



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

"ЭКСПЕРТ"

ОФИС: г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, оф. 402
АДРЕС: 690106, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, оф. 402

ТЕЛ./ФАКС: +7 (423) 242-91-78, 242-78-08
E-mail: office@afexpert.ru Web-site: <http://www.afexpert.ru>

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ,
ПРОЕКТНО-ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЙ И КОНСТРУКТОРСКО-
ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ МОРСКОГО ФЛОТА»
за 2019 год**

г. Владивосток, 2020 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества
«Дальневосточный научно-исследовательский,
проектно-изыскательский и
конструкторско-технологический
институт морского флота»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота» (АО «ДНИИМФ»), ОГРН 1022501296223, 690091, Приморский край, город Владивосток, улица Фонтанная, дом 40, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г.;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2019 г.;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2019 г.;
 - отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2019 г.;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Совет директоров Акционерного общества «Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного

руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Директор



Е.Ю. Тарасова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эксперт»,
ОГРН 1022501285894,
690106, Приморский край, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, офис 402.
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11206005985

«12» марта 2020 года

Всего сброшюровано 41 листов

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота"	ИНН	01127004		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2536017088		
Вид экономической деятельности	ПИР	по ОКЕИ	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	690091, Приморский край, Владивосток г, Фонтанная ул, дом № 40				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "Эксперт"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2536047685
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1022501285894

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	158 565	151 236	155 297
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	154 224	147 378	83 887
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	1 229	3 858	71 410
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	3 112	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	18 701	3 901	29 779
	в том числе:				
	Паи	11701	3 601	3 601	7 500
	Предоставленные займы	11702	-	300	5 000
	Депозитный вклад	11703	15 100	-	17 279
	Отложенные налоговые активы	1180	19 645	19 436	19 436
	Прочие внеоборотные активы	1190	616	423	1 314
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	616	423	1 314
	Итого по разделу I	1100	197 527	174 996	205 826
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	15 022	36 620	21 941
	в том числе:				
	Материалы	12101	8 494	10 301	5 476
	Товары	12102	5	5	5
	Основное производство	12103	6 058	25 509	15 647
	Расходы будущих периодов	12104	465	805	813
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	77 362	46 078	58 553

	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	8 854	6 430	5 520
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	50 400	14 055	38 898
	Расчеты по налогам и сборам	12303	62	50	4 977
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	5
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	2	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	4	1 055	36
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	117	425	132
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	17 923	24 063	8 985
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	259 755	342 398	270 646
	в том числе: Предоставленные займы	12401	6 600	5 000	4 900
	Депозитные счета	12402	178 870	230 200	165 119
	Депозитные счета (в валюте)	12403	74 285	107 198	100 627
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	207 846	187 961	172 738
	в том числе: Касса организации	12501	111	96	163
	Расчетные счета	12502	71 742	59 696	11 725
	Валютные счета	12503	135 993	128 169	160 850
	Переводы в пути	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	559 985	613 057	523 878
	БАЛАНС	1600	757 512	788 053	729 704

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 399	10 399	10 399
	в том числе:				
	уставный фонд		10 399	10 399	10 399
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 327	2 328	2 328
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	520	520	520
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	520	520	520
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	642 518	639 989	638 198
	Итого по разделу III	1300	655 764	653 236	651 445
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 460	5 388	4 989
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 460	5 388	4 989
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	85 359	110 827	57 867
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5 555	2 761	1 399
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	47 497	71 929	29 530
	Расчеты по налогам и сборам	15203	21 039	20 695	10 036
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3 392	4 172	4 334
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	7 578	9 917	11 132
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	2	24	8
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	84	1 277	1 342
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	212	52	86
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	10 929	18 602	11 892
	Прочие обязательства	1550	-	-	3 511
	в том числе:				
	расчеты по ФМП		-	-	3 511
	Итого по разделу V	1500	96 288	129 429	73 270
	БАЛАНС	1700	757 512	788 053	729 704



Ручка

Семенухин Ярослав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Травникова Ирина
Леонидовна
(расшифровка подписи)

31 января 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Акционерное общество "Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота"		по ОКПО	01127004		
Организация		ИНН	2536017088		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	71.12		
Вид экономической деятельности	ПИР	по ОКФС	47	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество /	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	364 633	326 849
6	Себестоимость продаж	2120	(360 075)	(370 125)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 558	(43 276)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 558	(43 276)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	18 810	17 937
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	58 982	88 068
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 842	246
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	4	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23403	-	3 899
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	23 708	10 039
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	16 805	4 289
	Курсовые разницы	23406	16 230	69 400
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	-	55
	Прочие внереализационные доходы	23408	393	140
	Прочие расходы	2350	(78 871)	(55 607)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23501	(6)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(4)	-
	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23503	-	(3 899)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(8 852)	(13 509)
	Расходы на услуги банков	23505	(998)	(1 504)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23506	(14 497)	(100)
	Убытки прошлых лет	23507	-	(1 114)
	Курсовые разницы	23508	(43 669)	(26 613)
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23509	-	(287)
	Налоги и сборы	23510	(2 523)	(1 692)
	Прочие внереализационные расходы	23511	(8 322)	(6 889)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 479	7 122
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(2 668)

	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(832)	1 642
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(73)	(399)
	в том числе: незавершенное производство		(73)	(399)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	209	-
	Прочее	2460	(181)	(107)
	в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(181)	(107)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 434	3 948

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 435	3 948
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,01	0,01
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
(подпись)

Семенихин Ярослав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Травникова Ирина
Леонидовна
(расшифровка подписи)

31 января 2020 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2019
01127004		
2536017088		
71.12		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота"

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности ПИР

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	10 399	-	2 328	520	638 198	651 445
Увеличение капитала - всего: За 2018 г.	3210	-	-	-	-	3 948	3 948
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 948	3 948
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	-	-	-	-	-	-

