



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 2020 год**

г. Владивосток, 2021 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 2020 г.;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 г.;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2020 г.;
 - отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 г.;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 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 2020 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 лиц, отвечающих за корпоративное управление 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
ООО «АФ «Эксперт»



Тарасова Е.Ю.
(на основании Устава,
квалификационный
аттестат аудитора
04-000033)

Аудиторская организация:

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

Дата аудиторского заключения
«30» марта 2021 года

Всего сброшюровано 53 листов

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2020
		01127004		
		2536017088		
		71.12		
		12267	16	
		384		

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 Организация: Акционерное общество "Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: ПИР
 Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличное акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей
 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
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	2536047685
ОГРН/ ОГРНИП	1022501285894

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	149 698	158 565	151 236
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	146 644	154 224	147 378
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	1 229	1 229	3 858
2.3	Приобретение объектов основных средств	11503	1 825	3 112	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	107 999	18 701	3 901
	в том числе:				
	Паи	11701	13 509	3 601	3 601
	Предоставленные займы	11702	1 000	-	300
	Депозитный вклад	11703	10 678	15 100	-
	Ценные бумаги в доверительном управлении	11704	82 812	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17 563	19 645	19 436
	Прочие внеоборотные активы	1190	613	616	423
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	613	616	423
	Итого по разделу I	1100	275 873	197 527	174 996
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				

4.1	Запасы	1210	24 289	15 022	36 620
	в том числе:				
	Материалы	12101	8 668	8 494	10 301
	Товары	12102	5	5	5
	Основное производство	12103	15 195	6 058	25 509
	Расходы будущих периодов	12104	421	465	805
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	39	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	63 228	77 362	46 078
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	8 167	8 854	6 430
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	38 127	50 400	14 055
	Расчеты по налогам и сборам	12303	7 136	62	50
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	104	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	4	2	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	37	4	1 055
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	67	117	425
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	9 586	17 923	24 063
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	81 860	259 755	342 398
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	1 500	6 600	5 000
	Депозитные счета	12402	80 360	178 870	230 200
	Депозитные счета (в валюте)	12403	-	74 285	107 198
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	132 874	207 846	187 961
	в том числе:				
	Касса организации	12501	89	111	96
	Расчетные счета	12502	52 969	71 742	59 696
	Валютные счета	12503	74 294	135 993	128 169
	Денежные средства на расчетном счете у доверительного управляющего	12504	5 522	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	302 290	559 985	613 057
	БАЛАНС	1600	578 162	757 512	788 053

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	13101	10 399	10 399	10 399
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 327	2 327	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	490 075	642 518	639 989
	Итого по разделу III	1300	503 321	655 764	653 236
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 685	5 460	5 388
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 685	5 460	5 388
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	55 186	85 359	110 827
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 821	5 555	2 761
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	34 687	47 497	71 929
	Расчеты по налогам и сборам	15203	12 573	21 039	20 695
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	11	3 392	4 172
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1	7 578	9 917
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	3	2	24
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	2 951	84	1 277
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1 139	212	52
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	13 971	10 929	18 602
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	69 157	96 288	129 429
	БАЛАНС	1700	578 162	757 512	788 053



Руководитель

(подпись)

Танцюра Виталий
Витальевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды	
		0710002	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2020
Акционерное общество "Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота"		01127004	
Организация	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2536017088	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	71.12	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
Непубличное акционерное общество / Частная собственность	по ОКЕИ	384	
Единица измерения: в тыс. рублей			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	295 253	364 633
6	Себестоимость продаж	2120	(324 646)	(360 075)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(29 393)	4 558
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(29 393)	4 558
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	11 253	18 810
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	112 049	58 982
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	5	1 842
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	-	4
	Доходы, в виде восстановленных оценочных резервов	23403	3 689	23 708
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	2	16 805
	Курсовые разницы	23405	80 981	16 230
	Прочие внереализационные доходы	23406	27 372	393
	Прочие расходы	2350	(91 957)	(78 871)
	в том числе:			
	Расходы связанные с ликвидацией основных средств	23501	(2)	(6)
	Расходы связанные с реализацией прочего имущества	23502	-	(4)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(14 144)	(8 852)
	Расходы на услуги банков	23504	(1 475)	(998)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(45)	(14 497)
	Курсовые разницы	23506	(36 289)	(43 669)
	Налоги и сборы	23507	(3 843)	(2 523)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(36 159)	(8 322)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 952	3 479
	Налог на прибыль	2410	(4 387)	136
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 082)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(2 305)	136
	Прочее	2460	(7)	(181)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(7)	(181)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 442)	3 434

