

## **ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**за 2021 год**

**АО НПО «УНИХИМТЕК»**

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Переоценка	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	5 520	(1 043)	1 613	(2 009)	406	(276)	-	-	-	-	5 123	(913)
	5110	за 2020г.	5 520	(743)	-	-	-	(301)	-	-	-	-	5 520	(1 043)
в том числе:														
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021г.	5 205	(821)	1 613	(2 009)	406	(263)	-	-	-	-	4 808	(678)
	5111	за 2020г.	5 205	(534)	-	-	-	(287)	-	-	-	-	5 205	(821)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	158	(65)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	158	(79)
	5112	за 2020г.	158	(52)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	158	(65)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2021г.	157	(157)	-	-	-	-	-	-	-	-	157	(157)
	5113	за 2020г.	157	(157)	-	-	-	-	-	-	-	-	157	(157)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Код	Код	Код	Код	Код	Код	Код	Код	Код
Всего	5120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	4	4	4
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	2	2	2
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	2	2	2

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего										
	5140	за 2021г.	146 282	(104 283)	10 589	-	-	(42 695)	135 373	(125 480)
	5150	за 2020г.	107 784	(78 915)	133 946	(95 447)	-	(25 369)	146 282	(104 283)
в том числе:										
НИОКР по уплотнительной продукции										
	5141	за 2021г.	21 499	(7 166)	-	-	-	(14 332)	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	21 499	-	-	(7 166)	21 499	(7 166)
НИОКР по огнезащитным материалам и составам										
	5142	за 2021г.	124 784	(97 117)	10 589	-	-	(28 363)	135 373	(125 480)
	5152	за 2020г.	107 784	(78 915)	17 000	-	-	(18 202)	124 784	(97 117)
НИР по ПКМ										
	5143	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2020г.	-	-	95 447	(95 447)	-	-	-	-

## 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 за период давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и работам - всего	5160	за 2021г.	202 575	10 589	-	(10 589)	202 575	
	5170	за 2020г.	286 700	89 760	-	(173 885)	202 575	
в том числе:								
НИОКР по уплотнительной продукции	5161	за 2021г.	199 227	-	-	-	199 227	
	5171	за 2020г.	196 366	24 359	-	(21 499)	199 227	
НИОКР по огнезащитным материалам и составам	5162	за 2021г.	-	10 589	-	(10 589)	-	
	5172	за 2020г.	-	17 000	-	(17 000)	-	
НИР по ПКМ	5163	за 2021г.	3 348	-	-	-	3 348	
	5173	за 2020г.	90 334	48 401	-	(135 387)	3 348	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	1 613	-	(1 613)	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
Патенты на изобретения по ПКМ	5181	за 2021г.	-	1 613	-	(1 613)	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-	

Руководитель

(подпись)



Назарий Арсланович Качиков  
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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 2021г.	1 202	5 536	-	(5 025)	1 712
	5250	за 2020г.	1 296	4 626	-	(4 721)	1 202
В том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	47	-	(47)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2021г.	1 202	5 536	-	(5 025)	1 712
	5252	за 2020г.	1 202	4 319	-	(4 319)	1 202
Другие виды основных средств	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	95	260	-	(355)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	137	-	-	-
в том числе:					
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	137	-	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	3 751	3 751	439
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 321	10 821	10 821
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Назаров Арам Александрович  
(фамилия, имя, отчество)



31 марта 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	250	-	-	(100)	-	-	-	150	-	
	5311	за 2020г.	250	-	-	-	-	-	-	250	-	
в том числе:												
Паи и доли	5302	за 2021г.	250	-	-	(100)	-	-	-	150	-	
	5312	за 2020г.	250	-	-	-	-	-	-	250	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	23 950	-	26 006	(41 785)	230	-	-	8 171	-	
	5315	за 2020г.	22 830	-	85 615	(84 495)	179	-	-	23 950	-	
в том числе:												
Займы выданные	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2020г.	22 830	-	85 615	(84 495)	179	-	-	23 950	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	24 200	-	26 006	(41 885)	230	-	-	8 321	-	
	5310	за 2020г.	23 080	-	85 615	(84 495)	179	-	-	24 200	-	

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Назарен Артем Иванович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.





## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Назарян Арам Хачатурович  
(Инициалы, фамилия, имя, отчество)

31 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	755 845	(3)	482 887	-	(348 699)	(2 349)	(3)	-	190	18 810	-	905 520	(14 631)	
в том числе:	5530	за 2020г.	410 597	(2 646)	612 021	159	(254 530)	(485)	(2 642)	-	13 256	338	-	755 845	(3)	
Авансы выданные	5511	за 2021г.	419 046	(3)	132 386	-	(336 276)	-	(3)	-	-	-	-	215 157	(14 631)	
в том числе:	5531	за 2020г.	231 409	(2 646)	387 572	-	(199 889)	(46)	(2 642)	-	-	-	-	419 046	(3)	
Прочая	5512	за 2021г.	25 686	-	208 452	-	(11 046)	(231)	-	-	-	-	-	222 861	-	
в том числе:	5532	за 2020г.	26 189	-	20 533	-	(20 598)	(438)	-	-	-	-	-	25 686	-	
Прочая	5513	за 2021г.	311 113	-	142 048	-	(1 378)	(2 118)	-	-	190	18 810	-	467 501	-	
в том числе:	5533	за 2020г.	153 000	-	203 916	159	(33 043)	(1)	-	-	13 256	338	-	311 113	-	
Итого	5500	за 2021г.	755 845	(3)	482 887	-	(348 699)	(2 349)	(3)	-	190	18 810	-	905 520	(14 631)	
	5520	за 2020г.	410 597	(2 646)	612 021	159	(254 530)	(485)	(2 642)	-	13 256	338	-	755 845	(3)	

## 5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и Движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгов-в новую задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность		перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	стисание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	421 660	496 882	10 467	(520 631)	(495)	-	X	X	389 261
	5580	за 2020г.	313 593	526 683	10 780	(441 402)	(912)	-	13 256	-	421 660
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	139 651	109 172	8	(116 790)	(469)	-	-	-	131 572
	5581	за 2020г.	96 741	113 072	5	(69 271)	(895)	-	-	-	139 651
авансы полученные	5562	за 2021г.	60 410	52 182	478	(50 520)	(27)	-	-	-	62 523
	5582	за 2020г.	66 698	49 411	-	(55 681)	(17)	-	-	-	6 041
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	63 597	15 405	35	(40 599)	-	-	190	18 810	19 819
	5583	за 2020г.	39 088	15 523	83	(4 010)	-	-	13 292	338	63 597
кредиты	5564	за 2021г.	132 508	317 300	9 771	(296 715)	-	-	-	-	162 664
	5584	за 2020г.	80 193	314 000	10 535	(272 220)	-	-	-	-	132 508
займы	5565	за 2021г.	3 564	2 840	50	(440)	-	-	-	-	6 015
	5585	за 2020г.	9 707	33 850	87	(40 079)	-	-	-	-	3 564
прочая	5566	за 2021г.	21 928	(16)	124	(15 569)	-	-	-	-	6 468
	5586	за 2020г.	21 168	827	70	(140)	-	-	3	-	21 928
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2021г.	421 660	496 882	10 467	(520 631)	(495)	-	X	X	389 261
Итого	5570	за 2020г.	313 593	526 683	10 780	(441 402)	(912)	-	X	X	421 660

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



31 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Материальные затраты	5610	1 095 108		977 127	
Расходы на оплату труда	5620	227 313		333 901	
Отчисления на социальные нужды	5630	51 508		81 189	
Амортизация	5640	74 183		34 365	
Прочие затраты	5650	358 951		198 969	
Итого по элементам	5660	1 807 063		1 625 551	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-		-	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-		-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	68 173		8 843	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 875 236		1 634 394	

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



Руководитель

Назарян Арам Хачикович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 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	11 703	-	-	(1 709)	9 994
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	8 954	-	-	(1 308)	7 646
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	2 749	-	-	(401)	2 348

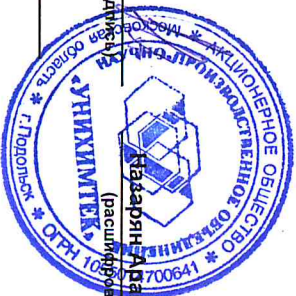
Руководитель

(подпись)

Хазарян Арам Хачикович

(паспортная подпись)

31 марта 2022 г.