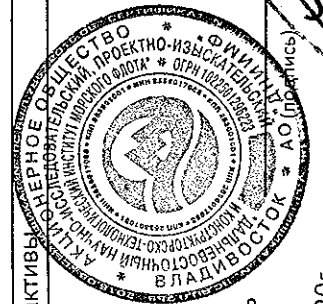
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 157)	(2 157)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(500)	(500)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 657)	(1 657)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	10 399	-	2 328	520	639 989	653 236
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 609	4 609
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 435	3 435
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 174	1 174
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1)	-	(2 080)	(2 080)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(1)	X	-	(1)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2 080)	(2 080)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10 399	-	2 327	520	642 518	655 764

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.	
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Капитал - всего			
До корректировок	3400	-	-
Корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	3410	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-
после корректировок	3500	-	-
в том числе:			
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):			
до корректировок	3401	-	-
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	3411	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-
после корректировок	3501	-	-
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	655 764	653 236	651 445



Семенихин Ярослав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)
Травникова Ирина Леонидовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 января 2020г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
				0710005		
				31	12	2019
Акционерное общество "Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота"			по ОКПО	01127004		
Организация			ИНН	2536017088		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКВЭД 2	71.12		
Вид экономической деятельности	ПИР			47	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество /		по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	333 636	400 788
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	288 920	359 162
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32 806	34 736
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты на остатки денежных средств на расчетных счетах	4114	779	1 891
прочие поступления	4119	11 131	4 999
Платежи - всего	4120	(351 535)	(383 963)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(102 833)	(104 534)
в связи с оплатой труда работников	4122	(223 065)	(192 893)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 634)	-
иных налогов и сборов	4125	(4 241)	(3 215)
взносов в государственные внебюджетные фонды	4126	-	(50 531)
прочие платежи	4129	(18 762)	(32 790)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(17 899)	16 825
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	463 214	501 585
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 842	246
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3 899
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	400	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	17 127	15 454
поступления от погашения размещения денежных средств на депозитных счетах в кредитных учреждениях	4215	443 845	481 986
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(407 808)	(522 954)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(19 416)	(7 891)
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	(1 700)	(300)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение денежных средств на депозитных счетах в кредитных учреждениях	4225	(386 692)	(514 763)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	55 406	(21 369)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 170)	(2 223)
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	(2 100)	(1 723)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
вознаграждение наблюдательному совету и ревизион.ком	4324	(70)	(500)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 170)	(2 223)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	35 337	(6 767)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	187 961	172 738
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	207 846	187 961
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(15 452)	21 990



Руководитель

Семенихин Ярослав
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Травникова Ирина
Леонидовна
(расшифровка подписи)

31 января 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс.руб.)

за 2019 год

Акционерное общество «Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота»

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	289 212	(141 833)	20 641	(7 150)	7 144	(13 790)	-	-	302 703	(148 479)
	5210	за 2018 г.	215 186	(131 299)	76 005	(1 979)	1 979	(12 513)	-	-	289 212	(141 833)
в том числе:												
	здания											
сооружения	5201	за 2019 г.	110 391	(10 375)	3 116	-	-	(2 221)	-	-	113 507	(12 596)
	5211	за 2018 г.	41 467	(9 480)	68 924	-	-	(895)	-	-	110 391	(10 375)
машины и оборудование	5202	за 2019 г.	1 644	(1 258)	-	-	-	(39)	-	-	1 644	(1 297)
	5212	за 2018 г.	1 644	(1 214)	-	-	-	(44)	-	-	1 644	(1 258)
транспортные средства	5203	за 2019 г.	14 982	(9 916)	7 742	(292)	292	(1 632)	-	-	22 432	(11 256)
	5213	за 2018 г.	13 412	(9 123)	1 721	(151)	151	(944)	-	-	14 982	(9 916)
измерительные приборы, лабораторное оборудование	5204	за 2019 г.	68 664	(58 926)	5 663	(4 963)	4 957	(3 747)	-	-	69 364	(57 716)
	5214	за 2018 г.	67 069	(55 395)	2 075	(480)	480	(4 011)	-	-	68 664	(58 926)
средства копирования	5205	за 2019 г.	31 025	(22 480)	2 803	(840)	840	(3 540)	-	-	32 988	(25 180)
	5215	за 2018 г.	31 519	(19 556)	131	(625)	625	(3 549)	-	-	31 025	(22 480)
техника электронно-вычислительная	5206	за 2019 г.	7 023	(4 951)	76	(93)	93	(734)	-	-	7 006	(5 592)
	5216	за 2018 г.	5 810	(4 624)	1 413	(200)	200	(527)	-	-	7 023	(4 951)
производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2019 г.	16 556	(16 100)	151	(777)	777	(354)	-	-	15 930	(15 677)
	5217	за 2018 г.	16 902	(15 724)	96	(442)	442	(818)	-	-	16 556	(16 100)
другие виды основных средств	5208	за 2019 г.	10 964	(9 449)	138	(634)	174	(174)	-	-	10 928	(9 909)
	5218	за 2018 г.	10 931	(8 781)	114	(81)	81	(749)	-	-	10 964	(9 449)
земельные участки	5209	за 2019 г.	22 370	(8 378)	952	(11)	11	(889)	-	-	23 311	(9 256)
	5219	за 2018 г.	20 839	(7 402)	1 531	-	-	(976)	-	-	22 370	(8 378)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего												
в том числе:												
в том числе:												