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 442)	3 433
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Танцюра Виталий
Витальевич

(расшифровка подписи)

04 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
01127004	
2536017088	
71.12	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

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

по ОКПО

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД 2

П/Р

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Непубличное акционерное общество / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10 399	-	2 328	520	639 989	653 236
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 609	4 609
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 435	3 435
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1 174	1 174
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1)	-	(2 080)	(2 081)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(1)	X	-	(1)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	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 2019 г.	3200	10 399	-	2 327	520	642 518	655 764
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(152 442)	(152 442)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 442)	(2 442)
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	(150 000)	(150 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10 399	-	2 327	520	490 075	503 321

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	-	-	-

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество Единица измерения:	Акционерное общество "Дальневосточный научно-исследовательский, проектно-изыскательский и конструкторско-технологический институт морского флота"	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710005		
	ПИР	по ОКПО	31	12	2020
	ПИР	ИНН	01127004		
	ПИР	по ОКВЭД 2	2536017088		
	ПИР	по ОКОПФ / ОКФС	71.12		
	ПИР	по ОКЕИ	12267	16	
	ПИР		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	346 881	333 636
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	258 442	288 920
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	39 363	32 806
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты на остатки денежных средств на расчетных счетах	4114	1 144	779
прочие поступления	4119	47 932	11 131
Платежи - всего	4120	(446 319)	(351 535)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(113 809)	(102 833)
в связи с оплатой труда работников	4122	(205 148)	(223 065)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(8 881)	(2 634)
иных налогов и сборов	4125	(4 293)	(4 241)
прочие платежи	4129	(114 188)	(18 762)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(99 438)	(17 899)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	477 783	463 214
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5	1 842
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	4 100	400
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	14 142	17 127
поступления от погашения размещения денежных средств на депозитных счетах в кредитных учреждениях	4215	459 536	443 845
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(367 899)	(407 808)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 002)	(19 416)
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	(90 219)	(1 700)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение денежных средств на депозитных счетах в кредитных учреждениях	4225	(269 678)	(386 692)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	109 884	55 406

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	(130 110)	(2 170)
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	(123 343)	(2 100)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
вознаграждение наблюдательскому совету	4324	(6 767)	(70)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(130 110)	(2 170)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(119 664)	35 337
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	207 846	187 961
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	132 874	207 846
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	44 692	(15 452)



Руководитель

(подпись)

Танцюра Виталий
Витальевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2020 год

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	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть первоначальной стоимости	часть стоимости, списанной на расходы		
												первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель
Танцюра Виталий
Витальевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	4 341	8 983	(10 270)	3 054
	5250	за 2019г.	3 858	21 125	(20 642)	4 341
в том числе: Строительство объектов основных средств	5241	за 2020г.	1 229	657	(657)	1 229
	5251	за 2019г.	3 858	573	(3 202)	1 229
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2020г.	3 112	8 326	(9 613)	1 825
	5252	за 2019г.	-	20 552	17 440	3 112

