

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.





## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-


  
 Руководитель (подпись)

Каткова Анна Юрьевна  
 (расшифровка подписи)

22 января 2024 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	36 808	(4 311)	56 983	140	(25 252)	(127)	-	-	X	X	-	-	-
	5530	за 2022г.	12 711	(4 340)	29 715	-	(1 307)	-	(28)	-	X	X	14	315	67 941 (8 732)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	33 786	(4 311)	45 461	51	(23 194)	(121)	-	-	-	14	121	56 117	(8 732)
	5531	за 2022г.	12 678	(4 340)	24 766	-	(3 665)	-	(28)	-	-	6	51	33 786	(4 311)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 014	-	1 895	-	(1 996)	-	-	-	-	6	-	1 914	-
	5532	за 2022г.	18	-	2 013	-	(16)	-	-	-	-	-	-	2 014	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 494	-	9 628	89	(62)	(6)	-	-	-	-	-	9 911	-
	5533	за 2022г.	-	-	72	-	2 374	-	-	-	-	-	195	2 494	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	36 808	(4 311)	56 983	140	(25 252)	(127)	-	-	X	X	14	315	67 941 (8 732)
	5520	за 2022г.	12 711	(4 340)	29 715	-	(1 307)	-	(28)	-	X	X	6	51	36 808 (4 311)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 732	-	4 311	-	4 340	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	873	-	873	-	902	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	7 858	-	3 438	-	3 438	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	67 384	68 207	7	(38 494)	(491)	-	X	X	96 009
	5580	за 2022г.	33 854	66 882	273	(33 665)	(17)	-	14	315	96 009
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	25 111	40 209	1	(24 303)	(489)	-	6	51	67 384
	5581	за 2022г.	15 231	12 936	-	(13 056)	-	-	-	-	40 529
авансы полученные	5562	за 2023г.	7 182	7 785	-	(6 407)	(2)	-	-	-	25 111
	5582	за 2022г.	7 454	6 891	-	(7 401)	(17)	-	14	121	8 776
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	16 593	3 025	6	(7 669)	-	-	6	-	7 182
	5583	за 2022г.	8 121	8 666	273	(30)	-	-	-	195	12 576
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	16 593
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	13 606	16 394	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	13 606	-	-	-	-	-	-	30 000
прочая	5566	за 2023г.	3 491	794	-	(115)	-	-	-	-	13 606
	5586	за 2022г.	2 800	1 823	-	(1 179)	-	-	-	-	4 127
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	51	3 491
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	67 384	68 207	7	(38 494)	(491)	X	X	X	-
	5570	за 2022г.	33 854	66 882	273	(33 665)	(17)	X	14	315	96 009
								X	6	51	67 384

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	377 504	94 080
Расходы на оплату труда	5620	111 992	71 495
Отчисления на социальные нужды	5630	37 267	23 876
Амортизация	5640	4 535	4 753
Прочие затраты	5650	67 518	66 086
Итого по элементам	5660	598 816	260 290
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 262)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 182
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	595 554	263 472

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)



22 января 2024 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	6 274	22 407	(19 861)	(2 403)	6 417



Руководитель

(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	202 000	-	-
в том числе:				
НОВИКОМБАНК АО АКБ	5811	202 000	-	-

Руководитель



**Каткова Анна Юрьевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
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 2023г.	5910	-	-	-
		за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2023г.	5911	-	-	-
		за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Каткова Анна Юрьевна

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.





**АО «НИИРП»**

Научно-исследовательский институт  
резиновой промышленности

141307, Московская область,  
г. Сергиев Посад, пос. НИИРП  
ИНН/КПП: 5042013804/504201001

☎ +7 (496) 549 95 08 (секретарь)

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

☎ +7 (496) 549 95 60 (отдел закупок)

«22» 01 2024 г. № 11-124

На № \_\_\_\_\_ от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 202\_\_ г.

## ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах за 2023 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, дом 1Б

Почтовый адрес: 141315, Московская область, Сергиево-Посадский район г. Сергиев Посад п. НИИРП, дом 1Б

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 2023 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.

Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию:

	Ед. изм.	2022 г.	2023 г.
Базовая прибыль (убыток) (стр.2400 ОФР)	тыс. руб.	(5 538)	5 568
Средневзвешенное количество обыкновенных акций	шт.	16 500	16 500
Базовая прибыль (убыток) на 1 акцию, (стр.1*1000/ стр. 2)	руб.	(335,64)	337,45

Организация не производила операции с ценными бумагами.

Реестр акций ведет – АО "РТ-РЕГИСТРАТОР"

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». Конечный бенефициар отсутствует.

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

Исполнительный директор АО «НИИРП» – Каткова Анна Юрьевна.

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 2023 г. составила 149 человек., на 31 декабря 2022 г. составила 156 человек.

Производственно-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и 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 дом 1Б, включающий в себя здания, сооружения, оборудование и земельный участок, расположенный под зданиями и сооружениями.

В Совет директоров Общества на 31.12.2023 г. входят следующие лица: Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Иваньков Владимир Михайлович, Андреев Михаил Юрьевич, Румянков Алексей Юрьевич.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на отчетную дату входят сотрудники АО «НИИР»: Иламанова Т.Е., Абрамычева А.В., 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

## **2. Учётная политика организации**

Учётная политика по бухгалтерскому учёту АО «НИИРП» (далее – Учётная политика), утверждённая приказом Общества № 86 от 23.12.2022 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 отчетность АО «НИИРП» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

#### Учет 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.

#### Учет основных средств

С 2021 года организация применяет ФСБУ 26/2020. Основные средства отражаются в отчетности 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.

Организация не признает объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 100 тысяч рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Объекты недвижимости являются объектами основных средств вне зависимости от стоимости.

На 31.12.2023 года при проведении ежегодной инвентаризации ОС, так же произведен пересмотр СПИ по всем объектам, сумма корректировки по сроку полезного использования через 84 счет «Нераспределенная прибыль» составила 1 038 тыс. руб.

При проведении годовой инвентаризации, и исходя из внутренних и внешних факторов, оценка плана развития Общества, доходности в будущем – признаков обесценения основных средств в 2023 году не выявлено..

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

В 2023 году выявлены полностью самортизированные основные средства, в следствие физического износа и в соответствии с п.40 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства списаны с баланса организации и переведены на счет МЦ.04 для их дальнейшей утилизации.

-Антистатический ионизатор и блок питания EX1250 и EXHP-F

-Компрессор поршневой К-3.

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).

На конец 2022 года сумма обесценения запасов, полуфабрикатов и готовой продукции составила 1 533 тыс. руб.

В 2023 году списан резерв под обесценение запасов, полуфабрикатов и готовой продукции на сумму 1 533 тыс. руб. Обесценение запасов отражаются через 90 счет.

Договоры на приобретение ТМЦ с отсрочкой более 12 месяцев в организации за 2023 и переходящие на 2024 год отсутствуют.

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).

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

Остатки незавершенного производства на конец 2023 г и 2022 г. отсутствуют.

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

Сумма денежного эквивалента полуфабрикатов строка 2120:

На 31.12.2023 г. – 6 289 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. – 3 019 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 счёта 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:

2023 г. – 522 597 тыс. руб.

2022 г. – 202 810 тыс. руб.

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

К затратам 26 счёта 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:

2023 г. – 64 374 тыс. руб.

ФОТ 26	
Начисления на ФОТ	30468
(обязательные страховые взносы)	
Услуги по физической охране	9229
Расходы на транспортные (в т.ч. ж/д) услуги сторонних организаций	2490
Налоги и сборы	2470
Консультационные услуги	2131
Выполнение работ по разработке и модификации программных продуктов	1088
Прочие	1245
2022 г. – 55 675 тыс. руб.	15253

ФОТ 26	
Начисления на ФОТ	27431
(обязательные страховые взносы)	
Услуги по физической охране	8091
Расходы на транспортные (в т.ч. ж/д) услуги сторонних организаций	2374
Налоги и сборы	2290
Консультационные услуги	2063
Выполнение работ по разработке и модификации программных продуктов	679
Прочие	1178
	11569

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:

2022 г – 8 910 тыс. руб.

2023 г – 7 243 тыс. руб

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

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:

2022 г. – 4 987 тыс. руб.

