



**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ВСЕРОССИЙСКИЙ
НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ, ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСКИЙ
И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ КАБЕЛЬНОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ
ОАО «ВНИИКП»**

ш. Энтузиастов, 5, г. Москва, 111024, тел. 8 495 678-02-16, факс: 8 495 911-82-19, тел. канцелярии 8 499 670-96-84
e-mail: vniikp@vniikp.ru, www.vniikp.ru, ИНН 7722002521, КПП 772201001, ОГРН 1027700273985, ОКПО 00217053

№ _____
на № _____ от _____

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД**

1. Общие сведения

Открытое Акционерное Общество «Всероссийский научно-исследовательский, проектно-конструкторский и технологический институт кабельной промышленности» (ОАО «ВНИИКП») (далее – Общество), зарегистрировано 23 ноября 1993 года, № 014.100. ИНН 7722002521, ОГРН 1027700273985.

Адрес места нахождения: 111024, г. Москва, ш.Энтузиастов, д.5.

Деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение прибыли в отчетном периоде.

Основными видами деятельности Общества в 2021 году являлись:

- создание научно-технической продукции и оказание услуг;
- производство кабельной продукции;
- получение дохода по лицензионным соглашениям;
- предоставление помещений в аренду и оказание сервисно-эксплуатационных услуг.

Общество не имеет филиалов, представительств, а также обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс и составляющих отдельную бухгалтерскую отчетность. Общества имеет два обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс, находящихся по адресам: г.Подольск, ул. Бронницкая, д.5 и д.15 соответственно.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Мещанов Виталий Геннадиевич (с 01.07.2021 года по настоящее время). Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 33589 рублей. Выпущено 33589 обычных бездокументарных акций номиналом 1 руб. Все акции являются оплаченными и находятся в собственности акционеров. В собственности Общества акций нет.

www.vniikp.ru



№№	Владелец доли в уставном капитале (Ф.И.О., наименование организации)	% акций/долей	Указать статус 1 или 2
1	ООО « Соларкинетическое равновесие»	18,75	1
2	ОАО « Уральская горно-металлургическая компания»	14,6	1
3	ООО « Экзотрейд премиум»	6,5	1
4	Мещанов Виталий Геннадиевич	7,59	1
5	Прочие физические лица с долей владения менее 20%	52,56	1
1.	<i>Гражданин РФ, фирма учреждена и действует по законодательству РФ.</i>		
2.	<i>Гражданин иностранного государства, фирма учреждена в юрисдикции отличной от РФ</i>		

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2021 год составила 344 человека.

За отчетный год Общество использовало энергоресурсы в следующих объемах:

- электрическая энергия - 3441175 Квтч на сумму 12124,4 тыс.руб. без НДС;
- тепловая энергия - 23307,9 Гкал на сумму 10072,6 тыс.руб. без НДС;
- бензин автомобильный – 21492 литр. на сумму 887,5 тыс.руб. без НДС;
- топливо дизельное - 10469 литр. на сумму 434,9 тыс.руб. без НДС.

2. Организация бухгалтерского учета и основные положения учётной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и «Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета».

Бухгалтерский учет в Общества организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением специализированной компьютерной программы по обработке учетной информации «Галактика» ERP 9.1.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общества будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общества разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена на 31.12.2020 года.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей была проведена на 31.12.2021 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2021 года.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты и стоимостью до 40000 руб. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Учет основных средств

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (далее – «МПЗ»).

Изменения первоначальной стоимости допускаются в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Учет затрат, связанных с модернизацией и реконструкцией объекта основных средств, ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений. При модернизации и реконструкции объектов основных средств текущая восстановительная стоимость объектов основных средств увеличивается на сумму понесенных фактических затрат. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта ОС в результате модернизации и реконструкции пересматривается срок полезного использования по этому объекту. Срок полезного использования может быть пересмотрен как в сторону увеличения, так и сокращения ранее установленного.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки и объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям и другие).

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Общества экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию со счетов бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

2.7. Учет нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету:

- приобретенные за плату – по сумме фактических расходов на приобретение и дополнительных расходов на доведение их до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);
- созданные самим Обществом – по сумме фактических расходов на создание;
- полученные по договору дарения (безвозмездно) – по рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету;
- полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами – по стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом.