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 2019 г.	3 858	21 125	(20 642)	(20 642)	4 341
	5250	за 2018 г.	7 1410	8 558	(76 110)	(76 110)	3 858
в том числе:	5241	за 2019 г.	3 858	573	(3 202)	(3 202)	1 229
	5251	за 2018 г.	7 1410	1 385	(68 937)	(68 937)	3 858
Строительство объектов основных средств	5242	за 2019 г.	-	20 552	(17 440)	(17 440)	3 112
	5252	за 2018 г.	-	7 173	(7 173)	(7 173)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	573	319
в том числе:			
Трансформаторная подстанция п.Врангель, ул.Внутрипортовая 23/10	5261	-	45
Система вентиляции (Теплотехнич.лабор.), инв№6372	5262	-	193
Система охранно-пожарной сигнализации (пристройка) инв№6351	5263	-	81
Система энергоснабжения ул.Крыгина №61 (инв.№67)	5264	573	-
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	10 877	10 877	12 268
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	первоначальная стоимость				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	3 901	-	15 100	(300)	-	-	18 701	-
	5311	за 2018 г.	29 779	-	300	(29 739)	3 561	-	3 901	-
в том числе:										
вклад в уставный капитал	5302	за 2019 г.	3 601	-	-	-	-	-	3 601	-
	5312	за 2018 г.	7 500	-	-	(3 899)	-	-	3 601	-
предоставленные займы	5303	за 2019 г.	300	-	300	(300)	-	-	-	-
	5313	за 2018 г.	5 000	-	300	(5 000)	-	-	300	-
депозитные вклады	5304	за 2019 г.	-	-	15 100	-	-	-	15 100	-
	5314	за 2018 г.	17 279	-	-	(20 840)	3 561	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	342 398	-	373 595	(444 245)	(11 993)	-	259 755	-
	5315	за 2018 г.	270 646	-	519 720	(466 046)	18 078	-	342 398	-
в том числе:										
депозитные вклады	5306	за 2019 г.	337 398	-	371 595	(443 845)	(11 993)	-	253 155	-
	5316	за 2018 г.	265 746	-	514 720	(461 146)	18 078	-	337 398	-
предоставленные займы	5307	за 2019 г.	5 000	-	2 000	(400)	-	-	6 600	-
	5317	за 2018 г.	4 900	-	5 000	(4 900)	-	-	5 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	346 299	-	388 695	(444 545)	(11 993)	-	278 456	-
	5310	за 2018 г.	300 425	-	520 020	(495 785)	21 639	-	346 299	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	36 620	-	352 455	(374 053)	-	X	15 022	-	-	-	
	5420	за 2018 г.	21 941	-	396 853	(382 174)	-	X	36 620	-	-	-	
в том числе:	5401	за 2019 г.	10 301	-	11 367	(13 174)	-	-	8 494	-	-	-	
	5421	за 2018 г.	5 476	-	16 061	(11 236)	-	-	10 301	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	5	-	-	-	-	-	5	-	-	-	
	5423	за 2018 г.	5	-	-	-	-	-	5	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	25 509	-	340 623	(360 074)	-	-	6 058	-	-	-	
	5425	за 2018 г.	15 647	-	379 987	(370 125)	-	-	25 509	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	805	-	465	(805)	-	-	465	-	-	-	
	5427	за 2018 г.	813	-	805	(813)	-	-	805	-	-	-	
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5440	5441	5445	5446		
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего							
в том числе:							
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего							
в том числе:							

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	127 493	(81 415)	141 908	-	(127 493)	-	(140 436)	-	-	-	-	-	141 908	(64 546)
	5530	за 2018 г.	140 436	(81 883)	127 493	-	(140 436)	-	-	-	-	-	-	-	127 493	(81 415)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	83 732	(69 677)	108 811	-	(83 732)	-	-	-	-	-	-	-	108 811	(58 411)
	5531	за 2018 г.	115 917	(77 019)	83 732	-	(115 917)	-	-	-	-	-	-	-	83 732	(69 677)
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	9 951	(3 521)	8 854	-	(9 951)	-	-	-	-	-	-	-	8 854	-
	5532	за 2018 г.	7 992	(2 472)	9 951	-	(7 992)	-	-	-	-	-	-	-	9 951	(3 521)
Прочая	5513	за 2019 г.	33 810	(8 217)	24 243	-	(33 810)	-	-	-	-	-	-	-	24 243	(6 135)
	5533	за 2018 г.	16 527	(2 392)	33 810	-	(16 527)	-	-	-	-	-	-	-	33 810	(8 217)
в том числе:																
Итого	5500	за 2019 г.	127 493	(81 415)	141 908	-	(127 493)	-	(140 436)	-	-	-	-	-	141 908	(64 546)
	5520	за 2018 г.	140 436	(81 883)	127 493	-	(140 436)	-	-	-	-	-	-	-	127 493	(81 415)

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	64 546	64 546	81 415	81 415	81 883	81 883
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	58 411	58 411	69 677	69 677	77 019	77 019
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	3 521	3 521	2 472	2 472
прочая	5543	6 135	6 135	8 217	8 217	2 392	2 392
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2019 г.	110 827	86 702	(110 998)	(110 998)	(1 172)	-	-	-	85 359	
	5580	за 2018 г.	61 378	110 239	(60 790)	(60 790)	-	-	-	-	110 827	
авансы полученные	5561	за 2019 г.	2 761	5 555	(2 761)	(2 761)	-	-	-	-	5 555	
	5581	за 2018 г.	1 399	2 761	(1 399)	(1 399)	-	-	-	-	2 761	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2019 г.	71 929	47 497	(71 929)	(71 929)	-	-	-	-	47 497	
	5582	за 2018 г.	29 530	71 929	(29 530)	(29 530)	-	-	-	-	71 929	
кредиты	5563	за 2019 г.	24 867	24 431	(24 867)	(24 867)	-	-	-	-	24 431	
	5583	за 2018 г.	14 370	24 867	(14 370)	(14 370)	-	-	-	-	24 867	
займы	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты с персоналом	5566	за 2019 г.	52	212	(52)	(52)	-	-	-	-	212	
	5586	за 2018 г.	3 597	52	(3 597)	(3 597)	-	-	-	-	52	
задолженность учредителям по выплате доходов	5567	за 2019 г.	9 941	7 580	(9 941)	(9 941)	-	-	-	-	7 580	
	5587	за 2018 г.	11 140	9 941	(11 140)	(11 140)	-	-	-	-	9 941	
Итого	5568	за 2019 г.	1 277	1 427	(1 448)	(1 448)	(1 172)	-	-	-	84	
	5588	за 2018 г.	1 342	689	(754)	(754)	-	-	-	-	1 277	
	5550	за 2019 г.	110 827	86 702	(110 998)	(110 998)	(1 172)	-	-	-	85 359	
	5570	за 2018 г.	61 378	110 239	(60 790)	(60 790)	-	-	-	-	110 827	

