Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Акционерное общество "Научно-исследовательский центр "Прикладная Логистика"	по ОКПО	17570247		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7725792300		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

119334, Москва г, Донской 5-й проезд, дом № 15

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	303	-	-
	в том числе: Нематериальные активы в организации	11101	303	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	304	-	-
	в том числе: Основные средства в организации	11501	304	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	656	446	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	656	446	-
	Итого по разделу I	1100	1 280	446	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 521	-	-
	в том числе: Основное производство	12101	3 521	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	343	-	-
	в том числе: НДС по приобретенным услугам	12201	343	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	16 302	2 981	4 359
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	933	40	177
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	15 028	2 860	4 130
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	341	81	52
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 617	21 373	11 923
	в том числе: Касса по деятельности платежного агента	12501	-	-	-
	Расчетные счета	12502	15 342	21 261	11 923
	Чековые книжки	12503	-	-	-
	Прочие специальные счета	12504	275	112	-

	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	35 782	24 354	16 282
	БАЛАНС	1600	37 062	24 800	16 282

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 000	2 000	2 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	100	100	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	25 262	14 904	8 507
	Итого по разделу III	1300	27 362	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	9 700	7 796	5 776
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	6 064	2 905	104
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 833	2 283	1 695
	Расчеты по налогам и сборам	15203	622	2 587	3 969
	Расчеты с подотчетными лицами	15204	180	20	8
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 700	7 796	5 776
	БАЛАНС	1700	37 062	24 800	16 282

Руководитель _____ (подпись) **Павлова Наталья Владимировна** (расшифровка подписи)

23 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Акционерное общество "Научно-исследовательский центр "Прикладная Логистика"	по ОКПО	17570247		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7725792300		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	98 453	26 303
	Себестоимость продаж	2120	(88 050)	(19 206)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 403	7 097
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 403	7 097
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 302	865
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	390	201
	Прочие расходы	2350	(147)	(40)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 948	8 123
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 607)	(1 625)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	17	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 358	6 498

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	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	10 358	6 498
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Павлова Наталья Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Акционерное общество "Научно-исследовательский центр "Прикладная Логистика"	по ОКПО	17570247		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7725792300		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	2 000	-	-	-	8 507	10 507
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 497	6 497
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 497	6 497
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-
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	100	(100)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	2 000	-	-	100	14 904	17 004
За 2015 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	10 358	10 358
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	10 358	10 358
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	2 000	-	-	100	25 262	27 362

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	10 507	6 497	-	17 004
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	10 507	6 497	-	17 004
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8 507	6 497	(100)	14 904
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	8 507	6 497	(100)	14 904
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	27 362	17 004	10 507

Руководитель _____ Павлова Наталья Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Акционерное общество "Научно-исследовательский центр "Прикладная Логистика"	по ОКПО	17570247		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7725792300		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	91 117	31 563
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	86 758	27 684
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	4 359	3 879
Платежи - всего	4120	(96 874)	(22 112)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(38 175)	(3 199)
в связи с оплатой труда работников	4122	(34 911)	(9 561)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 693)	(2 438)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(20 095)	(6 914)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 757)	9 451
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 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей 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 (участников)	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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 757)	9 451
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	21 374	11 923
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 617	21 374
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Павлова Наталья Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2016 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	
						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 2015 г.	-	-	390	-	-	(87)	-	-	-	390	(87)
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2015 г.	-	-	390	-	-	(87)	-	-	-	390	(87)
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 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 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	390	-	(390)	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Программа для ЭВМ LSS	5181	за 2015 г.	-	120	-	(120)	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Программа для ЭВМ TG Builder	5182	за 2015 г.	-	81	-	(81)	-
	5192	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Программа для ЭВМ LSA	5183	за 2015 г.	-	120	-	(120)	-
	5193	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Программа для ЭВМ PSS	5184	за 2015 г.	-	68	-	(68)	-
	5194	за 2014 г.	-	-	-	-	-

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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	-	-	312	-	-	(8)	-	-	312	(8)
	5210	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	-	-	312	-	-	(8)	-	-	312	(8)
	5211	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 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 2015 г.	-	312	-	(312)	-
	5250	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Климатическая камера Тепло-Холод М-30/100-120 ТХ	5241	за 2015 г.	-	261	-	261	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Универсальная пробойная установка УПУ-5М (У)	5242	за 2015 г.	-	51	-	51	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	79	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. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-

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	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
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	-	-	92 620	(89 099)	-	-	X	3 521	-
	5420	за 2014 г.	-	-	19 383	(19 383)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	1 049	(1 049)	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	176	(176)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	91 572	(88 051)	-	-	-	3 521	-
	5425	за 2014 г.	-	-	19 206	(19 206)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-