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (в том числе, срока действия патента, свидетельства, лицензионного (авторского) договора по переданным исключительным правам);
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды, определяемого компетентным структурным подразделением.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Общество ежегодно рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода (более 5%), в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях, без ретроспективных корректировок предыдущих периодов.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

Амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования не начисляется.

Амортизационные отчисления производятся до полного погашения стоимости объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.8. Учет финансовых вложений.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования

По состоянию на 31.12.2021 год величина финансовых вложений = 363715,7 тыс.руб., в т.ч. по срочности и по видам финансовых вложений:

- Долгосрочные финансовые вложения = 715,7 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения = 363000,0 тыс. руб

По состоянию на 31.12.2020 года величина финансовых вложений = 484748,7 тыс.руб., в т.ч. по срочности и по видам финансовых вложений:

- Долгосрочные финансовые вложения = 715,7 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения = 484033,0 тыс. руб.

2.9. Учет материально-производственных запасов

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов (далее – «МПЗ»), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

С 01.01.2021 года при учете запасов применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". Изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

МПЗ, изготовленные Обществом, принимаются к бухгалтерскому учету, исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специального оборудования погашается полностью в момент передачи в производство.

Стоимость спецодежды, спецобуви и средств индивидуальной защиты со сроком эксплуатации более 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из их сроков полезного использования, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды и других средств индивидуальной защиты. Спецодежда при сроке эксплуатации менее 12 месяцев списываются одновременно на счета учета затрат в момент их передачи (отпуска) сотрудникам предприятия.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии фактическая себестоимость запасов определяется по средней себестоимости, что соответствует методу оценки, применявшемуся в предыдущем году.

2.10. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.11. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы по основным видам деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от основных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.
- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка определяется с учетом всех скидок (возврат денежных средств, бесплатное предоставление товаров, ретро бонусы и иные поощрения), предоставленных покупателям (заказчикам) в соответствии с договорами. Если договором предусмотрено предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, то выручка по такому договору признается в сумме за вычетом предусмотренной договором скидки.

2.12. Учет расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы на услуги, связанные с ведением коммерческой деятельности.
- заработная плата работников и взносы в фонды;
- амортизация основных средств;
- налоги и сборы;
- прочие расходы.

Затраты по способу включения в себестоимость подразделяются на прямые и косвенные. Прямые затраты, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг, списываются на счет основного производства. Косвенные расходы, связанные с управлением и обслуживанием производства, учитываются на счете общепроизводственных расходов, для нужд управления на счете общехозяйственных расходов, с ежемесячным отнесением этих затрат на счет основного производства. Распределение косвенных расходов в основном производстве осуществляется по подразделениям пропорционально обеспеченности ресурсами (энергопотребления, производственными площадями, ФЗП и пр.), а по отдельным объектам учета в соответствии с порогами рентабельности.

Учет производственных затрат осуществляется позаказным методом при выполнении научно-технической продукции и котловым методом в производстве. Установить, что учет незавершенного производства производится по фактической себестоимости.

Не признаются расходами Общества выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, имущественных прав.

2.13. Учет затрат по кредитам и займам

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигациям, а также дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, получением и размещением заемных обязательств, отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления и произведенные расходы.

2.14. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Оценочные резервы. В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных резервов:

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей;
- по прочим активам, включая финансовые вложения, в случае если их стоимость ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных активов в обычных условиях ее деятельности.

При этом существует следующий порядок создания резервов:

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности: сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги; прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается ежеквартально по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, товары, работы и услуги по каждому сомнительному долгу со сроком возникновения свыше 90 дней в 100% размере суммы долга;

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей и финансовых вложений образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости, и относится на прочие расходы. Если рыночная стоимость готовой продукции не снизилась, то сырье, из которого она производится, проверять на обесценение не нужно и резерв не создается.

Оценочные обязательства. Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства равным 12 месяцев после отчетной даты. В бухгалтерском учете и отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- резерв на оплату неиспользованных отпусков;

- прочие оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям п. 4, 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (далее – «ПБУ 8/2010»).