с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	88 476	89 913
Расходы на оплату труда	5620	167 436	194 699
Отчисления на социальные нужды	5630	44 308	50 965
Амортизация	5640	13 808	12 512
Прочие затраты	5650	26 595	31 898
Итого по элементам	5660	340 623	379 987
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	19 452	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	(9 862)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	360 075	370 125

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 602	19 494	(27 167)	-	10 929
в том числе:						
1. Резерв на оплату отпусков основного персонала	5701	6 849	10 087	(11 219)	-	5 717
1а) Резерв на страх. взносы ПФ22% осн.перс	5702	1 507	2 219	(2 468)	-	1 258
1б) Резерв на страх. взносы ФСС2.9% осн.перс	5703	198	293	(325)	-	166
1в) Резерв на страх. взносы ФСС0.2% осн.перс	5704	14	20	(23)	-	11
1г) Резерв на страх. взносы ФОМС5.1% осн.перс	5705	349	515	(572)	-	292
2. Резерв на оплату отпусков АУП и прочего персонала	5706	7 439	4 885	(9 647)	-	2 677
2а) Резерв на страх. взносы ПФ22% АУП и прочего персонала	5707	1 636	1 075	(2 122)	-	589
2б) Резерв на страх. взносы ФСС2.9% АУП и прочего персонала	5708	216	142	(280)	-	78
2в) Резерв на страх. взносы ФСС0.2% АУП и прочего персонала	5709	15	9	(19)	-	5
2г) Резерв на страх. взносы ФОМС5.1% АУП и прочего персонала		379	249	(492)	-	136

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	10 778	19 501	5 394
в том числе:				
ООО Российский стандарт (Договор денежного займа с процентами)	5801	-	-	5 394
Филиал МОРСКОГО БАНКА (АО) Банк.гарантия	5802	9 518	19 501	-
Дальневосточный ф-л ПАО Промсвязьбанк	5803	1 260	-	-
Выданные - всего	5810	9 518	19 501	-
в том числе:				
Филиал МОРСКОГО БАНКА (АО) Банк.гарантия	5811	9 518	19 501	-



Семенihin Ярослав

Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Травникова Ирина Леонидовна

(расшифровка подписи)

Руководитель

31 января 2020г.

ПБУ
4/99
п.25.

1. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «ДНИИМФ» ЗА 2019 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ДНИИМФ» (далее - Общество)) за 2019 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПБУ
4/99 п.
31

Юридический адрес Общества: 690091, г. Владивосток, ул. Фонтанная, д. 40

ПБУ
4/99 п.
31

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности

- Исследования и разработки, связанные с развитием и совершенствованием объектов морской инфраструктуры Дальнего Востока, Арктики и Азиатско-Тихоокеанского региона;
- Разработка проектов на строительство и реконструкцию;
- Выполнение проектно-изыскательских, проектных и архитектурных работ по проектированию, строительству, реконструкции и техническому перевооружению объектов инфраструктуры промышленного и гражданского назначения, в том числе для районов с особо сложными геолого-климатическими условиями;
- Строительство зданий и сооружений I, II уровней ответственности;
- Выполнение проектных и конструкторских работ по созданию и эксплуатации морских инженерных сооружений и их элементов;
- Сюрвейерское обслуживание судов и оценка имущества на предприятиях транспорта, брокерская деятельность по всем видам фрахтования судов для перевозки грузов и пассажиров;
- Экологическая документация для действующих и проектируемых предприятий, объектов по оценке воздействия на окружающую среду;
- Производство подводно-технического обследования плавучих объектов и судов, в том числе с целью оценки их технического состояния, остаточных ресурсов;
- Организационные научные и технические работы в области транспортных систем, транспортных узлов и технологий;
- Инжиниринговые и консалтинговые услуги (включая разработку и внедрение систем менеджмента качества, построенных в соответствии с МС ИСО серии 9000);
- Выполнение работ, связанных с обеспечением безопасности и устойчивости, мобилизации материально-технических средств и людских ресурсов в особых природных условиях и в особые периоды, включая координацию других видов транспорта, промышленных и государственных учреждений;
- Ценообразование и разработка нормативов на морском транспорте, маркетинговые исследования;
- Услуги информационного обслуживания в области транспорта и строительства, выполнением тематических подборок, проведением проверок на патентную чистоту, оформлением заявок на предполагаемые изобре-

- тения, товарные знаки, промышленные образцы;
- Выполнение геодезических работ при проведении инженерных изысканий, строительстве и эксплуатации зданий и сооружений, межевании земель, ведения кадастров, а также иных изысканий и специальных работ;
 - Выполнение топографических работ при проведении инженерных изысканий, строительстве и эксплуатации зданий и сооружений, межевании земель, ведения кадастров, а также иных изысканий и специальных работ;
 - Оценка охраны портовых средств в портах ДВ бассейна, планы охраны портовых средств для получения морскими портами права на заход в них иностранных судов;
 - Внешнеэкономическая деятельность по всему объему услуг;
 - Полиграфическая деятельность;
 - Другие виды деятельности в соответствии с Уставом и не запрещенные Федеральными Законами.

ПБУ 4/9 9 п. 31 Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2019 году составила 226 человек

ПБУ 4/9 9 п. 31 Состав наблюдательного совета, исполнительных и контрольных органов Общества представлен следующим образом

1. Состав Наблюдательного Совета:

- Председатель совета:

Новосельцев Евгений Михайлович

Должность: Первый заместитель генерального директора АО «ДНИИМФ»

- Члены совета:

Семенихин Ярослав Николаевич

Должность: Генеральный директор АО «ДНИИМФ»

Семенихина Ольга Ярославовна

Должность: Заместитель генерального директора АО «ДНИИМФ» по управлению делами.

