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	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Хан Виталий Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

ГЛ.БУХГАЛТЕР СТОЛЯРОВА С.В.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ» ОГРН 1195476043058 ИНН 5450010238 НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ (НЦИИК) РОССИЯ, НОВОСИБИРСК

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022 г.	52	(12)	-	(52)	14	(1)	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022 г.	52	(12)	-	(52)	14	(1)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Хан Виталий Валентинович**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

ГЛ.БУХГАЛТЕР
СТОЛЯРОВА С.В.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Хан Виталий Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

ГЛ.БУХГАЛТЕР
СТОЛЯРОВА С.В.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ» ОГРН 1195476043058 ИНН 5403023846 РОССИЯ, НОВОСИБИРСК
НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ (НЦИИК)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Хан Виталий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

ГЛ.БУХГАЛТЕР СТОЛЯРОВА С.В.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ» (НЦИИК) ОГРН 1195476043058 РОССИЯ, НОВОСИБИРСК

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	
					поступление		выбыло							
			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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	531 813	-	-	-	(393)	-	-	-	-	-	531 420	-
	5530	за 2022 г.	328 647	-	212 003	-	(8 876)	-	-	-	-	40	531 813	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022 г.	(3)	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023 г.	531 813	-	-	-	(393)	-	-	-	-	-	531 420	-
	5533	за 2022 г.	328 649	-	212 000	-	(8 876)	-	-	-	-	40	531 813	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	531 813	-	-	-	(393)	-	-	X	-	-	531 420	-
	5520	за 2022 г.	328 647	-	212 003	-	(8 876)	-	-	X	-	40	531 813	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	21	19	-	(21)	-	-	-	-	19
	5580	за 2022 г.	677	39	-	(735)	-	-	-	40	21
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	6	5	-	(6)	-	-	-	-	5
	5583	за 2022 г.	662	39	-	(735)	-	-	-	40	6
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	15	14	-	(15)	-	-	-	-	14
	5586	за 2022 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	21	19	-	(21)	-	X	-	-	19
	5570	за 2022 г.	677	39	-	(735)	-	X	-	40	21

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Хан Виталий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

ГЛ.БУХГАЛТЕР
СТОЛЯРОВА С.В.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

Руководитель _____ **Хан Виталий Валентинович**

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ" ОГРН 1195476043058 ИНН 5410072346 РОССИЯ, НОВОСИБИРСК, О.

НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ (НЦИИК)

ГЛ.БУХГАЛТЕР
СТОЛЯРОВА С.В.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Хан Виталий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

ГЛ.БУХГАЛТЕР СТОЛЯРОВА С.В.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Хан Виталий Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ
НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ (НЦИИК)
ОГРН 1095476043058 ИНН 5408238846 РОССИЯ, НОВОСИБИРСК

ГЛ. БУХГАЛТЕР
СТОЛЯРОВА С.В.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Хан Виталий Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

ГЛ.БУХГАЛТЕР СТОЛЯРОВА С.В.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ ОГРН 1195476043058 ИНН 5408238346 НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И ИСПЫТАНИЙ КАТАЛИЗАТОРОВ (НЦИИК) РОССИЯ, НОВОСИБИРСК

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Текстовая часть.

к годовой бухгалтерской отчетности по результатам финансово-хозяйственной деятельности

Акционерного общества «Национальный центр инжиниринга и испытаний катализаторов»

за 2023 год

1. Общие сведения об организации:

Полное наименование предприятия: Акционерного общества «Национальный центр инжиниринга и испытаний катализаторов»

Юридический адрес: 630058, Новосибирская обл., Новосибирск г., Тихая ул., дом № 1, офис 139.

Зарегистрировано: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области

ГРН и дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 1195476043058 06 июня 2019 года

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1195476043058

Идентификационный номер (ИНН): 5408023846

Код общероссийского классификатора предприятия (ОКПО): 49602880

Код территории (ОКТМО): 50701000 (Новосибирская область, г. Новосибирск, Советский район)

Код видов экономической деятельности (ОКВЭД): 71.20 (Технические испытания, исследования, анализ и сертификация).

Код собственности ОКФС: 16 (частная собственность).

Код организационно-правовой формы ОКОПФ: 12267 (Непубличные акционерные общества).

Основной деятельностью АО «НЦИИК» является Технические испытания, исследования, анализ и сертификация катализаторов.

Органы управления Общества:

- общее собрание акционеров,
- совет директоров,
- исполнительный директор,
- экспертный совет.