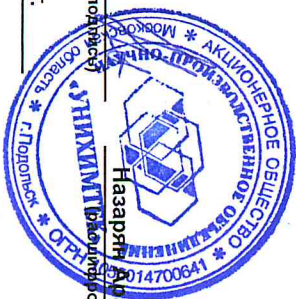
**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	162 864	-	-
в том числе:				
Унихимтек АО	5801	162 864	-	-
Выданные - всего	5810	703 021	337 200	343 210
в том числе:				
МОСГОРМАШ НПО ГУП г. Москвы	5811	1 052	-	-
Райффайзенбанк" г. Москва	5812	701 969	337 200	343 210

Руководитель

Назарян Арам Хачикович

(подпись) (подпись)



31 марта 2022 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ "УНИХИМТЕК"

**АО НПО "УНИХИМТЕК"**

Графлекс

Огракс

РФ, 142181, Московская обл., г. Подольск,  
мкр. Климовск, ул. Заводская, д. 2, корп. 121  
тел/факс: (495) 580-38-94; (495) 580-38-98; (495) 580-38-90  
e-mail: info@graflex.ru / www.unichimtek.ru

АО «Райффайзенбанк» г. Москва  
ИНН/КПП 5021013793/502101001  
р/сч 40702810100001454033  
к/сч 30101810200000000700 БИК 044525700

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год.

### Раздел 1. Общие сведения.

Организация: Акционерное общество научно-производственное объединение «УНИХИМТЕК»

ИНН: 5021013793

КПП: 50210101

Юридический адрес: 142181, Московская обл., Подольск г., Климовск мкр., Заводская ул., дом № 2, корпус 121

Генеральный директор Назарян Арам Хачикович

Главный бухгалтер Балакина Наталья Евгеньевна

Наличие территориально обособленных подразделений - не имеет.

Среднесписочная численность работников за 2020 год – 234 человек.

Среднесписочная численность работников за 2021 год – 117 человек.

Имя бенефициарного владельца Общества не раскрывается в силу того, что не получено согласие от бенефициарного владельца о раскрытии его персональных данных.

### Раздел 2. Показатели Бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными документами, устанавливающими правила составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год дает достоверное и полное представление о финансовом положении общества и подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не имелось.

Бухгалтерская отчетность составлена за период с 1 января по 31 декабря 2021 года.

Статьи бухгалтерской отчетности оцениваются по правилам, установленным соответствующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. При оценке статей отчетности обеспечено соблюдение допущений и требований, предусмотренных п. 5 и п.6 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008),

утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н (п. п. 32, 36 ПБУ 4/99).

Бухгалтерская отчетность Общества составлена с применением форм, приведенных в приложении к приказу Минфином России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности» и состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленных в табличной форме, с учетом приложения N 3 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статей, включенных в отчет о прибылях и убытках, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», иных нормативных актов, регулирующих бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в Российской Федерации, учредительных документов и Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности обеспечено требование существенности и сравнимости (сопоставимости) данных с учетом рациональности учетной информации. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не выявлено.

### **2.1 Раскрытие информации об Учетной политике организации:**

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности за 2021 год по фактическим затратам на их приобретение.

В учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с 2020 годом внесены изменения в части учета запасов, в связи с введением в действие ФСБУ 5/2019.

### **2.2 Нематериальные активы (НМА)**

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, а также исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях перспективно. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования организация ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов организация определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях перспективно.

Инвентаризация НМА проводится 1 раз в год. В 2021 году инвентаризация НМА проведена.

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса стр. 1110 «Нематериальные активы» приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов».

### **2.3 Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

Учет расходов на НИОКР осуществляется, удовлетворяя условиям ПБУ 17/2007.

Переоценка объектов НИОКР по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НИОКР на обесценение не производится.

Учет расходов на НИОКР ведется в разрезе каждого НИОКР.

При получении положительного результата после окончания НИОКР списание расходов по нему производится линейным способом. Срок списания расходов определяется из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Срок устанавливается в соответствии с учетной политикой Общества или отдельным распоряжением руководителя Общества. При получении отрицательного результата после окончания НИОКР списание расходов по нему производится одновременно с отнесением на счет 91.02 «внереализационные расходы».

Инвентаризация НИОКР проводится 1 раз в год. В 2021 году инвентаризация НИОКР проведена.

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса стр. 1120 «Результаты исследований и разработок» приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 1.4. «Наличие и движение результатов НИОКР» и Таблица 1.5. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

## **2.4 Основные средства**

Учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01.

Активы, стоимостью не более 40 000 рублей, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации производится по всем объектам основных средств линейным способом. Срок службы устанавливается при принятии объектов основных средств на учет с применением Классификации основных средств, утвержденных постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 с учетом изменений, а также исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств проводилась в 2018 году. В 2021 году инвентаризация основных средств проведена.

Общество принимает к бухгалтерскому учету основные средства в сумме фактических расходов на их приобретение и расходов на приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Срок полезного использования основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать основное средство с целью получения экономических выгод (дохода).