Фролова Лариса Дмитриевна

Должность: Заместитель генерального директора АО «ДНИИМФ» по финансам

Новосельцева Вера Ивановна

Должность: Частное лицо

Ксионжер Денис Евгеньевич

Должность: Частное лицо

Ксионжер Андрей Евгеньевич

Должность: Частное лицо

2. Состав правления:

Семенихин Я.Н. – генеральный директор АО «ДНИИМФ»
 Фролова Л.Д. – заместитель генерального директора по финансам
 Печурин А.В. – заместитель генерального директора по проектным работам
 Травникова И.Л. – главный бухгалтер
 Фетисов К.В. – главный инженер
 Бондаренко О.Н. – начальник отдела организации труда и кадров
 Калинин А.С. – главный инженер по сюрвейерской и конструкторской деятельности

3. Состав ревизионной комиссии:

Труфанова М.А. – начальник канцелярии
 Горева И.В. – частное лицо
 Толстая Л.И. – инженер по эксплуатации здания

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

ПБУ 1/2008 п. 17 Информационно:
 В пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются только те положения учетной политики, которые существенно влияют на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности;

ПБУ 1/2008 п. 18 При публикации бухгалтерской отчетности не в полном объеме информация об учетной политике подлежит раскрытию, как минимум, в части, непосредственно относящейся к опубликованным данным.

Основные средства

ПБУ 6/01 п. 18 Амортизация объектов основных средств производится линейным способом (исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации с учетом срока полезного использования этого объекта).

ПБУ 6/01 п. 32 Срок полезного использования объектов основных средств, приобретенных после 01.01.2017 определяются при принятии основного средства к бухгалтерскому учету исходя из:
 - ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
 - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, системы проведения ремонта;
 - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта

ПБУ 6/01 п. 32 Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

ПБУ 6/01 абз. 4 п. 5 Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

ПБУ 6/01 п.5 Объекты основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Если стоимость объекта основных средств в договоре не предусмотрена и не может быть определена исходя из условий договора, то основное средство отражается за балансом по стоимости определенной самостоятельно или равной арендной плате по договору. Арендованные земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

ПБУ 6/01 п.15 В последующем основные средства не переоцениваются.

Нематериальные активы

ПБУ 14/2 007 Нематериальных активов Общество не имеет.

Результаты исследований и разработок (НИОКР)

ПБУ 17/02 Научных исследований и разработок на балансе общества не имеет.

Материально-производственные запасы

ПБУ 5/0 п.27 Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости по окончании каждого месяца по каждому виду МПЗ.

Материально-производственные запасы (канцелярские товары) стоимостью до 500 рублей списываются на себестоимость единовременно.

Стоимость специальной одежды со сроком полезного использования до 12 месяцев списывается единовременно на себестоимость в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Приказ 34н п.64 Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по плановой производственной себестоимости.

ПБУ 5/01 п.13

Работы выполненные, но не принятые Заказчиком (не подписанные Заказчиком акты сдачи-приемки работ), относятся к незавершенному производству (НЗП). Остаток НЗП отражать в бухгалтерском балансе (п.64 «Положения по ведению бухгалтерского учета», приказ МФ РФ № 34н) по плановой производственной себестоимости.

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Метод. указания по бухгалтерскому учету спец.инструмента, спец.приспособлений,

Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (спецоснастка) и специальная одежда

Специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования Общество не имеет.

Стоимость специальной одежды, со сроком полезного использования более 12 месяцев вне зависимости от стоимости, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды.

спец.обору дования)
 спец.
 одежды,
 п.8, 24

Срок эксплуатации спецодежды приведен в коллективном договоре.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (ред. от 06.04.2015 с измен. и доп). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

ПБУ 9/99! Порядок признания выручки организации:
 п.17.(а)

ПБУ 9/99! Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация 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 организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

ПБУ 10/99 п.2(Порядок признания расходов:

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н (ред. от 06.04.2015 с измен. и доп), расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расходов может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности расходы признаются в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности (счет 90.02 "Себестоимость продаж");
- прочие расходы (счет 91.02 "Прочие расходы");
- чрезвычайные расходы (счет 99 "Прибыли и убытки").

Выполненные и оформленные актом сдачи-приемки работы в соответствии с договорами /контрактами именуется «объемами работ» и отражаются в «Ведомости выполненных работ» по объектам по договорной цене, а оказанные услуги – «объемами оказанных услуг».

При определении себестоимости работ, услуг – затраты текущего периода относятся к «объему работ», принятых Заказчиком в этом периоде, или «объему оказанных услуг».

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

ПБУ
23/2011
п.23

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, в том числе банковские депозиты.

Свернутое отражение денежных потоков.

ПБУ
23/2011
п.23

Сумма НДС для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС = НДС в составе поступлений от контрагентов - НДС в составе платежей контрагентам – Платежи НДС в бюджет + Возврат НДС из бюджета. Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных

средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

ПБУ 3/2006 П.6 Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Информация по сегментам

ПБУ 12/2010 п.19 Способ распределения между отчетными сегментами выручки, расходов, активов и обязательств, относящихся к двум и более отчетным сегментам следующий: виды выполняемых работ - проектно-изыскательские работы (ПИР); научно-исследовательские, опытно-конструкторские и сюрвейерские работы (НИОКР), аренда.

Финансовые вложения

ПБУ 19/02 П.5 Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является депозит.

Иное

Рекомендательно Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов» Долгосрочные затраты включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Запасы».

4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2019 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2018 ГОДОМ

ПБУ 1/2008 п.21 Изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств не вносились.

5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

ПБУ 4/
99 п. 27 Нематериальных активов на балансе Общества нет.

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

ПБУ 4/99 п. 27 Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».

ПБУ 6/0
1 п. 32

ПБУ 4/9
9 п. 27 Основных средств заложенных в качестве обеспечения по банковским кредитам нет.

ПБУ 6/0
1 п. 32 Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

Объекты основных средств	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Земельные участки, тыс. руб.	5593	5593	5593

ПБУ 19/
02 п. 42

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

ПБУ 4/99 п. 27 Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2. «Иное использование финансовых вложений».

ПБУ 19/
02 п. 41

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представлены с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Резерв под снижение стоимости финансовых вложений на 31.12.2019 г. отсутствует, так как все финансовые вложения не имеют признаков обесценения.