Резерв на оплату отпусков рассчитывается путем ежемесячного начисления резерва по подразделениям из расчета среднедневной заработной платы за данный месяц умноженной на 2,33 (количество дней отпуска за полностью отработанный месяц) плюс страховые взносы по средней ставке за данный месяц.

2.15. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

В состав расходов будущих периодов включаются: и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся:

- расходы, связанные с приобретением лицензий любых видов – в течение срока действия соответствующего свидетельства или лицензионного договора;
- расходы на приобретение программного обеспечения для вычислительной техники;
- прочие расходы.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.16. Учет прочих внеоборотных активов

Прочих внеоборотные активы принимаются к учету исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение. Списание прочих внеоборотных активов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

Прочие внеоборотные активы отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.17. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые активы отражаются на счете 09, отложенные налоговые обязательства – на счете 77.

3. Состав доходов и расходов, сведения о финансовых результатах.

3.1. Состав доходов и расходов, связанных с реализацией.

В 2021 году выручка от реализации работ и услуг составила (тыс.руб.):	1425716,4
в том числе:	
по основной деятельности	1296733,3
по лицензионным договорам	84664,1
по аренде и сервисно-эксплуатационным услугам	40997,7
по столовой	3321,3

Выручка в 2021 году составила 91,08 % к аналогичному показателю 2020 года.

В 2021 году сумма расходов в бухгалтерском учете составила (тыс.руб):	1281024,4
в том числе:	
материальные затраты	354439,7
затраты на оплату труда	610547,4
отчисления на социальные нужды	142287,9
амортизация	45528,0
прочие затраты	128221,4

Расходы в 2021 году, связанные с реализацией работ и услуг, составили 100,6 % к аналогичному показателю 2020 года.

Финансовый результат, полученный от реализации работ и услуг, составил 149064,8 тыс. руб.

3.2. Состав прочих доходов и расходов.

В 2021 году прочие доходы составили 24711,8 тыс.руб, в том числе:

проценты по депозитным договорам с банками и на фиксированный остаток по расчетному счету	22017,5
в том числе:	
• по Филиалу "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	7246,1
• по ПАО ВТБ	8274,0
• Банк ГПБ (АО)	6496,4
• ПАО Сбербанк	1,0
проценты по договорам займа	87,6
аренда земельного участка и агентское вознаграждение	153,8
положительная курсовая разница	1429,4
приход материальных ценностей, выявленных при инвентаризации и полученных при выбытии и ремонте основных средств, нематериальных активов и безвозмездно полученных средств	297,3
списание кредиторской задолженности и депонентов	565,6
продажа материальных ценностей, основных средств	103,8
создание резерва по сомнительным долгам	56,8

В 2021 году размер процентов к получению увеличился по банковским договорам на 1644,8 тыс.руб. к данным 2020 года, а по процентам по займу уменьшился на 36,4 тыс.руб..

В целом прочие доходы уменьшились в 2021 году по сравнению с 2020 годом на сумму 8771,3 тыс.руб.

В 2021 году прочие расходы составили 30805,2 тыс.руб., в том числе:

оплата банковских услуг	6171,6
отрицательная курсовая разница	1924,0
списание дебиторской задолженности и учредительных взносов	1763,2
убытки от продажи валюты	71,6
благотворительность, финансовая помощь	320,0
оплата членских, вступительных, регистрационных взносов	1326,4
страховые взносы, доплата за раздачу заработной платы, выплата материальной помощи, вознаграждение работникам, частичная оплата путевок и детского сада, новогодние билеты и представление	12008,1
ритуальные затраты	449,0
материальные ценностей, пошлины	24,7
суммы НДС по приобретенным материальным ценностям и налога удержанного за границей, не возмещаемые из бюджета	2236,3
штрафные санкции и пеня	36,5
налог на имущество и другие налоги	4392,4
прочие	81,4

Прочие расходы в 2021 году по сравнению с 2020 годом уменьшились на 2049,1 тыс.руб.

3.3. Сведения о финансовых результатах.

Балансовая прибыль за 2021 год составила 142971,4 тыс.руб.

Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (условный расход по налогу на прибыль) равна 28594,3 тыс.руб.