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	657	573
в том числе:			
Титратор Фишера кулонометрический ПЭ-9210 (инв.№4327, п/о Гайчук О.В.)	5261	168	-
Система контроля и управления доступом в помещениях Станюковича, 29А (Инв. № 387 п/о Булденко О.Н.)	5262	114	-
9эт.здание фонтанная 40 ,инв.№3	5263	375	-
Система энергоснабжения ул.Крыгина №61(инв.№ 67 п/о Белозеров С.М.)	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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	10 877
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
Танцюра Виталий
Витальевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	18 701	-	92 812	(4 514)	-	-	-	107 999	-
	5311	за 2019г.	3 901	-	15 100	(300)	-	-	-	18 701	-
в том числе: вклад в уставный капитал	5302	за 2020г.	3 601	-	10 000	(92)	-	-	-	13 509	-
	5312	за 2019г.	3 601	-	-	-	-	-	-	3 601	-
предоставленные займы	5303	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5313	за 2019г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-
депозитные вклады	5304	за 2020г.	15 100	-	-	(4 422)	-	-	-	10 678	-
	5314	за 2019г.	-	-	15 100	-	-	-	-	15 100	-
ценные бумаги в доверительном управлении		за 2020г.	-	-	82 812	-	-	-	-	82 812	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	259 755	-	269 678	(459 214)	-	12 641	-	81 860	-
	5315	за 2019г.	342 398	-	373 595	(444 245)	-	(11 993)	-	259 755	-
в том числе: депозитные вклады	5306	за 2020г.	253 155	-	269 678	(455 114)	-	12 641	-	80 360	-
	5316	за 2019г.	337 398	-	371 595	(443 845)	-	(11 993)	-	253 155	-
предоставленные займы	5307	за 2020г.	6 600	-	-	(4 100)	-	-	-	1 500	-
	5317	за 2019г.	5 000	-	2 000	(400)	-	-	-	6 600	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	278 456	-	362 490	(463 728)	-	12 641	-	189 859	-
	5310	за 2019г.	346 299	-	388 695	(444 545)	-	(11 993)	-	278 456	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Танцюра Виталий
Витальевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 марта 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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 2020г.	15 022	-	347 127	(337 860)	-	-	-	X	24 289	-
	5420	за 2019г.	36 620	-	352 455	(374 053)	-	-	-	X	15 022	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	8 494	-	12 923	(12 749)	-	-	-	-	8 668	-
	5421	за 2019г.	10 301	-	11 367	(13 174)	-	-	-	-	8 494	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5423	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	6 058	-	333 783	(324 646)	-	-	-	-	15 195	-
	5425	за 2019г.	25 509	-	340 623	(360 074)	-	-	-	-	6 058	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	465	-	421	(465)	-	-	-	-	421	-
	5427	за 2019г.	805	-	465	(805)	-	-	-	-	465	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	74 618	74 618	64 546	64 546	81 415	81 415
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	57 402	57 402	58 411	58 411	69 677	69 677
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	3 521	3 521
прочая	5543	17 216	17 216	6 135	61 350	8 217	8 217
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	85 359	55 186	-	(85 359)	-	-	X	X	55 186
	5580	за 2019г.	110 827	86 702	-	(110 998)	(1 172)	-	-	-	85 359
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	5 555	3 821	-	(5 555)	-	-	-	-	3 821
	5581	за 2019г.	2 761	5 555	-	(2 761)	-	-	-	-	5 555
авансы полученные	5562	за 2020г.	47 497	34 687	-	(47 497)	-	-	-	-	34 687
	5582	за 2019г.	71 929	47 497	-	71 929	-	-	-	-	47 497
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	21 039	12 583	-	(21 039)	-	-	-	-	12 584
	5583	за 2019г.	24 867	24 431	-	(24 867)	-	-	-	-	24 431
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	212	1 139	-	212	-	-	-	-	1 139
	5586	за 2019г.	52	212	-	(52)	-	-	-	-	212
задолженность учредителям по выплате доходов	5567	за 2020г.	84	2 951	-	(84)	-	-	X	X	2 951
	5587	за 2019г.	1 277	1 427	-	(1 448)	(1 172)	-	X	X	84
расчеты с персоналом	5568	за 2020г.	7 580	4	-	(7 580)	-	-	X	X	4
	5588	за 2019г.	9 941	7 580	-	(9 941)	-	-	X	X	7 580
Итого	5550	за 2020г.	85 359	55 186	-	(85 359)	-	X	X	X	55 186
	5570	за 2019г.	110 827	86 702	-	(110 998)	(1 172)	-	X	X	85 359

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Танцюра Виталий
Витальевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2021г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	93 047	88 476
Расходы на оплату труда	5620	179 811	167 436
Отчисления на социальные нужды	5630	39 604	44 308
Амортизация	5640	14 681	13 808
Прочие затраты	5650	6 640	26 595
Итого по элементам	5660	333 783	340 623
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	19 452
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(9 137)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	324 646	360 075

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



Руководитель
Танцюра Виталий
Витальевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

14 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 929	28 753	(25 711)	-	13 971
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	10 929	28 753	(25 711)	-	13 971



Танцюра Виталий
Витальевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
Владимир
(подпись)

14 марта 2021 г.

ПБУ4/99
п.25.

1. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «ДНИИМФ» ЗА 2020 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ДНИИМФ» (далее - Общество) за 2020 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ДНИИМФ» за 2020 год составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом от 30 декабря 2016 № 208.

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-исследовательских, 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, транспортные узлы 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 изобретения, 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 4/99
п. 31

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 206 человек

ПБУ 4/99
п. 31

Состав наблюдательного совета, исполнительных и контрольных органов Общества представлен следующим образом на 31 декабря 2020г.