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса стр. 1150 «Основные средства» приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств».

## **2.5 Материально-производственные запасы**

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Переход на ФСБУ 5/2019 «Запасы» осуществляется перспективно.

Общество классифицирует запасы по следующим группам:

- Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности;
- Товары;
- Готовая продукция;
- Полуфабрикаты;
- Затраты в незавершенном производстве;

- Прочие запасы и затраты.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в зависимости от способа их поступления.

Оценка запасов при списании в производство или иным выбытия производится по средней себестоимости.

Организация создает в бухгалтерском учете резерв под снижение стоимости запасов. Целью формирования данного резерва является отражение в бухгалтерской отчетности реальной, а не завышенной стоимости запасов с учетом требований рациональности и осмотрительности.

Транспортные расходы учитываются непосредственно в фактической себестоимости материала.

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из следующих величин: из фактической себестоимости и из чистой стоимости продажи.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение. Проверка на обесценение всех запасов производится по состоянию на 31 декабря отчетного года по результатам их годовой инвентаризации.

Резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2021г. не создавался, так как чистая стоимость продажи запасов превышает их фактическую себестоимость, и они не потеряли свои первоначальные свойства.

В связи с применением организацией нового ФСБУ 5/2019 способ оценки МПЗ по средней стоимости в 2021 году не изменился.

Инвентаризация запасов проводится 1 раз в год. В 2021 году инвентаризация запасов проведена.

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса стр. 1210 «Запасы» и движение запасов за отчетный и предшествующий периоды приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 4.1 «Наличие и движение запасов».

## **2.6 Отражение показателей в БФО.**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В случае выявления сомнительной дебиторской задолженности с высокой вероятностью непогашения данная задолженность показывается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисление резервов по сомнительным долгам относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы. По состоянию на 31.12.2020г. сомнительная дебиторская задолженность выявлена, резерв создан в сумме 2 661,45 руб. По состоянию на 31.12.2021г. сомнительная дебиторская задолженность выявлена, резерв создан в сумме 14 631 000,77 руб.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде отражаются свернуто. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам, а так же прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

## **2.7 Расшифровка отдельных показателей БФО:**

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса стр. 1170 «Финансовые вложения» приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

По итогам инвентаризации проведена проверка на обесценение финансовых вложений. На 31.12.2021г. не установлен факт устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Резерв

под обесценение финансовых вложений не создавался.

Прочие внеоборотные активы состоят из расходов будущих периодов: – страхование имущества, сертификаты соответствия, неисключительные лицензии на срок более 1 года.

Инвентаризация расходов будущих периодов проводится 1 раз в год. В 2021 году инвентаризация расходов будущих периодов проведена.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах: себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)».

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса стр. 1540 «Оценочные обязательства» приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 7 «Оценочные обязательства».

Пояснения по полученным и выданным обеспечениям приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 8 «Обеспечения обязательств».

Займы краткосрочные выданные за период 2020 - 2021 год:

Контрагенты	Займы выданные на начало периода	Выдано займов	Погашено займов	Займы выданные на конец периода
Договоры				
Авдеев Виктор Васильевич		3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
Договор займа №39/10_2020з от 30.10.2020г. (3% годовых)		3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
Обороты за 2020		3 000 000,00		3 000 000,00
Обороты за 2021	3 000 000,00		1000000	2 000 000,00
ИНУМиТ	22 100 000,00	20 275 000,00	41 375 000,00	1 000 000,00
Дог. займа №01/04_19-з от 11.04.2019 г. (1%)	22100000	275 000,00	22 375 000,00	
Обороты за 2020	22100000	275 000,00	22 375 000,00	
дог. займа № 001/2021 от 09.03.2021 (7,6% год)		11 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00
Обороты за 2021		11 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00
дог. займа № 35/08_2020з от 22.09.2020 (1% год)		9 000 000,00	9 000 000,00	
Обороты за 2020		9 000 000,00	9 000 000,00	
ИТЕКМА (был ИТМ (был 5021013352 ЗАО)		86 751 000,00	82 095 000,00	4 656 000,00
дог. займа № 02/03_2020з от 27.02.2020г. (1% годовых)		49 960 000,00	49 960 000,00	
Обороты за 2020		49 960 000,00	49 960 000,00	
дог. займа № 42/12_2020з от 23.12.2020г. (1% годовых)		36 791 000,00	32 135 000,00	4 656 000,00
Обороты за 2020		22 300 000,00	1 350 000,00	20 950 000,00
Обороты за 2021	20 950 000,00	14 491 000,00	30 785 000,00	4 656 000,00
Каргальский Денис Александрович		1 080 000,00	1 080 000,00	
Договор займа № 01/К от 01.11.2018г.		1 080 000,00	1 080 000,00	
Обороты за 2020		1 080 000,00	1 080 000,00	
Технологии герметизации	729661,07		729661,07	
ДОГ. ЗАЙМА № 5/11-18 от 20.11.2018г.(1%)	729661,07		729661,07	