Единственный акционер - АО «СКТБ «Катализатор».

Члены совета директоров:

Храмов А.В. (председатель совета директоров),

Хан В.В.,

Критонов Д.В.,

Короткова Л.Л.,

Бастрыкин В.В.

Исполнительный директор Хан В.В.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке годовой бухгалтерской отчетности соблюдается допущение непрерывности деятельности. Общество обладает устойчивым финансовым положением, никаких предпосылок для создания риска ликвидации или срыва контрактов нет.

2. Капитал

Уставный капитал общества составляет 500 000 000 рублей и состоит из 500 штук номинальной стоимостью 1 000 000 рублей.

За 2023 год распределение прибыли и выплата дивидендов не производились.

3. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию составляет за 2019 год - 8 309 руб., за 2020 год – 28 116 руб., за 2021 год – 19 686 руб., за 2022 год – 7 592 руб., за 2023 год убыток на 1 акцию – (614) руб.

Количество обыкновенных акций, использующихся для расчета, составило 500 штук. Прибыль/(убыток), использующиеся для расчета, отражены по строке 2400 Отчета о финансовых результатах. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или иных факторов, разводняющих прибыль/(убыток) на одну акцию.

4. Основные средства:

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 000 тыс. руб. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств является объект, представляющий собой отдельный предмет или комплекс предметов со всеми приспособлениями и принадлежностями,

выполняющими вместе одну функцию, или отдельные части объекта основных средств, срок полезного использования которых существенно отличается друг от друга. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

На балансе предприятия на начало и на конец 2023 года основные средства не числятся.

5. МПЗ. Товары:

Материально-производственные запасы и товары принимаются к учету по фактической себестоимости.

6. Признание и учет доходов:

Метод определения доходов – «метод начисления».

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации товаров, комиссионное вознаграждение. К прочим доходам относятся курсовые разницы и проценты к получению по выданным займам и депозитам.

7. Финансовые вложения:

В 2023 году финансовые вложения общество не производило.

8. Денежные средства

В составе денежных средств в бухгалтерском балансе (строка 1250) отражены денежные средства на расчетных счетах.

В отчете о движении денежных средств по строкам 4129 и 4119 за 2023 г. отражены в том числе услуги банка в сумме 11 тыс. руб., а также возврат беспроцентных займов в сумме 393 тыс. руб.

9. Информация об операциях со связанными сторонами:

Бенефициарным владельцем является Хан В.В.

В 2023 году проводились операции со связанными сторонами:

- краткосрочные вознаграждения ключевому управленческому персоналу, в т.ч. оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск (2 тыс.руб.).

- долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались;

- иные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

АО «СКТБ «Катализатор». В 2023 году проводились следующие операции:

- частичное гашение займа на сумму 393 тыс. рублей;

- ежемесячные платежи по договору аренды нежилых помещений на сумму 82,1 тыс.руб.

Сумма задолженности по выданным беспроцентным займам на 31.12.2023г. составляет 531 394 тыс.руб. (531 787 тыс.руб. на 31.12.2022г.).

10. Налог на прибыль:

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Применяемая налоговая ставка: 20% Постоянные налоговые расходы в отчетном и предыдущем периодах отсутствовали.

11. Дебиторская задолженность:

В составе строки 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» на 31.12.2023 в том числе включена задолженность по выданным беспроцентным займам в размере 531 394 тыс. руб.

В отчетном и предыдущем периодах сомнительная задолженность отсутствовала, в связи с чем резервы по сомнительным долгам не создавались.

12. Анализ рисков, связанных с деятельностью:

Деятельность АО «НЦИИК» объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков. Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- негативное изменение рыночных цен

- повышение цен на электроэнергию

- рост цен на основные виды сырья и услуги.

Предпринимаются все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен.

Финансовые риски

Российский рубль является функциональной валютой.

Продолжающийся конфликт на Украине и связанные с ним события дают основания оценивать риск ведения бизнеса в Российской Федерации на уровне прошлого года. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации в течение последних лет, привело к увеличению экономической неопределенности. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;

- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства.

Налоговые риски

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства АО «НЦИИК». Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

АО «НЦИИК», исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме.

13. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в соответствии с ПБУ 7/98, отсутствовали.

14. Пересмотр бухгалтерской отчетности

Годовая отчетность за 2023 год в текущем периоде не пересматривалась.

Исполнительный директор _____ Хан Виталий Валентинович «_14_» __марта__ 2024 года.

Подготовил: главный бухгалтер Столярова С.В.