1. Состав Наблюдательного Совета:

- Председатель совета:

Танцюра Виталий Витальевич
Должность: Экономист АО «ДНИИМФ»

- Члены совета:

Семенихин Ярослав Николаевич
Должность: частное лицо

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

Фролова Лариса Дмитриевна
Должность: Заместитель генерального директора АО «ДНИИМФ» по финансам

Танцюра Марина Евгеньевна
Должность: Частное лицо

Ксионжер Денис Евгеньевич
Должность: руководитель СВК

Ксионжер Андрей Евгеньевич
Должность: Частное лицо

2. Состав правления:

Новосельцев Е.М. – генеральный директор АО «ДНИИМФ», Председатель Правления

Печурин А.В. – заместитель генерального директора по проектным работам

Семенихина О. Я. - заместитель генерального директора АО «ДНИИМФ» по управлению делами.

Талалаева О.В. – главный бухгалтер

Фетисов К.В. – главный инженер

Бондаренко О.Н. – начальник отдела организации труда и кадров

Калиничев А.С. – главный инженер по сюрвейерской и конструкторской деятельности

3. Аудитор Общества

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "ЭКСПЕРТ":

- Место нахождения: 690106, Приморский край, город Владивосток, Нерчинская улица, 10, 402
- ИНН: 2536047685.
- ОГРН: 1022501285894.
- Телефон: 8 (423) 242-91-78, 8 (423) 242-78-08, 42-91-78, 8 (914) 791-47-15.
- Адрес электронной почты: office@afexpert.ru

ООО "Аудиторская фирма "Эксперт" является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер (ОРНЗ) – 11206005985

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 определяется 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
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.
ПБУ 14/2007	<p align="center"><u>Нематериальные активы</u></p> <p>Нематериальных активов Общество не имеет.</p>
ПБУ 17/02	<p align="center"><u>Результаты исследований и разработок (НИОКР)</u></p> <p>Научных исследований и разработок на балансе общество не имеет.</p>
ПБУ 5/01 п.27	<p align="center"><u>Материально-производственные запасы</u></p> <p>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.</p>
Приказ 34н п.64 ПБУ 5/01 п.13	<p>Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по плановой производственной себестоимости.</p> <p>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.</p>
Метод. указания по бухгалтерскому учету спец. инструмента, спец. приспособлений спец. оборудования и спец. одежды п.8, 24	<p align="center"><u>Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (спецоснастка) и специальная одежда</u></p> <p>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. Срок эксплуатации спецодежды приведен в коллективном договоре.</p>

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).

ПБУ9/99
п.17.(а)
ПБУ9/99
п. 12

Порядок признания выручки организации:

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

ПБУ10/99
п.20

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 про-

изойдет 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

ПБУ12/2010
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.

Иное

Рекоменда-
тельно

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 2020 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2019 ГОДОМ

ПБУ1/2008
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. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2021 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2020 ГОДОМ

ПБУ1/2008 п.21 Изменения в учетную политику на 2021 год внесены приказом № 118 от 28.12.2020г., в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы».

6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

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

7. 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 4/99 п. 27 Основных средств заложенных в качестве обеспечения по банковским кредитам нет.

ПБУ 6/01 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	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Земельные участки, тыс. руб.	5593	5593	5593

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

ПБУ 19/02п. 5, п. 42
ПБУ 4/99 п. 27
ПБУ 19/02 п.41 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».

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

По состоянию на 31 декабря 2020 года Обществом осуществлено долгосрочное финансовое вложение в размере - 107 999 тыс. рублей из них:

1. Доля в уставном капитале ООО «ДНИИМФ-Восточный» - 3 601тыс.

рублей,

2. Вклад в инвестиционные паи в Открытом паевом инвестиционном фонде рыночных финансовых инструментов «РЕГИОН фонд Акций» через АО Управляющую компанию «РЕГИОН Инвестиции», заявка на приобретение инвестиционных паев № 24020-001/FRA000001 от 24.07.2020г. (696,15389 шт) на сумму - 9 908 тыс. рублей,

3. Предоставленные долгосрочные займы ООО «ДНИИМФ-Восточный» согласно доп. согл. № 2 от 29.05.2020г. к договору № 2 от 04.04.2017г. - 1 000 тыс. рублей,

4. Депозитные банковские вклады на сумму – 10 678 тыс. рублей:

- Филиал АО «Морской банк» - гарантийный депозит по договору 05-ВФ/20-ДЮ от 29.12.20г. до 02.03.2022г. – 9 938,0 тыс. рублей,

- Филиал АО «Морской банк» - гарантийный депозит по договору 04-ВФ/20-ДЮ от 18.09.20г. до 02.03.2022г. – 740 тыс. рублей,

5. Вклад по договору доверительного управления имуществом № 186008/ДУ-ЮЛ-2020 от 18.09.2020г.с ООО Управляющей компании «Альфа-капитал» - 82 812 тыс. рублей.