2023 г. – 8 582 тыс. руб.

Увеличение расходов связано ростом стоимости тарифов на коммунальные услуги, ростом цен на услуги.

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 2023 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 на оплату отпусков:

Резерв по неиспользованным отпускам работников формируется путем суммирования резервов по каждому работнику и определяется по формуле.

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 31.12.2023 г. 6 417 тыс. руб., 31.12.2022 г. 6 274 тыс. руб., 31.12.2021 г. 6 322 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 2023 году по Договору целевого займа № 813 от 22.09.2022г. от АО «НИИР» получен беспроцентный займ в размере 16 394 131,57 на погашение задолженности за поставленное сырье.

Заем предоставлен до 01.07.2024 (включительно).

В 2022 году по Договору целевого займа № 813 от 22.09.2022г. от АО «НИИР» получен беспроцентный займ в размере 13 605 868,43 на погашение задолженности за поставленное сырье.

Заем предоставлен до 01.07.2023 (включительно).

Общая сумма займа по Договору целевого займа № 813 от 22.09.2022г. от АО «НИИР» составляет 30 000 000 ,00

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.

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).

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.

В 2023 году по Договору целевого займа № 813 от 22.09.2022г. от АО «НИИР» получен беспроцентный заем в размере 16 394 131,57 на погашение задолженности за поставленное сырье.

Заем предоставлен до 01.07.2024 (включительно).

#### **4. Учет аренды**

Организация применяет с 2021 года ФСБУ 25. Все договора аренды в организации на 2023 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	2022 год	2023 год
	тысяч рублей	тысяч рублей
Резиновые изделия	236 550	575 873
Отопление, водоснабжение, обслуживание поселка	12 667	13 891
Итого	249 218	589 764

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

В 2023 году размер экспортных операций составил:

- Страны СНГ – 2 673 тыс. руб.

В 2022 году размер экспортных операций составил:

- 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 отчетности 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 2022 г. тыс. руб.		За 2023 г. тыс. руб.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Аренда	9165	2791	15689	2429
Реализация прочего имущества	633	782	287	396
Прочие косвенные расходы	0	0	0	1
Курсовые разницы	2551	866	0	0
Прочие доходы, расходы	3930	1714	3409	5435
Целевое финансирование за счет ФСС	8	170	0	0
Списание кредиторской (дебиторской) задолженности	17	143	512	130
Лом	338	338	168	0
Ликвидация ОС, ТМЦ, НМА	0	0	0	0
Услуги банка	0	233	0	280
Штрафы, пени, неустойки	0	993	140	424
Убытки прошлых лет	0	0	0	0
Налоги и сборы	0	184	0	
Прочие операционные доходы (расходы)	0	0	27	2
Излишки при инвентаризации	0	0	353	0
Материальная помощь сотрудникам	0	1241	0	0
Итого	16 642	9 455	20 585	9 095

Прочие доходы за 2023 г. составляют 20 585 тыс. руб., расходы – 9 095 тыс. руб.  
Прочие доходы за 2022 г. составляют 16 642 тыс. руб., расходы – 9 455 тыс. руб.

## 7. Финансовые результаты.

	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Размер прибыли (убытка) до налогообложения	5701	(7067)
Всего:		

В 2023 году общество получило прибыль до налогообложения в размере 5701 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».

Прибыль Общества по итогам работы 2023 года для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации составила 5 795 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 1 159 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов на конец 2023 года составила 7 945 тыс. руб. — это 20 процентов от разниц согласно ПБУ18/02.

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 ПБУ18/02.

Строка 2412 отложенный налог на прибыль 1 026 тыс.руб.

<b>Отложенные налоговые активы</b>	
Наименование	Сумма ( тыс.руб.)
Готовая продукция	-171
Дебиторская задолженность	-868
Материалы	-82
Незавершенное производство	-28
Основные средства	4
Оценочные обязательства и резервы	-308
Полуфабрикаты	-51
Резервы сомнительных долгов	1 746
Итого:	243

<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	
Наименование	Сумма ( тыс.руб.)
Незавершенное производство	8
Основные средства	809
Полуфабрикаты	-29
Итого	783

## 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.

	Строка 4119
Прочие	19300
Банковская гарантия	406
Неустойки	241
Сопровождение программных продуктов	272
Возмещение сбора	89
Возмещение ФСС	180
	20488
	Строка 4129



НДС	17546
Прочие услуги	13401
Медицинские осмотры	159
Закупочная деятельность	128
Пожарная охрана	154
Связь	289
Земельный налог	800
Прочие налоги	879
Штрафы пени	247
Услуги кредитных орг-ий	293
	33896

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 скорректировано на значение строки 4400.