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			перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	81	-	2 272	-	(21 976)	-	-	-	16 302	-
	5530	за 2014 г.	4 359	-	30 966	-	(32 373)	-	-	-	2 900	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	2 860	-	100 298	-	(88 130)	-	-	-	15 028	-
	5531	за 2014 г.	4 130	-	28 060	-	(29 330)	-	-	-	2 860	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	40	-	6 084	-	(5 190)	-	-	-	934	-
	5532	за 2014 г.	177	-	2 906	-	(3 043)	-	-	-	40	-
Прочая	5513	за 2015 г.	81	-	340	-	(81)	-	-	-	340	-
	5533	за 2014 г.	52	-	81	-	(52)	-	-	-	81	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	81	-	2 272	-	(21 976)	-	-	X	16 302	-
	5520	за 2014 г.	4 359	-	30 966	-	(32 373)	-	-	X	2 900	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	7 796	129 015	-	(127 111)	-	-	9 700
	5580	за 2014 г.	5 776	30 310	1	(28 292)	-	-	7 796
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	2 905	41 734	-	(38 575)	-	-	6 064
	5581	за 2014 г.	104	5 798	-	(2 997)	-	-	2 905
авансы полученные	5562	за 2015 г.	2 283	70 281	-	(69 731)	-	-	2 833
	5582	за 2014 г.	1 695	16 814	-	(16 226)	-	-	2 283
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	2 587	16 325	-	(18 290)	-	-	622
	5583	за 2014 г.	3 969	7 553	1	(8 936)	-	-	2 587
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	20	675	-	(515)	-	-	180
	5586	за 2014 г.	8	145	-	(133)	-	-	20
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	7 796	129 015	-	(127 111)	-	X	9 700
	5570	за 2014 г.	5 776	30 310	1	(28 292)	-	X	7 796

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	1 049	1
Расходы на оплату труда	5620	39 329	11 190
Отчисления на социальные нужды	5630	10 069	2 533
Амортизация	5640	95	-
Прочие затраты	5650	41 029	5 482
Итого по элементам	5660	91 571	19 206
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 521)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	88 050	19 206

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 006	(1 006)	-	-
в том числе: Резерв по отпускам	5701	-	1 006	(1 006)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 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 2015 г.	5910	-	-	-	-
	за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2015 г.	5911	-	-	-	-
	за 2014 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Павлова Наталья Владимировна
(расшифровка подписи)

23 марта 2016 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год

АО НИЦ «Прикладная Логистика»

1. Сведения об АО НИЦ «Прикладная Логистика»

1.1. Полное наименование Общества: 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 – 4 953 861 руб.

-ежегодный оплачиваемый отпуск – 245 212 руб.

- премии- 5 319 003 руб.

- доля участия в уставном капитале АО НИЦ «Прикладная Логистика» - 100,00%

- выплаченные дивиденды в 2015 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 2015 год

Бухгалтерская отчетность АО НИЦ «Прикладная Логистика» за 2015 г. сформирована в соответствии с Учетной политикой на 2015 г., утвержденной приказом от 30.12.2014 г. № 9, 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 АО 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.

- Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

- При определении срока полезного использования приобретенной программы учитываются нормы ГК РФ. Если в лицензионном договоре срок действия не определен, то договор считается заключенным на пять лет, если иное не предусмотрено ГК

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.

Ведется раздельный учет результатов финансово-хозяйственной деятельности по каждому государственному контракту государственного оборонного заказа

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 раздельный учет доходов операций, облагаемых НДС и операций, не подлежащие 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 раздельный 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 2015 году, не отличается от учетной политики 2014 года.

В учетную политику Общества на 2016 год не внесены изменения.

4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не выявлено.

5. Финансово-хозяйственная деятельность организации

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

В 2015 г. предприятие не получало целевых средств на ведение уставной деятельности.

Выручка за 2015 г. от основной деятельности – 98 453 тыс.руб.

Среднесписочная численность сотрудников – 39 человек.

Основной состав полученных средств в 2015 г. – 90% от общего объема выручки – финансирование научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по хозяйственным договорам, 10% - финансирование разработки и технического сопровождения программных средств.

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

6. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса

Учет нематериальных активов

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Резерв под обесценение нематериальных активов на конец отчетного периода не создавался.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблице 1.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учет основных средств

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Таблице 2.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество не создает резерв предстоящих расходов на ремонт и техническое обслуживание объектов основных средств.

Прочие внеоборотные активы

В структуре прочих внеоборотных активов имеются расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев с отчетной даты.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в Таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Денежные средства

В Бухгалтерском балансе отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся на рублевых счетах в банках.

Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» в бухгалтерском балансе отражена сумма резервных фондов, обрязованных в соответствии с законодательством. К указанным фондам относится резервный капитал, создаваемый акционерными обществами в соответсвтии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в размере 5 процентов от уставного капитала Общества. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Кредиторская задолженность

Информаци о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 31.12.2014г., тыс.руб.	Сумма на 31.12.2015 г. тыс.руб.	Динамика (+;-), тыс.руб.
Чистые активы	17 004	**27 362**	**+ 10 358**

Чистые активы АО НИЦ «Прикладная Логистика» на 31 декабря 2015 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 10 358 тыс. руб. сложилось под влиянием чистой прибыли текущего года. Это свидетельствует об устойчивом финансовом положении АО НИЦ «Прикладная Логистика».

Информация по прекращаемой деятельности

Виды деятельности, закрепленные Уставом Общества, в течение года не изменялись, о своем намерении прекратить какой-либо вид деятельности Общество не заявляло.

Генеральный директор Н.В. Павлова

Главный бухгалтер Е.С. Рощупкина