№ ПЗ-4/2009
п. 5.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Обществом были осуществлены следующие краткосрочные депозитные вклады:

Депозиты	Сумма, руб.	Срок размещения вклада, до
Филиал Морского банка ОАО	30 000 000	29.12.2021
	4 000 000	30.05.2021
	5 100 000	14.04.2021
Филиал ПАО «Промсвязьбанк»	10 000 000	10.11.2021
	10 000 000	30.03.2021
	1 260 000	10.11.2021
АО «Дальневосточный банк»	10 000 000	31.12.2021
Филиал АО «Россельхозбанк»	10 000 000	29.01.2021
Итого	80 360 000	

ООО «ДНИИМФ-Восточный» краткосрочный займ к договору № 2 от 04.04.2017г. - 1 500 тыс. рублей.

Резерв под снижение стоимости финансовых вложений на 31.12.2020 г. отсутствует, так как все финансовые вложения не имеют признаков обесценения.

9. 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 за 2020год – Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов».

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	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Материалы	8 668	8 494
Товары	5	5
Затраты в незавершенном производстве	15 195	6 058
Расходы будущих периодов	421	465
Итого	24 289	15 022

10. 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 за 2020 год – 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 31.12.2020			
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	95 529	57 402	38 127
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	8 167	0	8 167
Расчеты по налогам и сборам	7 136	0	7 136
Прочие расчеты	27 014	17 216	9 798
Итого на 31.12.2020	137 846	74 618	63 228
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

ПБУ
21/2008
п. 6.

По состоянию на 31 декабря 2020 года создан резерв по сомнительным долгам в сумме 74 618 тыс. рублей, в том числе по самым крупным контрагентам:

- АО 31 ГПИСС - 20 346 тыс. рублей,
- ООО Трест Запсибгидрострой - 2 598 тыс. рублей,
- ФГУП ГУСС Дальспецстрой при Спецстрое России - 11 021 тыс.рублей,
- ООО ДАЛТА-Восток-1 - 8 605 тыс. рублей,

- АО Ренессанс Актив – 13 400 тыс. рублей
- ООО Российский стандарт – 15 024 тыс. руб.

11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

ПБУ
23/2011
п. 22.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	53 058	71 853	59 792
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	74 294	135 993	128 169
Денежные средства на расчетном счете у доверительного управляющего	5 522		
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	132 874	207 846	187 961
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	132 874	207 846	187 961

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.

	2020 г.	2019 г.
Денежные потоки	Поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства	Поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства
От продажи работ, услуг	258 442	288 920
Арендные платежи	39 363	32 806
Прочие поступления	47 932	11 131

ПБУ
4/99

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

ПБУ
4.п.27

Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2020 года, составило: 693 235 штук. (На 31 декабря 2019 года - 693 235 штук).

Акции, выпущенных Обществом, но не оплаченных по состоянию на 31 декабря 2020 года нет. (По состоянию на 31 декабря 2019 года также нет.)

Номинальная стоимость акций общества по состоянию на 31 декабря 2020 года равна пятнадцати рублям (На 31 декабря 2019 года также пятнадцать рублей).

13. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

Очередным Общим собранием акционеров АО «ДНИИМФ», состоявшимся

с 16 по 17 июля 2020 года, принято решение о выплате дивидендов по результатам 2019-го финансового года в денежной форме в размере 216,38 руб. на одну обыкновенную акцию, в том числе за счёт накопленной прибыли прошлых лет.

Принято решение позволить Единоличному исполнительному органу (генеральному директору) из прибыли текущего года, в том числе за счет накопленной прибыли прошлых лет израсходовать средства по следующим статьям:

- Вознаграждение членам наблюдательного совета в размере 0,45% от чистой прибыли
- На социальные нужды работников Общества для обеспечения социальных гарантий и льгот работникам Общества в соответствии с коллективным договором выделить 1 500 тыс. рублей
- На социальные нужды ветеранов-пенсионеров АО «ДНИИМФ» выделить 750 тыс. рублей.
- Членам ревизионной комиссии вознаграждение - 20 тыс.рублей.

14. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

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

15. ВЕКСЕЛИ И ОБЛИГАЦИИ

ПБУ 15/2008 п. 17 По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество векселей и облигаций на балансе не имеет.

16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ПБУ 8/2010 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».*

ПБУ 8/2010 п. 24. Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам.
Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 года будет использован в первом квартале 2020 года. Резерв создается ежеквартально.

17. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ПБУ 4/9
9 п. 27

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении 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»

Вид задолженности	31.12.2020	31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 821	5 555
Авансы полученные от покупателей и заказчиков	34 687	47 497
Расчеты с бюджетом	12 573	21 039
Расчеты с персоналом	1	7 578
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	11	3 392
Задолженность учредителям по выплате доходов	2 951	84
Прочая кредиторская задолженность	1 142	214
Итого	55 186	85 359

Расчеты с бюджетом представлены расчетами по следующим налогам и сборам:

Вид задолженности	31.12.2020	31.12.2019
Расчеты по НДС	11 731	18 391
Расчеты по налогу на имущество	537	637
Расчеты по НДФЛ	0	1 532
Расчеты по транспортному налогу	48	55
Расчеты по земельному налогу	257	257
Прочие налоги и сборы	0	167
Итого	12 573	21 039

18. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

ПБУ10/
99
ПБУ
9/99

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%.

ПБУ
9/99
п. 18

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
ПИР	165 251,7	225 042,0
НИОКР	92 605,0	104 280,5
Аренда	37 396,3	35 310,5
Итого	295 253,0	364 633,0

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

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2020 г.	2019 г.
ПИР	204 954,1	246 106,8
НИОКР	119 691,5	113 967,8
Итого	324 645,6	360 074,6

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 2020 г. тыс.руб.	Доходы за 2019 г. тыс.руб.
ПБУ 9/99 9 п. 7	Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров	5	1 846
ПБУ 9/99 9 п. 7	Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	11 253	18 810
ПБУ 9/99 9 п. 7	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2	16 805
ПБУ 9/99 9 п. 7 ПБУ 3/ 2006п.22	Курсовые разницы: Курсовые разницы по расчетам в у.е.	80 981	16 230
ПБУ 8/2010 п.22	Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	3 689	23 708
ПБУ 9/99 9 п.18.1.	Прочие	27 372	393
	Итого прочие доходы	123 302	77 792

	Прочие расходы	Расходы за 2020 г. тыс.руб.	Расходы за 2019 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	2	10
ПБУ 10/ 99 п. 11	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	1 475	998

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.)	14 144	8 852
ПБУ 10/ 99 п. 11	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	0	0
ПБУ 10/ 99 п. 11	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	45	14 497
ПБУ 10/ 99 п. 11 ПБУ 3/ 2006п.22	Курсовые разницы: Курсовые разницы по расчетам в у.е.	36 289	43 669 0
	Налоги и сборы	3 843	2 523
	Прочие	36 159	8 322
	Итого прочие расходы	91 957	78 871

20. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

ПБУ 18/
02
п. 25

Наименование показателя	2020 Сумма, тыс. руб.		2019 Сумма, тыс. руб.	
	База	Налог на прибыль	База	Налог на прибыль
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	1 952	390,4	3 479,3	695,9
Постоянные разницы		3 997		832,2
Прочие постоянные разницы (резерв по сомнительным долгам, непринимаемые для налогообложения расходы, налоги на соц.выплаты)	19 987	3 997	4161	-832,2
Временные разницы				72,5
Прочие временные разницы (незавершенное производство)	1 223	225	362,6	72,5
Изменение ОНА (уменьшение ОНА с убытком)	10 408	2082		
Текущий налог на прибыль	10 408	2082	-319,1	0

ПБУ 18/
02 п. 25

	На 31.12.2020 тыс. руб.	На 31.12.2019 тыс. руб.
Сумма постоянного налогового обязательства	3 997	832,2
Сумма постоянного налогового актива		-
Сумма отложенного налогового обязательства	5 685	5 460,2
Сумма отложенного налогового актива	17 562	19 644,5

21. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ПБУ 11/ 2008 п. 13	Ксионжер Е.Н. является конечным бенефициаром, владеющим 25,0352% акций Общества.																																																												
ПБУ 11/ 2008 п. 10,11	В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами:																																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="384 405 443 510">№</th> <th data-bbox="443 405 683 510">Фамилия, имя, отчество связанной стороны</th> <th data-bbox="683 405 1002 510">Характер отношений</th> <th data-bbox="1002 405 1321 510">Виды операций</th> <th data-bbox="1321 405 1497 510">Задолженность на 31.12.2020 г., (+) дебиторская (-) кредиторская</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="384 510 443 645">1.</td> <td data-bbox="443 510 683 645">Семенихин Ярослав Николаевич.</td> <td data-bbox="683 510 1002 645">Генеральный директор до 18.06.2020г., член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 510 1321 645">Заработная плата, выплата дивидендов</td> <td data-bbox="1321 510 1497 645">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 645 443 846">2.</td> <td data-bbox="443 645 683 846">Новосельцев Евгений Михайлович</td> <td data-bbox="683 645 1002 846">Генеральный директор с 19.06.2020г., Первый заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 645 1321 846">Заработная плата, выплата дивидендов</td> <td data-bbox="1321 645 1497 846">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 846 443 981">3.</td> <td data-bbox="443 846 683 981">Фролова Лариса Дмитриевна</td> <td data-bbox="683 846 1002 981">Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 846 1321 981">Заработная плата, выплата дивидендов</td> <td data-bbox="1321 846 1497 981">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 981 443 1115">4.</td> <td data-bbox="443 981 683 1115">Семенихина Ольга Ярославовна</td> <td data-bbox="683 981 1002 1115">Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 981 1321 1115">Заработная плата, выплата дивидендов</td> <td data-bbox="1321 981 1497 1115">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1115 443 1193">5.</td> <td data-bbox="443 1115 683 1193">Новосельцева Вера Ивановна</td> <td data-bbox="683 1115 1002 1193">Член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 1115 1321 1193">Нет операций</td> <td data-bbox="1321 1115 1497 1193">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1193 443 1294">6.</td> <td data-bbox="443 1193 683 1294">Ксионжер Денис Евгеньевич</td> <td data-bbox="683 1193 1002 1294">Руководитель СВК, Член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 1193 1321 1294">Заработная плата, выплата дивидендов</td> <td data-bbox="1321 1193 1497 1294">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1294 443 1373">7.</td> <td data-bbox="443 1294 683 1373">Ксионжер Андрей Евгеньевич</td> <td data-bbox="683 1294 1002 1373">Член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 1294 1321 1373">Нет операций, выплата дивидендов</td> <td data-bbox="1321 1294 1497 1373">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1373 443 1451">8.</td> <td data-bbox="443 1373 683 1451">Танцюра Марина Евгеньевна</td> <td data-bbox="683 1373 1002 1451">Член Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 1373 1321 1451">Нет операций, выплата дивидендов</td> <td data-bbox="1321 1373 1497 1451">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1451 443 1552">9.</td> <td data-bbox="443 1451 683 1552">Танцюра Виталий Витальевич</td> <td data-bbox="683 1451 1002 1552">Экономист, Председатель Наблюдательного совета</td> <td data-bbox="1002 1451 1321 1552">Заработная плата</td> <td data-bbox="1321 1451 1497 1552">Нет</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1552 443 1664">10.</td> <td data-bbox="443 1552 683 1664">ООО "ДНИИМФ-Восточный"</td> <td data-bbox="683 1552 1002 1664">Ассоциированная организация, доля участия- 48,02%</td> <td data-bbox="1002 1552 1321 1664">Займы выданные</td> <td data-bbox="1321 1552 1497 1664">2 500 тыс. рублей</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1664 443 1760">11.</td> <td data-bbox="443 1664 683 1760">Танцюра Виталий Витальевич</td> <td data-bbox="683 1664 1002 1760">Генеральный директор ООО "ДНИИМФ-Восточный"</td> <td data-bbox="1002 1664 1321 1760">Нет операций</td> <td data-bbox="1321 1664 1497 1760">Нет</td> </tr> </tbody> </table>	№	Фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	Задолженность на 31.12.2020 г., (+) дебиторская (-) кредиторская	1.	Семенихин Ярослав Николаевич.	Генеральный директор до 18.06.2020г., член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет	2.	Новосельцев Евгений Михайлович	Генеральный директор с 19.06.2020г., Первый заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет	3.	Фролова Лариса Дмитриевна	Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет	4.	Семенихина Ольга Ярославовна	Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет	5.	Новосельцева Вера Ивановна	Член Наблюдательного совета	Нет операций	Нет	6.	Ксионжер Денис Евгеньевич	Руководитель СВК, Член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет	7.	Ксионжер Андрей Евгеньевич	Член Наблюдательного совета	Нет операций, выплата дивидендов	Нет	8.	Танцюра Марина Евгеньевна	Член Наблюдательного совета	Нет операций, выплата дивидендов	Нет	9.	Танцюра Виталий Витальевич	Экономист, Председатель Наблюдательного совета	Заработная плата	Нет	10.	ООО "ДНИИМФ-Восточный"	Ассоциированная организация, доля участия- 48,02%	Займы выданные	2 500 тыс. рублей	11.	Танцюра Виталий Витальевич	Генеральный директор ООО "ДНИИМФ-Восточный"	Нет операций	Нет
№	Фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	Задолженность на 31.12.2020 г., (+) дебиторская (-) кредиторская																																																									
1.	Семенихин Ярослав Николаевич.	Генеральный директор до 18.06.2020г., член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет																																																									
2.	Новосельцев Евгений Михайлович	Генеральный директор с 19.06.2020г., Первый заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет																																																									
3.	Фролова Лариса Дмитриевна	Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет																																																									
4.	Семенихина Ольга Ярославовна	Заместитель генерального директора, член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет																																																									
5.	Новосельцева Вера Ивановна	Член Наблюдательного совета	Нет операций	Нет																																																									
6.	Ксионжер Денис Евгеньевич	Руководитель СВК, Член Наблюдательного совета	Заработная плата, выплата дивидендов	Нет																																																									
7.	Ксионжер Андрей Евгеньевич	Член Наблюдательного совета	Нет операций, выплата дивидендов	Нет																																																									
8.	Танцюра Марина Евгеньевна	Член Наблюдательного совета	Нет операций, выплата дивидендов	Нет																																																									
9.	Танцюра Виталий Витальевич	Экономист, Председатель Наблюдательного совета	Заработная плата	Нет																																																									
10.	ООО "ДНИИМФ-Восточный"	Ассоциированная организация, доля участия- 48,02%	Займы выданные	2 500 тыс. рублей																																																									
11.	Танцюра Виталий Витальевич	Генеральный директор ООО "ДНИИМФ-Восточный"	Нет операций	Нет																																																									
	За 2020 год Членам Наблюдательного совета кредиты и займы не выдавались, выплачено заработной платы в общей сумме 20 576,3 тыс. руб,																																																												
ПБУ 4/99 п. 27 ПБУ 8/2010, п.25	<p align="center">22. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ</p> <p>Условных обязательств и условных активов у Общества нет.</p>																																																												