Сумма разницы между бухгалтерским учетом и налоговым учетом сложилась из временных разниц (отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы) и постоянных разниц:

Временные разницы образованные в связи с различиями учета для целей налогового и бухгалтерского учета составили, тыс.руб.,	2914
в том числе:	
отложенные налоговые активы:	830,7
- по сумме расходов от реализации	381,4
- по сумме износа НМА	4,7
- по сумме оценочных обязательств (резерв на отпуск)	444,6
отложенные налоговые обязательства:	2083,1
- по сумме амортизации объектов ОС	530,3
- по сумме выручки	1552,8
Постоянные разницы состоящие из расходов, не принимаемых для целей налогообложения, тыс.руб.	3324,2

Налог на прибыль за 2021 год составил 34832,4 тыс.руб.

В 2021 году начислены и выплачены дивиденды по результатам работы за 2020 год в размере 33589 тыс.руб.

4. Структура Баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2021 года составила 2 366 804 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Основные средства - 446428 тыс. руб. (18,9 % валюты Баланса);
Финансовые вложения – 716 тыс. руб. (0,03 % валюты Баланса);
Отложенные налоговые активы – 10641 тыс. руб. (0,4 % валюты Баланса);
Запасы – 218531 тыс. руб. (9,2 % валюты Баланса);
Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям - 20942 тыс. руб. (0,9 % валюты Баланса);
Дебиторская задолженность - 199539 тыс. руб. (8,4 % валюты Баланса);
Денежные средства и денежные эквиваленты - 1401185 тыс. руб. (59,2 % валюты Баланса);
Уставный капитал – 34 тыс. руб. (0,001 % валюты Баланса);
Нераспределённая прибыль (убыток) - 1913610 тыс. руб. (80,9 % валюты Баланса);
Заёмные средства - 0 (0 % валюты Баланса);
Кредиторская задолженность - 381760 тыс. руб. (16,1 % валюты Баланса);
Оценочные обязательства - 37746 тыс. руб. (15,9 % валюты Баланса).

5. Начисленные налоги.

В течении 2021 года были начислены следующие налоги:

Налог на прибыль	36564,0
Налог на добавленную стоимость	182550,3
Налог на доходы физических лиц	87165,8
Прочие налоги и сборы	5527,3

В Обществе организуется и ведется отдельный учет операций, по товарам (работам, услугам), имущественным правам, облагаемым по различным налоговым ставкам, а также облагаемых и необлагаемых НДС (освобождаемых от налогообложения) согласно статье 149 Налогового кодекса Российской Федерации.

В 2021 г. были выполнены НИОКР по ставке 0% на сумму 168386,4 тыс руб и поставлена на экспорт кабельная продукция в республику Беларусь по ставке 0% на сумму 858,9 тыс.руб.

6. Оценка стоимости чистых активов.

Чистые активы в 2021 году равны 1941366 тыс.руб., прирост к 2020 году составил 104,2 %.

7. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов и НИОКР представлены в разделах 1.1., 1.2., 1.3., 1.4., 1.5. Приложения №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

8. Основные средства.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств, незавершенных капитальных вложениях, полученных и переданных в аренду основных средств, представлены в разделах 2.1., 2.2., 2.3., 2.4. Приложения №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

9. Финансовые вложения.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений представлены в разделах 3.1., 3.2. Приложения №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

10. Запасы.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов представлены в разделах 4.1., 4.2. Приложения №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

11. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода дебиторской и кредиторской задолженности, в том числе просроченной задолженности, представлены в разделах 5.1., 5.2., 5.3., 5.4. Приложений №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

12. Состав затрат на производство по статьям.

Сведения о составе затрат на производство по статьям за 2021 и 2021 годы представлены в разделе 6 Приложения №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

13. Оценочные обязательства.

Сведения о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода, представлены в разделе 7 Приложений №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. Предприятие сформировало резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков.

14. Обеспечение обязательств.

Сведения о любых выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей в течение 2019, 2020 и 2021 годов, представлены в разделе 8 Приложения №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

15. Государственная помощь.

Государственная помощь Обществу в период 2021 и 2020 годов не предоставлялась.

16. Изменения классификации, изменения в учетной политике и исправление ошибок

16.1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Ошибка признается существенной, если она в отдельности за отчетный период составляет более 5% от величины валюты баланса.

17. Связанные стороны.