Обороты за 2020	729661,07		729661,07	
УНИТЭК		515 000,00		515 000,00
дог. займа № 008/2021 от 08.12.2021г. (1% годовых)		515 000,00		515 000,00
Обороты за 2021		515 000,00		515 000,00
<b>Итого</b>	<b>22 829 661,07</b>	<b>111 621 000,00</b>	<b>126 279 661,07</b>	<b>8 171 000,00</b>

Займы/Кредиты краткосрочные полученные за период 2020-2021 год:

Контрагенты	Займы/Кредиты полученные на начало периода	Выдано займов/кредитов	Погашено займов/кредитов	Займы/Кредиты выданные на конец периода
Договоры				
ИТЕКМА (был ИТМ (был 5021013352 ЗАО)		15 285 572,13	15 285 572,13	
дог. займа №001/01_2020з от 13.01.2020г. (1% годовых)		15 285 572,13	15 285 572,13	
Обороты за 2020		15 285 572,13	15 285 572,13	
Компания НСК	5 205 000,00	5 205 000,00		
дог займа №01/12 от 03/12/12 без %	5 205 000,00	5 205 000,00		
Обороты за 2020	5 205 000,00	5 205 000,00		
Райффайзенбанк" г. Москва	80 192 587,67	568 934 259,69	651 606 013,59	162 864 341,57
Соглашение 20236/3-MSK от 21.04.2020 - оборотные средства НПО		326 855 126,32	489 719 467,89	162 864 341,57
Обороты за 2020		42 783 303,28	163 291 213,40	120 507 910,12
Обороты за 2021	120 507 910,12	284 071 823,04	326 428 254,49	162 864 341,57
Соглашение 7164-MSK от 30.03.2017 срок возврата - оборотные средства НПО	50 192 587,67	197 277 398,31	147 084 810,64	
Обороты за 2020	50 192 587,67	197 277 398,31	147 084 810,64	
Соглашение 8695-MSK от 18.10.2017 - под НИОКТР МГУ НПО	30 000 000,00	44 801 735,06	14 801 735,06	
Обороты за 2020	30 000 000,00	32 158 899,99	14 158 899,99	12 000 000,00
Обороты за 2021	12 000 000,00	12 642 835,07	642 835,07	
УНИХИМТЕК ТД	4 501 684,93	4 260 123,29	5 773 156,78	6 014 718,42
договор займа 1312/2019 от 18.12.2019.(1% годовых).	4 501 684,93	4 260 123,29	5 773 156,78	6 014 718,42
Обороты за 2020	4 501 684,93	3 820 123,29	2 882 765,83	3 564 327,47
Обороты за 2021	3 564 327,47	440 000,00	2 890 390,95	6 014 718,42
ЦЕНТР-КС		15 768 763,38	15 768 763,38	
дог. займа №25/2020з от 15.05.2020г.(20млн.)		15 768 763,38	15 768 763,38	
Обороты за 2020		15 768 763,38	15 768 763,38	
<b>Итого</b>	<b>89 899 272,60</b>	<b>609 453 718,49</b>	<b>688 433 505,88</b>	<b>168 879 059,99</b>

Займы долгосрочные выданные отсутствуют.

Займы/Кредиты долгосрочные полученные отсутствуют.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах:

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, ценные бумаги (за

исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные, но за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Валюта/Курс/Дата	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
EURO	69,3406	90,6824	84,0695
USD	61,9057	73,8757	74,2926

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов развернуто.

Курсовые разницы, тыс. руб.	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
В составе прочих доходов	2233	2865	2773
В составе прочих расходов	763	5404	2277

Организация создает резерв на оплату отпусков согласно учетной политике в бухгалтерском учете и не создает в налоговом.

Величина оценочного обязательства по расходам на оплату отпусков определяется на последнее число календарного года (по данным кадрового учета) исходя из числа фактически неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику как произведение количества неиспользованных сотрудником дней отпуска на средний дневной заработок по сотруднику. Информация об оценочном обязательстве приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица 7 «Оценочные обязательства».

Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные (управленческие) расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (с отнесением на счет 90 "Продажи", субконто «управленческие расходы»).

Расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются полностью в отчетном периоде их признания в учете (с отнесением на счет 90 "Продажи", субконто «коммерческие расходы»).

Порядок признания выручки: Метод начисления.

В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

Организация в 2021 году не изготавливала продукцию и не выполняла услуги с длительным производственным циклом.

## 2.8 Информация по субсидиям

В 2017 году АО НПО «УНИХИМТЕК» заключило договор с Министерством образования и науки РФ об условиях предоставления и использования субсидии на реализацию комплексного проекта по созданию высокотехнологичного производства, выполняемого с участием ФГБОУ ВО «МГУ им. М.В. Ломоносова». Согласно данного договора Минобрнауки РФ предоставляет субсидию из федерального бюджета с целью реализации комплексного проекта, при этом средства указанной субсидии направляются на возмещение затрат, связанных с выполнением НИОКТР, проводимых МГУ на основании договора на выполнение НИОКТР. При этом АО НПО «УНИХИМТЕК» обязуется направить на реализацию указанного комплексного проекта собственные средства в размере не менее 100 % от размера предоставляемой субсидии в каждом календарном году реализации комплексного проекта.

Общий размер субсидии составляет 160 000 тыс. руб., в том числе в 2017 г. – 60 000 тыс. руб., в 2018 г. – 50 000 тыс. руб., в 2019 г. – 50 000 тыс. руб.

## 2.9 Основные виды деятельности, осуществляемые в 2020/2021 годах:

Код ОКВЭД	Наименование вида деятельности	Сумма за 2020 год, тыс. руб.	Сумма за 2021 год, тыс. руб.	Доля в общей сумме дохода за 2020 год	Доля в общей сумме дохода за 2021 год
20.59.5	Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки	1 712 471	1 642 863	94,51	84,59
46.90	Торговля оптовая неспециализированная	33 515	222 755	1,85	11,47
82.99	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки	66 043	76 604	3,64	3,94
	Итого:	1 812 029	1 942 222	100	100

## 2.10 Информация о связанных лицах:

100 % доля АО «Графитинвест» (ИНН 5021012052) в АО НПО "УНИХИМТЕК"

Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
Взаиморасчеты с поставщиком		5 337 506,74	258 764 073,66	266 663 458,84		13 236 891,92
Обороты за 2020		5 337 506,74	57 952 632,84	68 136 345,12		15 521 219,02
Обороты за 2021		15 521 219,02	174 210 409,62	171 926 082,52		13 236 891,92
Взаиморасчеты с покупателем	282 032,00			282 032,00		
Обороты за 2020	282 032,00			282 032,00		
Взаиморасчеты по прочим операциям			1 000 000,00	1 000 000,00		
Обороты за 2021			1 000 000,00	1 000 000,00		

100 % доля АО НПО "УНИХИМТЕК" в ООО «ТЕНЗОГРАФ» (ИНН 7117029798)

Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
Взаиморасчеты с поставщиком			358 066 122,37	130 497 358,90	227 568 763,47	
Обороты за 2020			13 514 627,45	13 514 627,45		
Обороты за 2021			344 551 494,92	116 982 731,45	227 568 763,47	

Взаиморасчеты с покупателем	45 042 066,36		121 208 600,86	159 662 627,45	7 723 039,77	1 135 000,00
Обороты за 2020	45 042 066,36		99 778 077,07	54 669 827,45	90 150 315,98	
Обороты за 2021	90 150 315,98		21 430 523,79	104 992 800,00	7 723 039,77	1 135 000,00
Взаиморасчеты по прочим операциям	126 247 940,68		363 325 665,03	47 700 000,00	441 873 605,71	
Обороты за 2020	126 247 940,68		224 410 665,03	47 500 000,00	303 158 605,71	
Обороты за 2021	303 158 605,71		138 915 000,00	200 000,00	441 873 605,71	

48,23 % доля АО НПО "УНИХИМТЕК" в ООО "УМАТЕК" (ИНН 4312155254)

Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
Взаиморасчеты с покупателем	65 296,00		431 970,00		497 266,00	
Обороты за 2020	65 296,00		199 122,00		264 418,00	
Обороты за 2021	264 418,00		232 848,00		497 266,00	