ПБУ 4/99
п. 27
ПБУ 7/98
(период
между
отчетной
датой и
датой
подписа-
ния бух-
галтер-
ской от-
четности
за отчет-
ный год)

23. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетной даты произошли следующие события:

11.02.2021 г. состоялось очередное собрание акционеров, на котором:

1) избран новый председатель Наблюдательного Совета Общества:

- Ксионжер Денис Евгеньевич,

2) с 15 февраля 2021 года назначен новый генеральный директор АО

«ДНИИМФ» Танцюра В.В., с которым заключен трудовой договор сроком на 1 год.

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
- Хабаровский край
- Чукотский АО
- Магаданская область
- Мурманская область
- 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

ПБУ
23/2011

п. 25

ПБУ
12/2010
п.29

ПБУ
12/2010
п.30

Показатели отчетных сегментов

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

Показатели	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)
<u>За 2020 год</u>	ПИР	НИОКР	Аренда
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества, тыс. руб.	165 252	92 605	37 396
<u>За 2019 год</u>			
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	225 042,0	104 280,5	35 310,5

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	
2020 год:				
Приморский край	88 506	71 622	37 396	302 242
Сахалинская область		5 385	-	-
Магаданская область	1 473		-	-
Хабаровский край	9 362	12 843	-	457
Камчатская область	56 324		-	-
Мурманская область	3 580			
Чукотский АО	4 924	2 755	-	-
Прочие	1 083	0	-	-
Итого	165 252	92 605	37 396	302 699
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	225 042,0	104 280,5	35 310,5	302 699

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
2020 год:		
АО Порт Восточные Ворота-ПЗ	19 538,0	ПИР
ООО «Терминал Сероглазка»	54 377,0	ПИР
2019 год:		
ООО «Терминал Сероглазка»	55320,0	ПИР
АО «ДНИИМФ»	10509,7	НИОКР

25. НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ (НЕПРЕРЫВНОСТЬ) ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

Коэффициент текущей ликвидности равен 5,4 - показывает достаточность оборотных активов для погашения краткосрочных обязательств, характеризует запас финансовой прочности вследствие превышения оборотных активов над краткосрочными обязательствами

В обществе отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

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 несущественным 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.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

27. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращать деятельность по операционным направлениям и географическим сегментам, так же не планирует продавать основные средства.

Генеральный директор

Танцюра В.В.

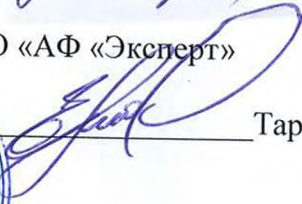


В настоящем аудиторском заключении
пронумеровано, прошнуровано и опечатано
печатью

53 (пятьдесят три) листов

Директор ООО «АФ «Эксперт»




Тарасова Е.Ю.