№ ПЗ-4/2009 п. 5. По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом были осуществлены следующие депозитные вклады:

Депозиты	Сумма, руб.	Срок размещения вклада, до
Филиал Морского банка ОАО	20 000 000	16.01.2020
	15 000 000	08.02.2020
	600 000	14.02.2020
	10 000 000	14.04.2020
	10 000 000	14.04.2020
	4 000 000	19.05.2020
	18 000 000	21.06.2020
	10 010 000	07.09.2020
	5 100 000	12.02.2021
	299 993 \$	15.04.2020
	299 993 \$	30.09.2020
	299 993 \$	24.10.2020
Филиал ПАО «Промсвязьбанк»	10 000 000	18.10.2020
	10 000 000	18.10.2020
	1 260 000	17.12.2020
ПАО СКБ Приморья «Примсоцбанк»	10 000 000	24.12.2020
	10 000 000	24.12.2020
АО «Солидбанк»	10 000 000	07.05.2020
	10 000 000	21.12.2020
	10 000 000	28.12.2020
Филиал АО «Россельхозбанк»	10 000 000	24.12.2020
	10 000 000	24.12.2020
	10 000 000	29.01.2021
	299 985 \$	30.01.2020
Итого	193 970 000 руб	
	1 199 964 \$	

По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом осуществлено долгосрочное финансовое вложение 3 601 тыс.рублей в уставный капитал ООО «ДНИИМФ-Восточный».

По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом предоставлен заем ООО «ДНИИМФ-Восточный» до 01.12.2020 в сумме 4 600 тыс.рублей и до 20.11.2020 в сумме 2 000 тыс.рублей

8. ЗАПАСЫ

ПБУ 5/01 п.27 Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода (*запасов*) представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».

ПЗ-
5/2011
п.12

Изменение способов оценки материально-производственных запасов не производилось. У Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, соответственно резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Принадлежащие Обществу запасы не обременены залогом.

ПЗ-
5/2011
п.12

Группа запасов	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Материалы	8 494	10 301
Товары	5	5
Затраты в незавершенном производстве	6 058	25 509
Расходы будущих периодов	465	805
Итого	15 022	36 620

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ПБУ 4/99
п. 27

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода (*дебиторской задолженности*) представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

Вид задолженности	Всего задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
На 31.12.2019			
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	108 811	58 411	50 400
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	8 854	0	8 854
Расчеты по налогам и сборам	62	0	62
Прочие расчеты	24 181	6 135	18 046
Итого на 31.12.2019	141 908	64 546	77 362
На 31.12.2018			
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	83 732	69 677	14 055
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	9 951	3 521	6 430
Расчеты по налогам и сборам	50	0	50
Прочие расчеты	33 760	8 217	25 543
Итого на 31.12.2018	127 493	81 415	46 078

ПБУ
21/2008
п. 6.

По состоянию на 31 декабря 2019 года создан резерв по сомнительным долгам в сумме 64 546 тыс.рублей, в том числе по самым крупным контрагентам:

- АО 31 ГПИСС - 20 346 тыс.рублей,
- ООО Трес Запсибгидрострой - 2 598 тыс.рублей,
- ФГУП ГУСС Дальспецстрой при Спецстрое России - 11 171 тыс.рублей,
- ООО ДАЛТА-Восток-1 - 8 605 тыс.рублей,
- АО Ренессанс Актив – 13 400 тыс.рублей
- ООО Российский стандарт – 3 918 тыс.руб.

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

ПБУ
23/2011
п. 22.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	71 853	59 792	11 888
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	135 993	128 169	160 850
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	207 846	187 961	172 738
Денежные эквиваленты (см. раскрытие по финансовым вложениям)	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	207 846	187 961	172 738

ПБУ
23/2011
п. 25

Информация по существенным денежным потокам, связанным с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства и с расширением масштабов этой деятельности.

	2019 г.		2018 г.	
	Поддержан ие дея- тельности организации на уровне существую- щих объе- мов произ- водства	Расшире- ние мас- штабов деятель- ности	Поддержан- ие дея- тельности организа- ции на уровне су- ществую- щих объе- мов произ- водства	Расшире- ние мас- штабов деятель- ности
От продажи работ, услуг	288920	346705	359162	430994
Арендные платежи	32806	39367	34736	41683
Прочие поступления	11131	13356	4999	5999

ПБУ
4/99
ПБУ
4.п.27

11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2019 года, составило: 693 235 штук. (На 31 декабря 2018 года - 693 235 штук).

Акции, выпущенных Обществом, но не оплаченных по состоянию на 31 декабря 2019 года нет. (По состоянию на 31 декабря 2018 года также нет.)

Номинальная стоимость акций обществ по состоянию на 31 декабря 2019 года равна пятнадцати рублям (На 31 декабря 2018 года также пятнадцать рублей).

12. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

№29н,
п.16
№29н,
п.17

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию были использованы следующие показатели:

Показатели	2019 г.	2018 г.
Чистая прибыль (тыс.руб)	3 435	3 948
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (в штуках)	693235	693235
Базовая прибыль, руб.	4,954	5,695

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

13. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

На общем годовом собрании Общества 06 июня 2019 года принято решение о выплате дивидендов по итогам 2018 года. Размер дивидендов определен в размере 3,00 (три рубля 39 копеек) на одну акцию.

Принято решение позволить Единоличному исполнительному органу (генеральному директору) из прибыли текущего 2019 года израсходовать средства по следующим статьям расходов:

- На социальные нужды работников Общества для обеспечения социальных гарантий и льгот работникам Общества в соответствии с коллективным договором выделить не более 1 750 тыс.рублей
- На социальные нужды ветеранов-пенсионеров АО«ДНИИМФ» выделить 350 тыс.рублей

Принято решение: вознаграждение членам наблюдательного совета не выплачивать, членам ревизионной комиссии выделить 70 тыс.рублей.

14. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

ПБУ 15/2008
п. 17 Общество кредитами и займами не пользуется.

15. ВЕКСЕЛЯ И ОБЛИГАЦИИ.

ПБУ 15/2008
п. 17

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество векселей и облигаций на балансе не имеет.

16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ПБУ8/2010
п. 24.