АО «Унихимтек» (ИНН 7729008628) – косвенная связь

Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
Взаиморасчеты с поставщиком	1 150 000,00	40 049 843,88	479 933 027,36	448 684 005,61		8 800 822,13
Обороты за 2020	1 150 000,00	40 049 843,88	170 519 424,68	169 980 198,80		38 360 618,00
Обороты за 2021		38 360 618,00	308 263 602,68	278 703 806,81		8 800 822,13
Взаиморасчеты с покупателем	51 281 707,21		930 065 776,07	977 097 483,28	4 250 000,00	
Обороты за 2020	51 281 707,21		349 194 591,27	413 019 065,50		12 542 767,02
Обороты за 2021		12 542 767,02	580 871 184,80	564 078 417,78	4 250 000,00	
Взаиморасчеты по прочим операциям			4 515 955,90	4 515 955,90		
Обороты за 2020			1 213 267,43	1 283 190,93		69 923,50
Обороты за 2021		69 923,50	3 302 688,47	3 232 764,97		

ООО «ИНГРАФ» (ИНН 4312155705) – косвенная связь

Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
Взаиморасчеты с поставщиком		8 182 581,86	150 230 280,54	186 075 632,54		44 027 933,86
Обороты за 2020		8 182 581,86	140 891 347,04	130 070 523,84	2 638 241,34	
Обороты за 2021	2 638 241,34		9 338 933,50	56 005 108,70		44 027 933,86
Взаиморасчеты с покупателем	37 639 045,34		7 908 653,04	45 547 698,38		
Обороты за 2020	37 639 045,34		5 081 411,04	42 013 645,88	706 810,50	
Обороты за 2021	706 810,50		2 827 242,00	3 534 052,50		

Взаиморасчеты по прочим операциям			979 639,16	979 639,16		
Обороты за 2020			979 639,16	979 639,16		

ООО "УНИТЭК" (ИНН 5074058205) – косвенная связь

Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
Взаиморасчеты с поставщиком	5 616,00		1 016 489,48	1 022 105,48		
Обороты за 2020	5 616,00		1 000 900,00	1 022 105,48		15 589,48
Обороты за 2021		15 589,48	15 589,48			
Взаиморасчеты с покупателем	727 089,24		618 982,17	327 130,65	1 018 940,76	
Обороты за 2020	727 089,24		417 688,17	311 541,17	833 236,24	
Обороты за 2021	833 236,24		201 294,00	15 589,48	1 018 940,76	
Займы выданные			515 000,00		515 000,00	
Обороты за 2021			515 000,00		515 000,00	
Взаиморасчеты по прочим операциям			186,58		186,58	
Обороты за 2021			186,58		186,58	

АО «Технологии Герметизации» (ИНН 7729671754) – косвенная связь

Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Кредиторская задолженность на начало периода	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Дебиторская задолженность на конец периода	Кредиторская задолженность на конец периода
Взаиморасчеты с поставщиком		12 613 061,80	146 759 625,93	148 610 874,91		14 464 310,78
Обороты за 2020		12 613 061,80	60 053 515,55	47 440 453,75		
Обороты за 2021			86 499 640,29	100 963 951,07		14 464 310,78
Взаиморасчеты с покупателем	16 782 273,88		82 943 905,16	99 726 179,04		
Обороты за 2020	16 782 273,88		28 616 479,31	27 376 413,55	18 022 339,64	
Обороты за 2021	18 022 339,64		54 327 425,85	72 349 765,49		
Займы выданные	729 661,07			729 661,07		
Обороты за 2020	729 661,07			729 661,07		
Взаиморасчеты по прочим операциям	34 302,85		879,26	35 182,11		
Обороты за 2020	34 302,85		879,26	35 182,11		

## 2.11 Информация о составе и ФОТ управленческого персонала

Управленческий персонал Общества включает генерального директора и его заместителей. Вознаграждение по условиям договоров с управленческим персоналом включает единовременные вознаграждения.

Вознаграждения, начисленные в 2020 году основному управленческому персоналу, являются краткосрочными и составляют (включая обязательные платежи в соответствующие бюджетные и внебюджетные фонды) 101 183 тыс. руб.

Вознаграждения, начисленные в 2021 году основному управленческому персоналу, являются краткосрочными и составляют (включая обязательные платежи в соответствующие бюджетные и внебюджетные фонды) 87 063 тыс. руб.

## 2.12 Расшифровка показателя «Сумма текущего налога на прибыль»

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2020/2021 гг.