17.1. Основное хозяйственное Общество и связанные стороны.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», были выделены следующие связанные стороны:

Общество контролируется лицами, указанными в пункте 1 настоящих Пояснений. Основного хозяйственного общества, которое обладает возможностью определять решения ОАО «ВНИИКП» в силу преобладающего участия в его уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ним и ОАО «ВНИИКП» договором, либо иным образом, Общество не имеет.

Дочерние хозяйственные общества отсутствуют.

Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества – отсутствуют.

Зависимые хозяйственные общества – отсутствуют.

Участники совместной деятельности – отсутствуют.

Другие связанные стороны – отсутствуют.

17.2. Бенефициарные владельцы Общества.

17.3.

Конечным бенефициарным владельцем является физическое лицо, которое владеет прямо или косвенно более 25% акций в Обществе либо имеет возможность контролировать его действия. Единственным бенефициарным владельцем Общества является его генеральный директор Мещанов В.Г., как лицо, имеющее возможность контролировать его действия.

17.4. Вознаграждения основного управленческого персонала Общества.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала Общества, включающего генерального директора, его заместителей, членов совета директоров, руководителей ключевых подразделений за 2021 год (оплата труда, премии и прочие суммы, выплаченные в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) составили 174926 тыс.руб).

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу Общества в период 2020-2021 гг. не выплачивались.

17.5. Описание операций со связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров (работ, услуг);
- приобретение и продажа основных средств и других активов;

- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные капиталы (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

В течение 2021 года Общество не осуществляло операций со связанными сторонами. Обеспечения третьим лицам и от третьих лиц по обязательствам связанных сторон по состоянию на 31.12.2020 года - отсутствуют.

18. События после отчётной даты.

Общество выделяет следующие нижеуказанные существенные события, произошедшие в период между отчётной датой и датой формирования отчётности за 2021 год. В результате данных и иных событий, значительных изменений финансового положения Общества и его активов не произошло.

18.1. Коронавирусные ограничения.

В связи с пандемией коронавируса (COVID-19) во многих странах, включая Российскую Федерацию, в начале 2022 года продолжались карантинные изоляционные меры, транспортные ограничения, ограничения на проведения собраний, встреч. Курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Все это оказало влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. С конца февраля эпидемиологическая ситуация в стране начала улучшаться, ряд ограничений были сняты

По мнению руководства, антиковидные ограничения не относятся к категории корректирующих событий после отчётной даты. Общество не относится к числу отраслей особо пострадавших от пандемии. Анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества показал, что за 2021 год по сравнению с 2020 годам критического падения объема продаж продукции (товаров, предоставленных услуг) не произошло. Кризиса платежей со стороны покупателей также не наблюдается, доля долгов к объемам продаж продукции (товаров, предоставленных услуг) возросла не значительно и не критична для предприятия.

Данные по объемам продаж и дебиторской задолженности на 31.12.2020г и 31.12.2021г приведены в таблице ниже:

Период	Объем продаж тыс руб (без НДС)	По состоянию на дату	Размер дебиторской задолженности, тыс руб
2021	1425716	31.12.2021	199298
2020	1565367	31.12.2020	142868
Разница %	- 9,1%		28,3

18.2. Обострение геополитической и экономической обстановки в связи событиями на Украине

В феврале-марте 2022 года в связи с обострением геополитической ситуации на Украине США, ЕС, Великобританией и иными странами объявлены новые пакеты санкций в отношении Российской Федерации, её государственного долга, ряда российских банков и компаний, персонально в отношении ряда физических лиц. Ряд международных и зарубежных компаний приняли решение приостановить или отказаться от деятельности в России или сотрудничать с клиентами из России. В связи с этим Российской Федерацией введены временные меры экономического характера, направленные на поддержание экономической стабильности. Банк России принимает меры по адаптации финансового сектора к возросшей волатильности, в т.ч. объявил о резком поднятии ключевой ставки.

В связи с данными обстоятельствами и ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, в том числе значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, резкому снижению стоимости российских ценных бумаг, нарушена стабильность международных расчетов, транспортного сообщения и грузовых перевозок.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей и в том числе прямо или косвенно ухудшить условия деятельности Общества.

