

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский центр "Прикладная Логистика"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество /
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) 119334, Москва г, Донской 5-й проезд, дом № 15

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
17570247		
7725792300		
73.10		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	446	-	-
	Итого по разделу I	1100	446	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 981	4 359	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	40	177	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 860	4 130	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	81	52	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 373	11 923	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	21 261	11 923	-
	Прочие специальные счета	12502	112	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	24 354	16 282	-
	БАЛАНС	1600	24 800	16 282	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 000	2 000	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	100	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 904	8 507	-
	Итого по разделу III	1300	17 004	10 507	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	7 796	5 776	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 905	104	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 283	1 695	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2 587	3 969	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15204	20	8	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 796	5 776	-
	БАЛАНС	1700	24 800	16 282	-

Руководитель

(подпись)

Павлова Наталья
Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Рощупкина
Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский центр "Прикладная Логистика" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
17570247		
7725792300		
73.10		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	26 303	13 881
	Себестоимость продаж	2120	(19 206)	(2 857)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 097	11 024
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 097	11 024
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	865	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	201	-
	Прочие расходы	2350	(40)	(63)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 123	10 961
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 625)	(2 154)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 498	8 807

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 498	8 807
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Павлова Наталья
Владимировна**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

**Рощупкина
Екатерина
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(190)	(190)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(190)	(190)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	2 000	-	-	-	8 507	10 507
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 497	6 497
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 497	6 497
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	100	(100)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	2 000	-	-	100	14 904	17 004

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	8 696	1 811	10 507
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	8 696	1 811	10 507
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	8 696	(189)	8 507
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	8 696	(189)	8 507
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	17 004	10 507	-

Руководитель



Павлова Наталья Владимировна
(расшифровка подписи)

(подпись)

5 марта 2015 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Рощупкина Екатерина Сергеевна
(Расшифровка подписи)

(Расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2014
Организация	Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский центр "Прикладная Логистика"	ИНН	17570247		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7725792300		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКФС	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	12247	16	
Открытое акционерное общество /			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	31 563	13 393
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	27 684	12 076
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 879	1 317
Платежи - всего	4120	(22 112)	(3 470)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 199)	(533)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 561)	(1 800)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 438)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 914)	(1 137)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 451	9 923
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	2 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	2 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	2 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 451	11 923
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 923	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21 374	11 923
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)



Павлова Наталья
Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Рощупкина Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.

**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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
	5120	5121	-	-	-	-
Всего						
в том числе:						

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 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 2014 г.	-	-	-	-
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-
	5191	за 2013 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 в том числе:	5240	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2013 г.	-	-	-	-	
	5241	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2013 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	70	42	-
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	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					выбыло					учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	4 359	-	30 966	-	-	(32 373)	-	-	-	-	-	-	-	2 900	-
	5530	за 2013 г.	-	-	16 051	-	-	(11 692)	-	-	-	-	-	-	-	4 359	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	4 130	-	28 060	-	-	(29 330)	-	-	-	-	-	-	-	2 860	-
	5531	за 2013 г.	-	-	15 300	-	-	(11 170)	-	-	-	-	-	-	-	4 130	-
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	177	-	2 906	-	-	(3 043)	-	-	-	-	-	-	-	40	-
	5532	за 2013 г.	-	-	476	-	-	(299)	-	-	-	-	-	-	-	177	-
Прочая	5513	за 2014 г.	52	-	81	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-	-	81	-
	5533	за 2013 г.	-	-	275	-	-	(223)	-	-	-	-	-	-	-	52	-
Итого	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2014 г.	4 359	-	30 966	-	-	(32 373)	-	-	-	-	-	-	-	2 900	-
	5520	за 2013 г.	-	-	16 051	-	-	(11 692)	-	-	-	-	-	-	-	4 359	-

	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014 г.	5 776	32 441	1	(30 422)	-	X	-	7 796
	5570	за 2013 г.	-	16 260	-	(10 484)	-	X	-	5 776

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	1	10
Расходы на оплату труда	5620	11 190	2 069
Отчисления на социальные нужды	5630	2 533	582
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5 482	197
Итого по элементам	5660	19 206	2 858
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	19 206	2 858

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	709	(508)	(201)	-
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	-	709	(508)	(201)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Код			
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
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
в том числе:				
за 2014 г.	5910	-	-	-
за 2013 г.	5920	-	-	-
за 2014 г.	5911	-	-	-
за 2013 г.	5921	-	-	-

Руководитель



Павлова Наталья
Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Рощупкина Екатерина
Сергеевна
(расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому

балансу за 2014 год ОАО НИЦ «Прикладная Логистика»

1. Сведения об ОАО НИЦ «Прикладная Логистика»

1.1. Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский центр «Прикладная Логистика»

1.2. Юридический адрес: 119334, г. Москва, 5-й Донской пр-д, д. 15

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 119334, г. Москва, 5-й Донской пр-д, д. 15

1.4. Дата государственной регистрации: 22 мая 2013 года, основной государственный регистрационный номер № 1137746437443

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 2 000 000 (Два миллиона) рублей.