Строка 1250

	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.
Денежные средства	4496	6907
Денежные эквиваленты	0	0

## 9. Выплаты управленческому персоналу

Физическое лицо: Каткова Анна Юрьевна, исполнительный директор с 01.10.2022 по настоящее время.

Вознаграждение, выплаченное исполнительному директору, составило в 2023 году 3058 тыс. руб. в том числе страховые взносы 747 тыс. руб. Все выплаты обусловлены коллективным и трудовым договором.

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 1445 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 в 2023 г. выплачено вознаграждение в размере 120 тыс.руб. в т.ч. НДС 20 % .

В 2022г. выплачено вознаграждение в размере 34 тыс .руб. в т.ч. НДС 20 % .

(тыс. руб.)			
	Наименование	2023 год	2022 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности с учетом начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в том числе по видам выплат:	3178	1 445
2	а) краткосрочные вознаграждения	3178	1 445
3	б) долгосрочные вознаграждения	-	-

### 10.Связанные стороны.

Юридическое лицо: 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.

Совет директоров в количестве 5 членов в 2023г.

Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Иваньков Владимир Михайлович , Андреев Михаил Юрьевич, Игнатьева Ольга Григорьевна.

Совет директоров в количестве 5 членов в 2022 г.

Макеев Юрий Владимирович, Корчашкин Вячеслав Викторович, Прохорский Алексей Олегович, Андреев Михаил Юрьевич, Румянков Алексей Юрьевич

Совету директоров выплата вознаграждения в 2022 г. и в 2023г. не производилась.

На 31.12.2023 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%

В 2023г. 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 2022 и в 2023 г. Суммы взаимоотношений по следующим договорам составили:

Договор поставки клеев на сумму 5290964,93руб.

2023г Договор поставки № 0422452 от 14.12.2022 на сумму 5 291 тыс.руб

Договор поставки клеев на сумму 2864418,89 руб

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

27.01.2023г. прекращение ЮЛ путем реорганизации в форме присоединения к АО «НИИР»

ИНН 7718606827

- 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.
- 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
- 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.
- 16) Договор №1023149 от 05.12.2023г на поставку силиконовых трубок на сумму 30000000,00 руб
- 17) Договор поставки №0123249 от 20.11.2023г на поставку обрезиненных кордов на сумму 27421276,74 руб
- 18) Договор поставки №0422452 от 14.12.2022г. на поставку клеев на сумму 5290964,93
- 19) Договор поставки №0123036 от 22.02.2023г. на поставку шин и других ТМЦ на сумму 75774812,46 руб.
- 20) Договор №0123033 от 22.02.2023 на поставку трубки силиконовой медицинской на сумму 3000000,00 руб.
- 21) Договор поставки №0123161 от 21.08.2023 на поставку шин и других ТМЦ на сумму 34409495,86 руб.
- 21) Договор поставки №0123225 от 23.10.2023 на поставку шин и других ТМЦ на сумму 5793929,58 руб.
- 22) Договор поставки №0123269 от 11.12.2023г. на поставку шин и других ТМЦ на сумму 11154650,22 руб.

- 23) Договор поставки №0123194 от 20.09.2023 на поставку шин и других ТМЦ на сумму 39759142,29 руб.
- 24) Договор № 70-ОА/2023 аренды объектов недвижимого имущества от 16.03.2023г
- 25) Договор поставки №0123119 от 26.06.2023 на поставку шин и других ТМЦ на сумму 43627326,50 руб.
- 26) Договор поставки №0123102 от 29.05.2023 на поставку шин и других ТМЦ на сумму 44657577,37 руб.
- 27) Договор поставки № 0123086 от 24.04.2023 на поставку шин и других ТМЦ на сумму 33888539,46 ру.
- 28) Договор поставки №0123146 от 25.07.2023 на поставку шин и других ТМЦ на сумму 36960681,99 ру.