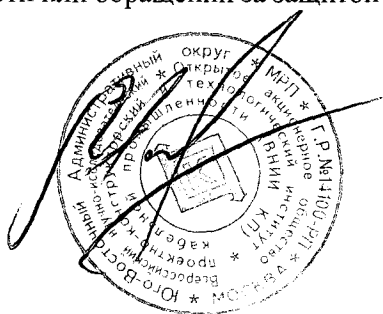
Так как подавляющее большинство бизнес-партнеров предприятия являются резидентами РФ, импорт и экспорт минимальны, налажены долговременные надежные связи с постоянными поставщиками и заказчиками, то, по мнению руководства Общества, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчётной даты, точный количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности, но негативное влияние которых по оценке Общества на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде будет не существенным и не приведет к неспособности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Общество сможет продолжать свою деятельность согласно существующего бизнес-плана.

Учитывая быстрое и непредсказуемое изменение геополитической обстановки, микро- и макроэкономических условий хозяйствования руководство Общества в настоящее время производит перманентный анализ возможного воздействия данных факторов на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые действия для снижения и нивелирования возникающих рисков, обеспечения бесперебойной деятельности и сохранения финансовой стабильности Общества.

Основываясь на анализе текущих планов Общества, стабильного спроса на производимую продукцию и оказываемые услуги, доступа к финансовым и другим необходимым ресурсам, в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности, Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор

« 25 » марта 2022 года



В.Г. Мещанов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн.-руб.-))**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода				
		На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы — всего	за 2021 г.	18 774	-5 380	989	-117	117	-1 911	0	19 646	-7 174
	за 2020 г.	16 130	-3 670	2 646	-2	2	-1 712	0	18 774	-5 380
В том числе:										
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2021 г.	7 982	-2 478	239	-117	117	-823		8 104	-3 184
	за 2020 г.	7 598	-1 683	386	-2	2	-797	0	7 982	-2 478
Ноу-Хао	за 2021 г.	9 852	-2 703	750			-997		10 602	-3 700
	за 2020 г.	7 852	-1 864	2 000			-839		9 852	-2 703
Товарные знаки	за 2021 г.	81	-33				-9		81	-42
	за 2020 г.	81	-24				-9		81	-33
Разработка конструкторской документации	за 2021 г.	760	-67	0			-82		760	-149
	за 2020 г.	500	0	260			-67		760	-67
Прочие активы (лицензии и программное обеспечение)	за 2021 г.	99	-99						99	-99
	за 2020 г.	99	-99						99	-99

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	На	Показатель	На	Показатель	На	Показатель
Всего		19 466		18 303		15 950
В том числе:						
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель		8 104		8 451		8 098
		10 602		9 852		7 852
Ноу-Хао						

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода
Всего		259		282		166
В том числе:						
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель (вид нематериальных активов)		46		69		67
прочие		99		99		99
Ноу-Хау		114		114		-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	за 20 19 г. ¹								
	за 20 20 г. ²								
В том числе:	за 20 19 г. ¹								
	за 20 20 г. ²								
(объект, группа объектов)	за 20 19 г. ¹								
	за 20 20 г. ²								
(объект, группа объектов)	за 20 19 г. ¹								
	за 20 20 г. ²								
И Т. Д.									