1.6. Связанные стороны, способные контролировать и оказывать влияние на деятельность

Организации:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество лица, являющегося связанными сторонами	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
1	Судов Евгений Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
2	Ковалева Елена Николаевна	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
3	Петров Андрей Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
4	Елизаров Павел Михайлович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
5	Павлова Наталья Владимировна	г. Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
6	Юсупова Нина Борисовна	Г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество

Юридические лица: Автономная некоммерческая организация Научно-исследовательский центр CALS-технологий «Прикладная логистика» (НИЦ CALS «Прикладная логистика»). Судов Е.В. является Директором НИЦ CALS «Прикладная логистика».

1.6.1. Размер вознаграждений основного управленческого персонала за отчетный период составил:

- оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1 780 583 руб.

- ежегодный оплачиваемый отпуск - 72 151 руб.

- премии- 2 232 177 руб.

- доля участия в уставном капитале ОАО НИЦ «Прикладная Логистика» - 22,00%

- выплаченные дивиденды в 2014 году – дивиденды не выплачивались.

1.7. Дочерних обществ организация не имеет.

1.8. Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.9. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные законом «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики предприятия за 2014 год.

Бухгалтерская отчетность ОАО НИЦ «Прикладная Логистика» за 2014 г. сформирована в соответствии с Учетной политикой на 2014 г., утвержденной приказом от 30.12.2013 г. № 3, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08. №106н, Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденного приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, приказа Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

2.1. Учет основных средств и нематериальных активов.

- Основные средства и нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

- Стоимостной лимит основных средств, списываемых на затраты на производство (расходы на продажу). Списывать на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска в производство или эксплуатацию объекты основных средств стоимостью не более 40000 руб.
- Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.2010 N 1011).
- Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Первоначальная стоимость основных средств погашается по установленным нормам в течение их нормативного срока службы.
- Списание затрат на ремонт основных средств осуществляется сразу на издержки производства и обращения.
- Переоценка первоначальной стоимости основных средств и нематериальных активов не производится.
- Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из: срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации; ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход). По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений в бухгалтерском и налоговом учете устанавливаются в расчете на десять лет (но не более срока деятельности организации).
- Амортизация нематериальных активов производится линейным способом начисления амортизационных отчислений в бухгалтерском учете и налоговом учете.

2.2. Учет материально-производственных запасов.

- Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета «10».
- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится с применением метода оценки по средней себестоимости.
- Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. При реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров списывается на расходы по средней себестоимости.

2.3. Кассовая дисциплина

- Движение денежных средств по кассе оформляется унифицированными формами первичной документации по учету кассовых операций, утвержденными Госкомстатом России.

- Расчеты наличными денежными средствами производятся с учетом Указаний ЦБРФ, Указаний Минфина.

- К должностным лицам, имеющим право на получение денежных средств под отчет, относятся руководитель, главный бухгалтер и кассир ОАО НИЦ «Прикладная Логистика», материально-ответственные лица, а также: штатные сотрудники организации, направляемые в командировку; штатные сотрудники организации, уполномоченные руководителем в отдельных случаях произвести расчет наличными денежными средствами.

- Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет на хозяйственные нужды – 30 календарных дней.

- Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет на командировку, и произведения окончательного расчета по ним – 3 рабочих дня со дня возвращения из командировки.

- Суточные определяются в размере 700 руб. внутри страны и 2500 руб. для зарубежных командировок.

2.4. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг).

- Расходами, которые относятся на себестоимость товаров, выполняемых работ, оказываемых услуг, признаются:

- все материальные расходы;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг;

- суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование,

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.

- Расходы, относящиеся на вид деятельности не облагаемой НДС, учитываются в стоимости вместе с НДС.

- Расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение квартала, по его окончании распределяются на расходы, отраженные на счете 20 «Основное производство» по видам деятельности пропорционально полученной выручке.

- Оценка остатков незавершенного производства при выполнении работ производится с учетом соответствия осуществленных расходов конкретному производственному процессу.

- Расходы, произведенные в текущем отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, списываются равномерно.

2.5. Резервы

- Предприятие не создает резервы по гарантийному ремонту и обслуживанию. Расходы по гарантийному ремонту и обслуживанию учитываются в составе прочих расходов, связанных с реализацией продукции.
- Предприятие создает оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков на каждую отчетную дату и по итогам года.

2.6. Учет отдельных видов доходов и расходов.

- По следующим видам деятельности учет активов и обязательств ведется обособленно:
 - продажа товаров, выполнение работ, оказание услуг облагаемых НДС;
 - выполнение научно-исследовательских работ, финансируемых из средств федерального бюджета, не облагаемых НДС;
- Ведется раздельный учет доходов и расходов по операциям, облагаемым и необлагаемым НДС. Раздельный учет ведется в разрезе дополнительных субсчетов к счетам бухгалтерского учета.

