

## Пояснения к бухгалтерской годовой отчетности ОАО «НИИКМА» за 2019 год

### Общие положения.

1. Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт по проблемам Курской магнитной аномалии им. Л.Д. Шевякова» (далее – Общество) создано путем преобразования государственного предприятия «Научно-исследовательский институт по проблемам Курской магнитной аномалии им. Л.Д. Шевякова» в открытое акционерное общество в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992 года № 721.
2. Полное наименование Общества на русском языке: Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт по проблемам Курской магнитной аномалии им. Л.Д. Шевякова».
3. Сокращенное наименование Общества на русском языке: ОАО «НИИКМА».
4. Фирменное наименование Общества: ОАО «НИИКМА».
5. Место нахождения Общества: 309186, Белгородская область, г. Губкин, ул. Дзержинского, дом 17.
6. Общество зарегистрировано Постановлением Главы администрации города Губкина от 26 февраля 1993 года № 280.
7. Руководитель Общества- Генеральный директор Кандауров Николай Андреевич, годовой доход которого за 2018 год составил 519904 руб.
8. Целью деятельности Общества является получение прибыли.
9. Общество осуществляет следующие виды деятельности:
  - выполнение научно-исследовательских, изыскательских, геологоразведочных, опытно-конструкторских и проектных работ и внедрение их результатов в производство;
  - обучение с целью повышения квалификации;
  - производство другой продукции, работ и услуг научно-технического назначения;
  - маркетинг, торгово-закупочная, посредническая, коммерческая деятельность;
  - производство товаров народного потребления, оказание услуг населению;
  - предоставление в аренду собственного нежилого недвижимого имущества;
  - предоставление в аренду машин и оборудования научного и промышленного назначения.

10. Основным видом деятельности является: аренда и управление собственным недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2
11. Уставный капитал организации: 4572 (четыре тысячи пятьсот семьдесят два) рубля.
12. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 16 человек.
13. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
14. Общее количество акций: 9144, количество обыкновенных акций: 6858, количество привилегированных акций: 2286.
15. Аудитор общества: Закрытое акционерное общество «ЛОЦМАН», 308000, г.Белгород, Гражданский пр-т, 33.
16. Организация находится на упрощенной системе налогообложения. Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

#### Основные положения учетной политики.

1. Бухгалтерский учет финансово –хозяйственной деятельности ведется бухгалтерией, являющейся самостоятельным структурным подразделением, на основании нормативных документов.

#### 2. Учет основных средств.

2.1.К основным средствам, учитываемым по дебету счета 01, относятся предметы стоимостью на дату приобретения не менее 100000 руб. за единицу.

2.2.К основным средствам относятся здания, сооружения, рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности.

2.3.Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств является объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно -сочлененных предметов - это один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

2.4 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости .

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

Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных

средств могут быть:

суммы, уплачиваемые в соответствии с договором или письмом поставщику (продавцу) за приобретаемый объект основных средств;

суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств;

регистрационные сборы, государственные пошлины и другие аналогичные платежи, произведенные в связи с приобретением (получением) прав на объект основных средств;

таможенные пошлины и иные платежи;

не возмещаемые налоги, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;

иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением основных средств.

Не включаются в фактические затраты на приобретение основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством РФ.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных организацией по договору дарения и иных случаях безвозмездного получения, признается их рыночная стоимость на дату прихода.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежат изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ и настоящим положением. Изменение первоначальной стоимости основных средств, допускается в случае достройки, дополнительного оборудования, реконструкции и частичной ликвидации соответствующих объектов. Увеличение (уменьшение) первоначальной стоимости основных средств относится на добавочный капитал.

2.5. Организация имеет право не чаще одного раза в год (на начало отчетного года) переоценивать объекты основных средств по восстановительной стоимости путем индексации или прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам с отнесением возникающих разницы на добавочный капитал организации, если иное не установлено законодательством РФ.

2.6. Для целей налогового учета- стоимость основных средств списывается равными долями на расходы с момента приобретения до окончания налогового периода.

Амортизация основных средств.

2.7. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации, если иное не установлено настоящим Положением.

2.8. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом - исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисляемой исходя из срока полезного использования этого объекта.

В течении отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляется ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

2.9. Срок полезного использования объектов основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

2.10. Амортизационные отчисления по объекту основных средств начисляют с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и до полного погашения стоимости этого объекта либо списания с бухгалтерского учета в связи с прекращением права собственности или иного вещного права.

2.11. Амортизация основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости объекта или списания его с бухгалтерского учета.

2.12. Амортизационные отчисления по основным средствам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

2.13. Амортизационные отчисления по объектам основных средств отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на сч.02.