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

Наименование показателя	Период		На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²		затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	за 20 21 г. ¹		127	978	-	989	116
	за 20 20 г. ²		217	2 295	-	2 385	127
В том числе:	за 20 21 г. ¹		-				-
	за 20 20 г. ²						-
Объекты интеллектуальной собственности у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель (объект, группа объектов)	за 20 21 г. ¹		127	978		989	116
	за 20 20 г. ²		217	295		385	127
Ноу-Хао	за 20 21 г. ¹						-
	за 20 20 г. ²			2 000		2 000	-
И. Т. Д.	за 20 21 г. ¹						-
	за 20 20 г. ²						-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 21 г. ¹		11 662	11 662			-
	за 20 20 г. ²						-
В том числе:	за 20 21 г. ¹		-				-
	за 20 20 г. ²						-
разработка охраноспособного решения, получения патента, рецептуры (объект, группа объектов)	за 20 21 г. ¹						-
	за 20 20 г. ²						-
Прочие активы (лицензии и программное обеспечение, рецептура) (объект, группа объектов)	за 20 21 г. ¹						-
	за 20 20 г. ²		11 662	11 662			-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость ³		накопленная амортизация ⁶		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Переоценка	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	3а 20 21 г. ¹	917119	-526101	12564	-3101	3101	-45667			926582	-568667
	3а 20 20 г. ²	876791	-480424	43525	-3197	3197	-48874			917119	-526101
в том числе:	3а 20 21 г. ¹	262088	-59918				-7605			262088	-67523
	3а 20 20 г. ²	258728	-52453	3360			-7465			262088	-59918
здания <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 21 г. ¹	964	-918				-7			964	-925
	3а 20 20 г. ²	964	-911				-7			964	-918
сооружения <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 21 г. ¹	588626	-411609	11700	-2564	2564	-32754			597762	-441799
	3а 20 20 г. ²	556118	-377847	34246	-1738	1738	-35500			588626	-411609
машины и оборудование <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 21 г. ¹	25681	-19401		-69	69	-1770			25612	-21102
	3а 20 20 г. ²	21179	-18880	5594	-1092	1092	-1613			25681	-19401
транспортные средства <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 21 г. ¹	39646	-34255	864	-468	468	-3531			40042	-37318
	3а 20 20 г. ²	39688	-30333	325	-367	367	-4289			39646	-34255
земельный участок <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 21 г. ¹	114	0							114	0
	3а 20 20 г. ²	114	0							114	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	3а 20 21 г. ¹										
	3а 20 20 г. ²										
в том числе:	3а 20 21 г. ¹										
	3а 20 20 г. ²										
<i>(группа объектов)</i>											
И. Т. Д.											

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего в том числе: приобретение основных средств (группа объектов)	за 20 21 г. ¹	3 941	97 136	0	88 513
	за 20 20 г. ²	3 226	44 240	0	3 941
	за 20 21 г. ¹	3 941	97 136	0	88 513
	за 20 20 г. ²	3 226	44 240	0	3 941
Аванс по приобретению ОС (группа объектов)	за 20 21 г. ¹				
	за 20 20 г. ²				
И т. д.					

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

Наименование показателя	3а 20 21 г. ¹		3а 20 20 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		1 654		11 662
в том числе:				
здания (объект основных средств)				
машины и оборудование (объект основных средств)		1 654		11 662
производственный и хозяйственный инвентарь (объект основных средств)				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:				
в том числе:				
(объект основных средств)				
(объект основных средств)				
И т. д.				

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ¹	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	96	96	96
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные —	за 20 21 г. ¹	716	0	0	0	0	0	0	716	0
всего	за 20 20 г. ²	766	0	0	-50	0	0	0	716	0
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20 21 г. ¹	716	0	0	0	0	0	0	716	0
вклады в уставное (складочные капиталы, другие организации) (группа, вид)	за 20 20 г. ²	766	0	0	-50	0	0	0	716	0
И Т. Д.										
Краткосрочные —	за 20 21 г. ¹	1033	0	0	-1033	0	0	0	1033	0
всего	за 20 20 г. ²	1033	0	0	0	0	0	0	1033	0
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20 21 г. ¹	1033	0	0	-1033	0	0	0	1033	0
предоставленные займы (группа, вид)	за 20 20 г. ²	1033	0	0	0	0	0	0	1033	0
И Т. Д.										
Финансовых вложений — ИТОГО	за 20 21 г. ¹	1749	0	0	-1033	0	0	0	716	0
	за 20 20 г. ²	1799	0	0	-50	0	0	0	1749	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	0		0		0	
В том числе: (группы, виды)						
И Т. Д.						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	0		0		0	
В том числе: (группы, виды)						
И Т. Д.						
Иное использование финансовых вложений	0		0		0	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода			
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	за 20 21 г. ¹	295 018			- 1 591 744			X	218 531	
	за 20 20 г. ²	294 860		2 476 549	- 2 476 391			X	295 018	
В том числе:	за 20 21 г. ¹	200 399		240 310	- 321 170				119 539	
сырье, материалы (группа, вид)	за 20 20 г. ²	196 613		368 211	- 364 425				200 399	
затраты в незавершенном производстве (группа, вид)	за 20 21 г. ¹	94 619		1 274 947	- 1 270 574				98 992	
	за 20 20 г. ²	98 247		1 261 458	- 1 265 086				94 619	
	за 20 21 г. ¹	-							-	
готовая продукция (группа, вид)	за 20 20 г. ²			846 880	- 846 880				-	
	за 20 21 г. ¹	-		-	-				-	
	за 20 20 г. ²	-							-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату —			
всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору —			
всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		выбыло		восстановлен ие резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления					погашение	списание на финан- совый результат ⁸
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²										
в том числе:	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²										
(вид)											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего по оборотным активам	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	154 576	-11 708	752 140	0	-696 479	0	769	0	210 237	-10 939
в том числе:	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	372 787	-23 111	990 225	0	-1 208 436	0	11 403	0	154 576	-11 708
(вид)		107 513	-11 708	325 286	0	-282 956	0	769	0	149 843	-10 939
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	242 032	-23 111	244 358	0	-378 877	0	11 403	0	107 513	-11 708
(вид)		20 464	0	285 026	0	-258 532	0	0	0	46 958	0
авансы выданные	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	104 244	0	275 320	0	-359 100	0	0	0	20 464	0
(вид)		26 599	0	141 828	0	-154 991	0	0	0	13 436	0
прочая	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	26 511	0	470 547	0	-470 459	0	0	0	26 599	0
(вид)		154 576	-11 708	752 140	0	-696 479	0	769	x	210 237	-10 939
Итого	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	372 787	-23 111	990 225	0	-1 208 436	0	11 403	0	154 576	-11 708