2.7. Курсовые разницы.

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца.

2.8. Определение налога на прибыль, разницы БУ и НУ

- Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются по мере их появления, обособленно по каждому отклонению.
- Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

2.9. Уровень существенности

- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов. В соответствии с приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н (в ред. Приказов Минфина России от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н, от 27.04.2012 N 55н) данное определение применяется, начиная с годовой отчетностью за 2010 год.
- Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

2.10. Налог на добавленную стоимость.

Для целей учета НДС организация ведет отдельный учет доходов операций, облагаемых НДС и операций, не подлежащих налогообложению (освобожденные от налогообложения), (п. 4 ст. 149, абз. 7 п. 4 ст. 170 НК РФ).

Учет облагаемой и освобожденной от налогообложения выручки организация ведет на субконтно, специально открытых к счетам реализации.

Организация ведет отдельный учет НДС по товарам (работам, услугам) полученным организацией. НДС по товарам (работам, услугам, имущественным правам), используемым для выполнения облагаемых операций, принимается к вычету (п. 2 ст. 171 НК РФ). А по операциям, освобожденным от налогообложения, «входной» НДС включается в стоимость приобретенного товара (работ, услуг, имущественных прав) (подп. 1 п. 2 ст. 170 НК РФ).

Если нельзя определить, в каком объеме товары (работы, услуги, имущественные права) используются для выполнения облагаемых и освобожденных от налогообложения операций, НДС распределяется пропорционально выручке по операциям облагаемым и необлагаемым НДС.

2.11. Налог на прибыль.

Учет доходов и расходов.

- Налоговый учет в организации ведется по методу начисления (ст. 271, 273 Налогового кодекса РФ).
- Сырье и материалы списываются в расходы по средней себестоимости (ст. 254 НК РФ).
- Метод оценки стоимости покупных товаров, уменьшающей доходы от их реализации: по средней стоимости (п. 1 ст. 268 НК РФ).
- Учет расходов на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные.
- Косвенные расходы в конце отчетного периода списываются на уменьшение доходов от реализации продукции (товаров, услуг).
- Прямые расходы распределяются в налоговом учете на остатки незавершенного производства и остатки нереализованной продукции на складе по статьям прямых расходов.
- В стоимость приобретения товаров включается только покупная стоимость товаров.

Учет амортизируемого имущества.

- Амортизация по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам) начисляется линейным методом.
- Амортизационная премия не применяется. Амортизация начисляется в общем порядке.
- Расходы на ремонт основных средств признаются для целей налогообложения в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

Резервы

Создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (ст. 324.1 НК РФ).

3. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в 2014 году, не отличается от учетной политики 2013 года.

В учетную политику Общества на 2015 год не внесены изменения.

4. События после отчетной даты

В ходе инвентаризации были выявлены нематериальные активы, не принятые к учету, именно исключительные права на программы для ЭВМ.

Общая стоимость выявленных нематериальных активов составляет 389 812,00 рублей.

ОАО НИЦ «Прикладная Логистика» в учетной политике установило уровень существенности 5% от статей бухгалтерской отчетности. Таким образом, указанное событие является несущественным.

Принято решение принять к учету нематериальные активы с «01» апреля 2015 г.

5. Финансово-хозяйственная деятельность организации

Основной вид уставной деятельности – Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

В 2014г. предприятие не получало целевых средств на ведение уставной деятельности.

Основных средств приобретено не было.

Выручка за 2014 г. от основной деятельности – 26 303 тыс.руб.

Среднесписочная численность сотрудников – 19 человек.

Основной состав полученных средств в 2014 г. – 69% от общего объема выручки – финансирование научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по хозяйственным договорам, 31% - финансирование разработки и технического сопровождения программных средств.

Основной состав расходов: заработная плата персонала, отчисления на социальные нужды, накладные расходы.

Чистые активы

Показатель чистых активов организации – показатель ее стабильности и способности отвечать по своим обязательствам

Чистые активы - это величина, которая определяется путем вычета из суммы активов предприятия, принимаемых к расчету, суммы его долговых обязательств, принимаемых к расчету.

Показатель	Сумма на 31.12.2013г., тыс.руб.	Сумма на 31.12.2014 г. тыс.руб.	Динамика (+;-), тыс.руб.
Чистые активы	10 507	17 004	+ 6 497

Чистые активы ОАО НИЦ «Прикладная Логистика» на 31 декабря 2014 г. превышают уставный капитал, что положительно характеризует финансовое положение и полностью удовлетворяет требования нормативных актов к величине чистых активов.

Превышение чистых активов над уставным капиталом, а также их увеличение на 6 497 тыс.руб. сложилось под влиянием чистой прибыли текущего года. Это свидетельствует об устойчивом финансовом положении ОАО НИЦ «Прикладная Логистика».

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Павлова Н.В.

Рощупкина Е.С.