#### Восстановление основных средств.

2.14. Восстановление основных средств производится посредством ремонта, модернизации и реконструкции.

2.15. Затраты на восстановление основных средств отражаются по бухгалтерскому учету в отчетном периоде, к которому они относятся. Затраты на модернизацию и реконструкцию основных средств после их окончания могут увеличивать первоначальную стоимость и относятся на добавочный капитал, если эти затраты улучшают (повышают) ранее принятые нормативные показатели (срока полезного использования, мощность, качество применения т.п.) объектов основных средств.

#### Аренда основных средств.

2.16. Сдача имущества в аренду производится не в едином комплексе, а разным арендаторам. Обособленное ведение учета не производится. Аренда занимаемого помещения оформляется договором с оплатой за 1 кв.м занимаемой площади.

2.17. Начисление амортизации по арендованным занимаемым площадям основных средств производится арендодателем в общем комплексе.

#### Выбытие основных средств.

2.18. Стоимость объекта основных средств, которые выбывают или постоянно не используются для производства продукции, выполнения работ и оказанию услуг либо для управленческих нужд организации, подлежит списанию с бухгалтерского баланса.

Выбытие объекта имеет место в случае продажи, безвозмездной передачи, списания в случае морального и физического износа, ликвидации при авариях, стихийных бедствий и иных чрезвычайных ситуациях, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций.

2.19. Если списание объекта основных средств производится в результате его продажи, то выручка от реализации принимается к бухгалтерскому учету в сумме, согласованной сторонами в договоре.

2.20. Доходы, расходы и потери от списания с бухгалтерского баланса объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы, расходы и потери от списания объектов основных средств с бухгалтерского баланса подлежат зачислению соответственно в прибыль или убыток организации.

### 3. Учет нематериальных активов.

3.1. Под нематериальными активами понимают объекты долгосрочного пользования (свыше 1 года), не имеющие материально - вещественного содержания, но имеющие стоимостную оценку и приносящие доход, - права, возникающие из;

авторских и иных договоров на произведение науки, литературы, искусства и

объекты смежных прав, на программы для ЭВМ, базы данных и др.;

патентов на изобретение, промышленные образцы, селекционные достижения, из свидетельств на полезные модели, товарные знаки и знаки обслуживания и лицензионных договоров на их использование;

прав ноу-хау и др.;

Кроме того, к нематериальным активам могут относиться также организационные расходы и цена фирмы (деловая репутация).

Можно выделить следующие виды нематериальных активов: объекты интеллектуальной собственности; отложенные затраты; деловая репутация организации, прочие объекты;

3.2. Учет нематериальных активов ведется на сч.04 «Нематериальные активы». При наличии несколько видов нематериальных активов значительной стоимости для каждого вида активов могут открываться субсчета в соответствии с классификацией нематериальных активов, принятой организацией.

3.3. Учет нематериальных активов на сч.04 осуществляется в первоначальной оценке. По некоторым видам нематериальных активов со счета 04 списываются на счета затрат начисленную амортизацию по этим активам.

3.4. Учет амортизации нематериальных активов ведется на сч.05 «Амортизация нематериальных активов». На данном счета отражаются начисление и списание (при выбытии) амортизации, по тем видам нематериальных активов, по которым погашение их стоимости производится с использованием счета 05.

3.5. Основными видами поступления нематериальных активов являются: их приобретение;

3.6. Расходы по приобретению и созданию нематериальных активов относятся к долгосрочным инвестициям и отражаются по дебету счета 08 «Капитальные вложения» с кредита расчетных, материальных и других счетов. После принятия на учет приобретенных или созданных нематериальных активов они отражаются по дебету счета 04 «Нематериальные активы» с кредита сч.08

3.7. Выбытие нематериальных активов учитывается на активно-пассивном счете 48 «Реализация прочих активов»; в дебет счета списывается первоначальная стоимость выбывающих активов, расходы, связанные с их выбытием, сумму НДС по реализуемым активам; по кредиту счета 48 списывается износ по выбывающим нематериальным активам, а также сумму выручки от реализации или другого дохода от выбытия нематериальных активов (и корреспонденции со счетами денежных средств, 06 «Долгосрочные финансовые вложения», 58 «Краткосрочные финансовые вложения» и др.)

#### 4. Учет материально-производственных запасов.

4.1 Учет сырья основных и вспомогательных материалов, топлива, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, тары, и других материальных ресурсов отражается в учете и отчетности по фактической себестоимости, исходя из затрат на их приобретение, включая оплату процентов за приобретение в кредит, предоставленные поставщиком этих ресурсов, наценки, (надбавки), комиссионные вознаграждения (стоимости услуг), уплаченные снабженческим, внешнеэкономическим и иным организациям, таможенные пошлины, расходы на транспортировку, хранение и доставку, осуществляемых силами сторонних организаций.