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, о сумме оценочного обязательства, признанной и списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности; об ожидаемом сроке исполнения представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 7.- «Оценочные обязательства».

- ПБУ8/2 Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам
010 п. Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2019 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2019 года будет использован в первом квартале 2020 года. Резерв создается ежеквартально.
24

17. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

- ПБУ 4/9 Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода (отдельных видов кредиторской задолженности) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»
9 п. 27

Вид задолженности	31.12.2019	31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 555	2 761
Авансы полученные от покупателей и заказчиков	47 497	71 929
Расчеты с бюджетом	21 039	20 695
Расчеты с персоналом	7 578	9 917
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3 392	4 172
Задолженность учредителям по выплате доходов	84	1 277
Прочая кредиторская задолженность	214	76
Итого	85 359	110 827

Расчеты с бюджетом представлены расчетами по следующим налогам и сборам:

Вид задолженности	31.12.2019	31.12.2018
Расчеты по НДС	18 391	14 980
Расчеты по налогу на прибыль	0	2 578
Расчеты по налогу на имущество	637	671
Расчеты по НДФЛ	1 532	2 014
Расчеты по транспортному налогу	55	61
Расчеты по земельному налогу	257	256
Прочие налоги и сборы	167	135
Итого	21 039	20 695

18. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

- ПБУ10/99 Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%
ПБУ 9/99

ПБУ 9/99 п. 18

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), тыс. руб.	
	2019 г.	2018 г.
ПИР	225 042,0	184 753,8
НИОКР	104 280,5	108 225,3
Аренда	35 310,5	33 869,7
Итого	364633,0	326848,8

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%:

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2019 г.	2018 г.
ПИР	246 106,8	209 216,3
НИОКР	113 967,8	160 909,2
Итого	360 074,6	370 125,5

ПБУ
10/99
п. 22

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица №6. «Затраты на производство»

19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы Общества за период:

ПБУ
9/99
ПБУ
10/99
ПБУ
3/2006
п.22
ПБУ
8/2010
п.8
ПБУ
16/02
п.17

	Прочие доходы	Доходы за 2019 г. тыс.руб.	Доходы за 2018 г. тыс.руб.
ПБУ 9/9 9 п. 7	Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров	1 846	246
ПБУ 9/9 9 п. 7	Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	18 810	17937
ПБУ 9/9 9 п. 7	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	16 805	4289
ПБУ 9/9 9 п. 7	Поступления в возмещение причиненных организации убытков	0	0
ПБУ 9/9 9 п. 7	Поступления, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	0	3899
ПБУ 9/9 9 п. 7	Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	0	55
ПБУ 9/9 9 п. 7 ПБУ 3/ 2006п.22	Курсовые разницы: Курсовые разницы по расчетам в у.е.	16 230	69400
ПБУ 8/2010 п.22	Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	23 708	10039
ПБУ 9/9 9 п.18.1.	Прочие	393	140
	Итого прочие доходы	77 792	106005

	Прочие расходы	Расходы за 2019 г. тыс.руб.	Расходы за 2018 г. тыс. руб.
ПБУ 10/ 99 п. 11	Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	10	0
ПБУ 10/ 99 п. 11	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	998	1504
ПБУ 10/ 99 п. 11 ПБУ 10/ 99 п. 22 ПБУ 8/2010 п.8	Отчисления в оценочные резервы (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги, на покрытие убытков и др.)	8 852	13509
ПБУ 10/ 99 п. 11	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	0	3899
ПБУ 10/ 99 п. 11	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	14 497	100
ПБУ 10/ 99 п. 11	Убытки прошлых лет	0	1114
ПБУ 10/ 99 п. 11	Курсовые разницы:	43 669	26613
ПБУ 3/ 2006п.22	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	0	287
	Налоги и сборы	2 523	1692
	Прочие	8 322	6889
	Итого прочие расходы	78 871	55607

20. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

ПБУ 18/
02
п. 25

Наименование показателя	2019 Сумма, тыс. руб.		2018 Сумма, тыс. руб.	
	База	Налог на прибыль	База	Налог на прибыль
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	3479,3	695,9	7 121,7	1424,3
Постоянные разницы		832,2		1642,0
Прочие постоянные разницы (резерв по сомнительным долгам, непри- нимаемые для налогообложения расходы, налоги на соц.выплаты)	4161	-832,2	8210,0	1642,0
Временные разницы		72,5		-398,7
Прочие временные разницы (незавершенное производство)	362,6	72,5	1993,4	-398,7
Текущий налог на прибыль	-319,1	0	13 338,5	2667,7

ПБУ 18/
02 п. 25

	На 31.12.2019 тыс.руб.	На 31.12.2018 тыс.руб.
Сумма постоянного налогового обязательства	832,2	1642
Сумма постоянного налогового актива	-	-
Сумма отложенного налогового обязательства	5460,2	5387,7
Сумма отложенного налогового актива	19644,5	19436

21. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ПБУ 11/
2008
п. 13
ПБУ 11/
2008
п. 10,11

Ксионжер Е.Н. является конечным бенефициаром, владеющим 25,0352% акций Общества.

В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами:

№	Фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	Задолженность на 31.12.2019 г. (+) дебиторская (-) кредиторская
1	Семенихин Ярослав Николаевич	Генеральный директор, член Наблюдательного совета	Заработная плата	Нет
2	Новосельцев Евгений Михайлович	Первый заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата	Нет
3	Фролова Лариса Дмитриевна	Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата	Нет
4	Семенихина Ольга Ярославовна	Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата	Нет
5	Новосельцева Вера Ивановна	Член Наблюдательного совета	Нет операций	Нет
6	Ксионжер Денис Евгеньевич	Член Наблюдательного совета	Нет операций	Нет
7	Ксионжер Андрей Евгеньевич	Член Наблюдательного совета	Нет операций	Нет
8	Ганшора Виталий Витальевич	Член Наблюдательного совета	Нет операций	Нет
9	ООО "ДНИИМФ-Восточный"	Ассоциированная организация, доля участия- 48,02%	Займы выданные, 1700 тыс. руб.	6 600
10	Калашникова Татьяна Витальевна	Исполняющая обязанности директора ООО "ДНИИМФ-Восточный"	Нет операций	Нет

За 2019 год Членам Наблюдательного совета кредиты и займы не выдавались, выплачено заработной платы в общей сумме 27 468,1 тыс. руб.