Код*	Показатель	2020 год	2021 год
	Порядок расчета		
А	Прибыль до налогообложения	141 981 384,23	19 383 652,80
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	36 258 048,53	34 751 846,69
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
	в т.ч. доходы будущих периодов	32 000 000,00	32 000 000,00
	в т.ч. кредиторская задолженность	91 400,00	380 037,60
	в т.ч. оценочные обязательства и резервы	3 637 447,00	2 340 642,61
	в т.ч. расходы будущих периодов	0,00	30 634,21
	в т.ч. резервы сомнительных долгов	529 201,54	532,29
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	63 440 537,45	49 145 183,48
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
	в т.ч. внеоборотные активы	57 339 943,34	40 514 928,54
	в т.ч. нематериальные активы	5 773 798,83	8 399 804,62
	в т.ч. основные средства	326 795,26	230 450,32
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	34 751 846,71	37 494 300,76
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
	в т.ч. доходы будущих периодов	32 000 000,00	32 000 000,00
	в т.ч. кредиторская задолженность	380 037,60	564 391,00
	в т.ч. оценочные обязательства и резервы	2 340 642,61	1 998 792,94
	в т.ч. расходы будущих периодов	30 634,21	4 376,31
	в т.ч. резервы сомнительных долгов	532,29	2 926 200,15
	в т.ч. основные средства	0,00	540,34
	в т.ч. готовая продукция и полуфабрикаты	0,00	0,02
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	49 145 183,48	42 624 608,88
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
	в т.ч. внеоборотные активы	40 514 928,54	40 514 928,54
	в т.ч. нематериальные активы	8 399 804,62	1 978 565,62
	в т.ч. основные средства	230 450,32	131 114,72
Е	Постоянная разница за период	629 140,00	2 337 649,09

	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)		
	в т.ч. прочие доходы и расходы не принимаемые для целей налогообложения	629 140,00	2 337 649,09
1	Отложенный налог на начало периода	-27 182 488,92	-14 393 336,79
	(Б) - (В)		
2	Отложенный налог на конец периода	-14 393 336,77	-5 130 308,12
	(Г) - (Д)		
3	Отложенный налог за отчетный период	12 789 152,15	9 263 028,65
	(2) - (1)		
4	Текущий налог на прибыль	-41 311 257,00	-13 607 289,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")		
5	Расход по налогу за отчетный период	-28 522 104,85	-4 344 260,35
	(3) + (4)		
6	Условный расход по налогу	-28 396 276,85	-3 876 730,56
	- (А) * 20%		
7	Постоянный налоговый расход	-125 828,00	-467 529,82
	- (Е) * 20%		
8	Чистая прибыль	113 459 279,38	15 039 392,45
	(А) + (5)		
9	Причитающиеся налоговые санкции	- 86 331,86	- 34 992,29
10	Округление до рублей при расчете налога на прибыль	-0,03	0,41
11	Сальдо на конец периода по кредиту счета 99	113 372 947,49	15 004 400,54

### 2.13 Прибыль, приходящаяся на акцию

за 2020 год составила – 37791 руб. на 1 акцию.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка) за 2020 год составило 3000 акций.

за 2021 год составила – 5013 руб. на 1 акцию.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка) за 2021 год составило 3000 акций.

На начало и на конец отчетного периода Организация не имела ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

### 3 Существенные события после отчетной даты.

Общество не располагает информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

### 4 Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

#### *Влияние пандемии коронавируса*

Сложная эпидемиологическая ситуация не повлияла на бизнес процессы АО НПО «УНИХИМТЕК». Общество не переводило персонал на карантин или на дистанционный режим работы, снижение спроса и трудности с привлечением финансирования Общество не испытывает.

Вспышка в 2021 году коронавирусной инфекции привела к необходимости введения

дополнительных мер и возникновению дополнительных расходов у Общества, связанных с безопасностью сотрудников. Влияние перечисленных событий на деятельность и финансовое положение Общества является несущественным.

***Страновые и региональные риски***

Общество осуществляет свою деятельность на территории РФ, а также за территорией РФ. Начиная с 24.02.2022г. РФ начата специальная военная операция по защите Донбасса.

Регионы (страны ближнего и дальнего зарубежья) с которыми общество ведет торговую деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

Санкции, введенные США, ЕС, Франции, Германии, Италии, Британии и Канады против России не повлияют на внешнеэкономическую деятельность Общества, в связи с тем, что у Общества открыты валютные счета в банках, которые не попали под санкции, а также Общество не импортирует товары, которые попали в санкционированный перечень товаров, запрещенных для ввоза в Россию.

Руководство Общества осознает данные риски, предпринимает меры к уменьшению потерь от сложившейся ситуации.

Общество предпримет все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.

Руководство выражает уверенность, что данные риски не существенны для Общества и не повлияют на его деятельность.



Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Назарян А.Х./

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Балакина Н.Е./

31.03.2022г.