4.2 Списание сырья, основных и вспомогательных материалов, топлива, запасных частей и т.д. на производство производится по фактической себестоимости метод ФИФО.

4.3 Поступление товарно-материальных ценностей производится на склад и оформляются приходными ордерами на основании соответствующих документов от

поставщика. В случае расхождения количества товара, принятого по факту с документами поставщика оформляется акт о приеме материалов. Приобретение товарно-материальных ценностей подотчетными лицами за наличный расчет на рынках, в организациях торговли, у других организаций и кооперативов оформляется закупочный акт, товарный чек и кассовый чек, где применяются ККМ. В документах указываются паспортные данные продавца, ИНН, наименование и количество материалов. Подотчетное лицо составляет авансовый отчет с приложением всех документов, подтверждающих, произведенные закупки товара.

4.4 Оформление расхода товарно-материальных запасов производится на хозяйственные

нужды, на производственное потребление, на сторону, для переработки и в порядке реализации

излишних и неликвидных запасов. Списание производится на основании требований-накладных,

заказов, накладных на отпуск материалов на сторону, акт на списание товарно-материальных ценностей

## 5. Расходы предприятия.

5.1 Расходы на приобретение (сооружение, изготовление) основных средств, на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств, а также расходы на приобретение (создание самим налогоплательщиком) нематериальных активов, материальные, расходы на оплату труда и прочие расходы принимаются в порядке, предусмотренном НК РФ гл.26.2 «Упрощенная система налогообложения» ст.346.16 «Порядок определения расходов»

### Результаты финансово-хозяйственной деятельности.

№	Наименование показателей	Объем выполненных работ, услуг руб.	
		2019	2018 г
1	Услуги по сдаче помещений в аренду	8985855	9697485
3	Проценты по договорам займа	5093	-----
4	Прочее	15017	-----
	Итого:	9005965	9697485

### Основные расходы за отчетный год:

- 1) материальные расходы — 369 тыс. руб.,
- 2) амортизационные отчисления — 134 тыс.руб.
- 3) заработная плата — 3216 тыс.руб.

- Минимальный налог при УСН – 87 тыс.руб.,
- Выплаты социального характера – 279 тыс.руб.,
- Пенсионные отчисления – 698 тыс.руб.

#### **Основные платежи поставщикам составили:**

- Обслуживание пожарной сигнализации — 249 тыс.руб.,
- Услуги связи — 87 тыс.руб.,
- Плата за электроэнергию — 1612 тыс.руб.,
- Плата за тепловую энергию — 1214 тыс.руб.,
- Плата за водоснабжение и водоотведение — 74 тыс.руб.
- Плата за вывоз ТБО — 68 тыс.руб.

#### **Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2019г.**

##### **Дебиторская задолженность-**

- задолженность по арендной плате — 1124 т.р.,

##### **Кредиторская задолженность -**

- текущая задолженность поставщикам — 26 т.р.,
- задолженность по налоговым платежам — 127 т.р.,

#### **Информация об аффилированных лицах**

Кандауров Андрей Владимирович - 7% доли собственности, 643 акции.

Кандауров Николай Андреевич – 15,1% доли собственности, 1385 акций, занимает должность Генерального директора Общества.

Кандауров Анатолий Андреевич – 17,3% доли собственности, 1582 акции, занимает должность бригадира РСУ Общества.

Кандаурова Александра Николаевна – 3,7% доли собственности, 342 акции.

Генеральный директор



Кандауров Н.А.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	<u>Открытое акционерное общество "НИИКМА" им. Л.Д. Шевякова</u>	ИНН	00190176		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3127000159		
Вид экономической деятельности	<u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное общество / Частная собственность</u>	по ОКПОФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

309186, Белгородская обл, Губкин, Дзержинского, д. № 17

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ЗАО "Лоцман"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3133003984
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1023101667060

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	3	137	152
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 249	8 383	8 518
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 253	8 520	8 671
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	3	5	6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 251	894	922
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	84	84	84
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 234	1 029	447
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 572	2 012	1 460
	<b>БАЛАНС</b>	1600	10 826	10 532	10 131



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5	5	5
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	10 315	10 315	10 315
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	164	(252)	(840)
	Итого по разделу III	1300	10 483	10 067	9 479
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	300
	Кредиторская задолженность	1520	343	465	351
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	343	465	651
	<b>БАЛАНС</b>	1700	10 826	10 532	10 131