ПБУ 4/99
п. 27
ПБУ
8/2010,
п.25

22. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условных обязательств и условных активов у Общества нет.

ПБУ 4/99 г
27

23. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

ПБУ 7/98
(период
между
отчетной
датой и
датой
подписа-
ния бух-
галтер-
ской от-
четности
за отчет-
ный год)

После отчетной даты произошли следующие события.

06.02.2020 г. состоялось внеочередное собрание акционеров, на котором был избран новый состав Наблюдательного Совета Общества в составе:

- Танцюра Виталий Витальевич - председатель Наблюдательного совета;
- Танцюра Марина Евгеньевна;
- Семенихин Ярослав Николаевич
- Семенихина Ольга Ярославовна;
- Фролова Лариса Дмитриевна;
- Ксионжер Андрей Евгеньевич
- Ксионжер Денис Евгеньевич.

Другие существенные события после отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не происходили.

24. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

ПБУ
12/2010
п. 23

Общество выделяет сегменты по направлениям деятельности и по географическим регионам.

По направлениям деятельности в Обществе выделяются следующие сегменты:

- ПИР
- НИОКР
- Аренда

По географическим регионам

- Приморский край
- Сахалинская область
- Магаданская область
- Хабаровский край
- Камчатская область
- Чукотский АО
- Прочие

ПБУ
12/2010
п. 22(в)
и 27 (а,
в)

Способы оценки показателей отчетных сегментов.

Показатели отчетных сегментов, подлежащие раскрытию, приводятся в оценке, в которой они представляются руководству Общества для принятия решений (по данным управленческого учета).

Изменение способов оценки показателей отчетных сегментов.

В отчетном периоде не было изменений способов оценки показателей, используемых для определения финансового результата (прибыли, убытка) отчетного сегмента, по сравнению с предшествующими периодами и, соответственно, влияния изменений на финансовый результат (прибыль, убыток) отчетного сегмента в отчетном периоде.

ПБУ
12/2010

Показатели отчетных сегментов

ПБУ
23/2011
п. 25

В таблице ниже представлена информация о доходах и активах по операционным сегментам Общества:

ПБУ
12/2010
п.29
ПБУ
12/2010
п.30

Показатели	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)
<u>За 2019 год</u>	ПИР	НИОКР	Аренда
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества, тыс. руб.	225 042,0	104 280,5	35 310,5
<u>За 2018 год</u>			
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	184 753,8	108 225,3	33 869,7

Деятельность Общества осуществляется в следующих основных географических регионах: Приморский край

Сахалинская область

Магаданская область

Хабаровский край

Камчатская область

Чукотский АО

Прочие

Выручка от реализации внешним покупателям относится к тому географическому региону, где расположен покупатель.

Балансовая стоимость внеоборотных активов представлена по месту расположения активов.

Наименование географического сегмента	Величина выручки от продаж покупателям (заказчикам), тыс. руб.			Балансовая стоимость внеоборотных активов
	ПИР	НИОКР	Аренда	
2019 год:				
Приморский край	90068,0	77936,0	35 310,5	302 242
Сахалинская область	3442,0	11063,0	-	-
Магаданская область	0	2,5	-	-
Хабаровский край	29651,0	12904,0	-	457
Камчатская область	101881,0	440,0	-	-
Чукотский АО	0	2428,0	-	-
Прочие	0	0	-	-
Итого	225042,0	104280,5	35 310,5	302 699
2018 год:				
Приморский край	116238,9	80175,4	33869,7	288755
Сахалинская область	5910,2	6966,1	-	-
Магаданская область	2293,2	4,2	-	-

Хабаровский край	22982,0	18854,7	-	457
Камчатская область	33993,5	338,9	-	-
Чукотский АО	3336,0	1886,0	-	-
Прочие	0	0	-	-
Итого	184753,8	108225,3	33869,7	289212

ПБУ
12/2010
п.31

В следующей таблице представлена информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж которым составляет не менее 10% от общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) Общества:

Наименование покупателя	Общая величина выручки от продаж данному покупателю (заказчику), тыс. руб.	Наименование отчетного сегмента (сегментов), к которому относится данная выручка
2019 год:		
ООО «Терминал Сероглазка»	55320,0	ПИР
АО «ЦНИИМФ»	10509,7	НИОКР
2018 год:		
АО «Восточный порт» - проектные работы	45540,1	ПИР
СУЭК АГ	23165,3	НИОКР

25. НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ (НЕПРЕРЫВНОСТЬ) ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В отчетном периоде в результате деятельности общество получило прибыль, в дальнейшем планируется наращивание объемов выручки.

По состоянию на 31.12.2019 чистые активы общества составляют 655 764 тыс. руб., т.е. общая стоимость активов Общества превышает его текущие обязательства по состоянию на 31.12. 2019 года на 654 500 тыс. руб. События и условия которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества на 31.12.2019 года отсутствуют.

АО «ДНИИМФ» планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

26. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовые риски

Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночными (изменение цены, курса валюты, процентной ставки), кредитным, риском ликвидности.

Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Руководство Общества считает, что данный риск является незначительным для деятельности.

Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в

случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества. Политика Общества направлена на работу с клиентами на условиях частичной предоплаты. Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества сверх созданного резерва нет.

Риск ликвидности – это риск невыполнения финансовых обязательств Общества в установленные сроки. Политика Общества направлена на обеспечение уровня ликвидности, достаточного для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки.

Правовые риски

Налоговая система Российской Федерации характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства.

Руководство Общества, исходя из своего понимания российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены без существенных отклонений.

Страновые и региональные риски

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить, какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем, и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

31.01.2020г.



Семенухин Я.Н.

В настоящем аудиторском заключении
пронумеровано, прошнуровано и опечатано
печатью

41 (сорок один) листов

Директор ООО «АФ «Эксперт»



Тарасова Е.Ю.