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	10 939	10 939	11 708	11 708	23 111	23 111
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками (евр)	10 939	10 939	11 708	11 708	23 111	23 111

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²								
в том числе:	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²								
(евр)									
И. Т. Д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	304 086 643 899	1 690 311 1 587 290	0 0	-1 612 637 -1 927 103	0 0	0 0	0 0	381 760 304 086
в том числе:	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	14 077	200 042	0	-206 289	0	0	0	7 830
расчеты с поставщиками и подрядчиками (евр)	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	18 222 224 378	320 125 999 581	0	-324 270 -906 147	0	0	0	14 077 317 812
авансы полученные (евр)	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	545 187 54 917	765 342 490 478	0	-1 086 151 -490 585	0	0	0	224 378 54 810
расчеты по налогам и сборам (евр)	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	72 863 10 714	479 759 210	0	-497 705 -9 616	0	0	0	54 917 1 308
прочая	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	7 627	22 064	0	-18 977	0	0	0	10 714
Итого	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	304 086 643 899	1 690 311 1 587 290	0 0	-1 612 637 -1 927 103	0 0	0 0	x 0	381 760 304 086

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
	На 20 20 г.	0	20 19 г.	0	20 18 г.	0
Всего		0		0		0
В том числе:						
(вид)						
(вид)						
И Т. Д.						

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
Материальные затраты		354 440		399 988
Расходы на оплату труда		610 547		572 739
Отчисления на социальные нужды		142 288		129 445
Амортизация		45 586		48 632
Прочие затраты		128 163		114 071
Итого по элементам		1 281 024		1 264 875
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):				
незавершенного производства		-4 373		3 628
готовой продукции		0		0
Итого расходы по обычным видам деятельности		1 276 651		1 268 503

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	35410	55033	-52697	0	37 746
В том числе: резервы на оплату отпусков <i>(вид оценочного обязательства)</i>	35410	55033	-52697	0	37 746
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				0	-
И Т. Д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные — всего	118 000	118 000	427 908
В том числе: обязательств, вытекающих из Государственного контракта на выполнение ОКР <i>(вид)</i>			0
И Т. Д.			
Выданные — всего	0	0	0
В том числе: обязательство по договору залога <i>(вид)</i>	0	0	0
И Т. Д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего	0	0	0	0
В том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты — всего	20 21 г. ¹	0	0	0
	20 20 г. ²	0	0	0
В том числе:	20 г. ¹			
(наименование цели)	20 г. ²			
И. Т. Д.				

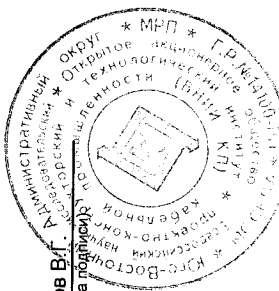
Руководитель

(подпись)

Мешанов В.Г.

(расшифровка подписи)

« 25 » марта 20 22 г.



Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная коррективировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

44