Руководитель

(подпись)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация	<u>Открытое акционерное общество "НИИКМА" им. Л.Д. Шевякова</u>	по ОКПО	00190176		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3127000159		
Вид экономической деятельности	<u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное общество / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	8 986	9 697
	Себестоимость продаж	2120	(8 123)	(8 661)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	863	1 036
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	863	1 036
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5	-
	Проценты к уплате	2330	-	(19)
	Прочие доходы	2340	15	-
	Прочие расходы	2350	(467)	(429)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	416	588
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	416	588

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	416	588
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Коды		
		0710004		
Форма по ОКУД		31	12	2019
Дата (число, месяц, год)		00190176		
Организация <u>Открытое акционерное общество "НИИКМА" им. Л.Д. Шевякова</u>	по ОКПО	3127000159		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	68.20.2		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 2	12267	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ			

**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 2017 г.	3100	5	-	10 315	-	(840)	9 480
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	592	592
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	592	592
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4)	(4)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(4)	(4)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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 2018 г.	3200	5	-	10 315	-	(252)	10 068
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	426	426
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	426	426
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10)	(10)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(10)	(10)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	5	-	10 315	-	164	10 484

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	9 479	588	-	10 067
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9 479	588	-	10 067
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(840)	588	-	(252)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(840)	588	-	(252)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	10 483	10 067	9 479



Руководитель  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Кандауров Николай  
 Андреевич  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

22 января 2020 г.  
 \_\_\_\_\_

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	<b>Открытое акционерное общество "НИИКМА" им. Л.Д. Шевякова</b>	Дата (число, месяц, год)	31   12   2019		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКПО	00190176		
Вид экономической деятельности	<b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	ИНН	3127000159		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	8 894	9 637
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	9 637
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 588	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	306	-
Платежи - всего	4120	(8 274)	(8 737)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 904)	(4 620)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 701)	(2 446)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 669)	(1 671)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	620	900
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(415)	(319)
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	(415)	(319)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(415)	(319)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	205	581
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 029	448
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 234	1 029
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "НИИКМА" им. Л.Д. Шевякова  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	3	137	152
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 249	8 383	8 518
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3	5	6
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 251	894	922
Финансовые вложения краткосрочные	1240	84	84	84
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 234	1 029	447
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>10 826</b>	<b>10 532</b>	<b>10 131</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	300
Кредиторская задолженность	1520	343	465	351
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>343</b>	<b>465</b>	<b>651</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>10 483</b>	<b>10 067</b>	<b>9 479</b>

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

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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 2019г.	274	(137)	-	(121)	134	(14)	-	-	-	20	(17)
	5110	за 2018г.	274	(122)	-	-	-	(15)	-	-	-	274	(137)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019г.	5	(1)	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(2)
	5111	за 2018г.	5	-	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(1)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2019г.	269	(136)	-	(121)	134	(13)	-	-	-	14	(14)
	5112	за 2018г.	269	(122)	-	-	-	(14)	-	-	-	269	(136)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.





### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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)

Кандауров Николай  
Андреевич  
(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	705	-	642	-	(357)	-	-	-	83	10	1 082	-
	5530	за 2018г.	680	-	238	-	(231)	-	-	-	2	15	704	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	702	-	620	-	(274)	-	-	-	-	10	1 059	-
	5531	за 2018г.	678	-	236	-	(229)	-	-	-	1	15	702	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2019г.	3	-	21	-	(83)	-	-	-	82	-	23	-
	5533	за 2018г.	1	-	2	-	(2)	-	-	-	2	-	3	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	705	-	642	-	(357)	-	-	X	X	X	1 082	-
	5520	за 2018г.	680	-	238	-	(231)	-	-	X	X	X	704	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 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 5571	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2019г. за 2018г.	280 409	3 319	- 19	(202) (485)	- -	- -	83 2	10 15	175 280
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2019г. за 2018г.	169 (77)	- 284	- -	(143) (39)	- -	- -	- -	- -	26 169
авансы полученные	5562 5582	за 2019г. за 2018г.	50 62	2 24	- -	(43) (52)	- -	- -	- 1	10 15	19 50
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2019г. за 2018г.	61 123	2 11	- -	(16) (74)	- -	- -	82 2	- -	129 61
кредиты	5564 5584	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2019г. за 2018г.	- 300	- -	- 19	- (319)	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2019г. за 2018г.	- 1	- -	- -	- (1)	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2019г. за 2018г.	280 409	3 319	- 19	(202) (485)	- -	X X	X X	X X	175 280

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.



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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	369	399
Расходы на оплату труда	5620	3 216	2 774
Отчисления на социальные нужды	5630	971	846
Амортизация	5640	148	151
Прочие затраты	5650	3 418	4 491
Итого по элементам	5660	8 122	8 661
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 122	8 661

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



Руководитель

(подпись)

Кандауров Николай  
Андреевич

(расшифровка подписи)

22 января 2020 г.