**В настоящий момент проводятся мероприятия (в процессе) по реорганизации АО «НИИРП» в форме присоединения к Управляющей организации АО «НИИР».**

- АО «НПК» ИНН 9718147327

Заключены следующие договоры;

- 1) Договор поставки № 243-Д/2023 от 23.10. 2023г. полуфабрикатов, материалов для изготовления шин и других ТМЦ на сумму 16306607,20.

- ООО «ПИРЕЛЛИ ТАЙР РУССИЯ» ИНН 7704787370

Заключены следующие договоры;

- Договор поставки № № 5702066/10 от 22.11.2023г обрезаемого корда на сумму 27393022,16
- Договор поставки № 5702066/11 от 12.12.2023г обрезаемого корда на сумму 11142983,62
- Договор № 5702066/2 от 22.02.2023 обрезаемого корда на сумму 75698450,92
- Договор поставки № 5702066/9 от 27.10.2023 г. обрезаемого корда на сумму 22063916,76
- Договор поставки № 5702066/8 от 21.09.2023 обрезаемого корда на сумму 39719390,34
- Договор поставки № 5702066/7 от 25.08.2023 обрезаемого корда на сумму 34779850,39
- Договор поставки № 5702066/5 от 27.06.2023 обрезаемого корда на сумму 43583455,74
- Договор поставки № 5702066/4 от 29.05.2023 обрезаемого корда на сумму 47947135,83
- Договор поставки № 5702066/1 от 14.12.2022 обрезаемого корда на сумму 47904178,44
- Договор поставки № 5702066/3 от 25.04.2023 обрезаемого корда на сумму 33854341,52
- Договор поставки № 5702066/6 от 26.07.2023 обрезаемого корда на сумму 36923512,81

В бухгалтерском учете отражено поручительство выданное по Договору поручительства № 061пч/23 от «26» июня 2023 года, заключенный между

АО АКБ «НОВИКОМБАНК» (Кредитор) и АО «НИИРП» (Поручитель), с учетом Дополнительного соглашения № 1 от «03» ноября 2023 г. на сумму 202 000 тыс. руб.

### 11. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность АО «НИИРП» 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 Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В 2023 году Общество не прекращало деятельности и не планирует прекращать деятельность.

### 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 2023 году Обществу не предоставлялась.

### Дебиторская задолженность.

На 31.12.2023г.в бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 59 210 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 "ВЗС"	2 086		-
ПАО "ОАК"	2 791		
АО "НИИР"	35 843		

На 31.12.2022г.в бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 32 497 тыс. руб.

На 31.12.2021г.в бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 8 371 тыс. руб.

### Кредиторская задолженность.

В бухгалтерском балансе по строке 1520 отражена кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. в сумме 66 009 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.

В составе кредиторской задолженности отражаются:

Наименование кредитора	Сумма, тыс.руб.		
	Всего	Сомнительная	Резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4
ООО "ПИРЕЛЛИ ТАЙР РУССИЯ"	32 091		-
ООО "РУС БЕЛ ТРЕЙДИНГ"	2 050		
ООО "БМП Технолоджи"	1 000		

На 31.12.2022г.в бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена кредиторская задолженность в сумме 53 778 тыс. руб.

На 31.12.2021г.в бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена кредиторская задолженность в сумме 33 854 тыс. руб.

### 13. События после отчётной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023г. отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

### 14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

К риску хозяйственной деятельности следует добавить перенос сроков заключения договоров основных заказчиков на значительно поздние даты (АО «КНПП «Вертолеты-МИ», ООО «РТК-Электром», ООО «ГИДРОРТИ» и др.).

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.

### 15. Влияние конфликта на Украине на деятельность Организации

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины.

Рост цен на сырье, вызванный ростом курса валют, мероприятия по частичному переходу с иностранного сырья на российские аналоги, существенный рост тарифов на газ, электроэнергию и водоотведение негативно сказываются на производстве продукции АО «НИИРП».

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Исполнительный директор



А.Ю. Каткова

«22» января 2024г.