Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	173	303	-
	в том числе: Нематериальные активы в организации	11101	173	303	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	499	304	-
	в том числе: Основные средства в организации	11501	499	304	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	43	17	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	959	656	446
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	959	656	446
	Итого по разделу I	1100	1 675	1 280	446
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 811	3 521	-
	в том числе: Основное производство	12101	4 811	3 521	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	343	-
	в том числе: НДС по приобретенным услугам	12201	-	343	-
	Дебиторская задолженность	1230	46 865	16 302	2 981
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 032	933	40
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	43 881	15 028	2 860
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	952	341	81
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 183	15 617	21 373
	в том числе: Расчетные счета	12501	49 246	15 342	21 261
	Валютные счета	12502	613	-	-

	Прочие специальные счета	12503	324	275	112
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	101 858	35 782	24 354
	БАЛАНС	1600	103 533	37 062	24 800

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	100
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40 426	25 262	14 904
	Итого по разделу III	1300	42 526	27 362	17 004
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	58	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	58	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	60 949	9 700	7 796
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	28 203	6 064	2 905
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	10 999	2 833	2 283
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10 959	622	2 587
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 548	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8 700	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	540	180	20
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	60 949	9 700	7 796
	БАЛАНС	1700	103 533	37 062	24 800

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

16 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
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 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	161 393	98 453
	Себестоимость продаж	2120	(133 044)	(88 050)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	28 349	10 403
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	28 349	10 403
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	304	2 302
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	891	390
	Прочие расходы	2350	(1 342)	(147)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 202	12 948
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 608)	(2 607)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(58)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	26	17
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 562	10 358

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	22 562	10 358
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	23	10
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

16 февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
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 2014 г.	3100	2 000	-	-	100	14 904	17 004
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 358	10 358
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 358	10 358
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	2 000	-	-	100	25 262	27 362
За 2016 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 561	22 561
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 561	22 561
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	-	-	-	-	7 397	7 397
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	146	146
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	7 251	7 251
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	2 000	-	-	100	40 426	42 526

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	17 004	10 358	-	27 362
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	17 004	10 358	-	27 362
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	14 904	10 358	-	25 262
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	14 904	10 358	-	25 262
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	42 526	27 362	17 004

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

16 февраля 2017 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
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 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	169 956	91 117
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	139 915	86 758
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	30 041	4 359
Платежи - всего	4120	(128 943)	(96 874)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(34 745)	(38 175)
в связи с оплатой труда работников	4122	(46 206)	(34 911)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 531)	(3 693)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(44 461)	(20 095)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	41 013	(5 757)
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 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(6 308)	-
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	(6 308)	-
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	(6 308)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	34 705	(5 757)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15 617	21 373
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	50 183	15 616
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(139)	-

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

16 февраля 2017 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 2016 г.	390	(87)	-	-	-	(130)	-	-	-	390	(217)
	5110	за 2015 г.	-	-	390	-	-	(87)	-	-	-	390	(87)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2016 г.	390	(87)	-	-	-	(130)	-	-	-	390	(217)
	5111	за 2015 г.	-	-	390	-	-	(87)	-	-	-	390	(87)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 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 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	390	-	(390)	-
в том числе: Программа для ЭВМ LSS	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	120	-	(120)	-
Программа для ЭВМ TG Builder	5182	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2015 г.	-	81	-	(81)	-
Программа для ЭВМ LSA	5183	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2015 г.	-	120	-	(120)	-
Программа для ЭВМ PSS	5184	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2015 г.	-	68	-	(68)	-

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 2016 г.	-	346	-	(346)	-
	5250	за 2015 г.	-	312	-	(312)	-
в том числе: Стол руководителя Берлин BE113	5241	за 2016 г.	-	44	-	44	-
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Pavilion Gaming	5242	за 2016 г.	-	67	-	67	-
	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Pavilion Gaming	5243	за 2016 г.	-	67	-	67	-
	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Сплит-система General ASHG12LECA/AOHG12LEC	5244	за 2016 г.	-	45	-	45	-
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad Y5070 59425308	5245	за 2016 г.	-	61	-	61	-
	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad Y5070 59425308	5246	за 2016 г.	-	61	-	61	-
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Климатическая камера Тепло-Холод М-30/100-120 ТХ	5247	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2015 г.	-	261	-	261	-
Универсальная пробойная установка УПУ-5М (У)	5248	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2015 г.	-	51	-	51	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	79	70
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	
						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 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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 2016 г.	3 521	-	135 727	(134 438)	-	-	X	4 811	-
	5420	за 2015 г.	-	-	92 620	(89 099)	-	-	X	3 521	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	-	-	1 394	(1 394)	-	-	-	-	-
	5421	за 2015 г.	-	-	1 049	(1 049)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	3 521	-	134 333	(133 044)	-	-	-	4 811	-
	5425	за 2015 г.	-	-	91 571	(88 051)	-	-	-	3 521	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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							
			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 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	16 302	-	190 473	-	(158 910)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2015 г.	2 981	-	106 722	-	(93 401)	-	-	-	-	-	47 865	(1 000)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	15 028	-	170 711	-	(140 858)	-	-	-	-	-	16 302	-
	5531	за 2015 г.	2 860	-	100 298	-	(88 130)	-	-	-	-	-	44 881	(1 000)
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	933	-	15 379	-	(14 280)	-	-	-	-	-	15 028	-
	5532	за 2015 г.	40	-	6 084	-	(5 190)	-	-	-	-	-	2 032	-
Прочая	5513	за 2016 г.	341	-	4 383	-	(3 772)	-	-	-	-	-	933	-
	5533	за 2015 г.	81	-	341	-	(81)	-	-	-	-	-	952	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	341	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	16 302	-	190 473	-	(158 910)	-	-	X	X	X	47 865	(1 000)
	5520	за 2015 г.	2 981	-	106 722	-	(93 401)	-	-	X	X	X	16 302	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	9 700	205 593	-	(154 344)	-	-	-	-	60 949
	5580	за 2015 г.	7 796	129 015	-	(127 111)	-	-	-	-	9 700
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	6 064	55 924	-	(33 785)	-	-	-	-	28 203
	5581	за 2015 г.	2 905	41 734	-	(38 575)	-	-	-	-	6 064
авансы полученные	5562	за 2016 г.	2 833	40 684	-	(32 518)	-	-	-	-	10 999
	5582	за 2015 г.	2 283	70 281	-	(69 731)	-	-	-	-	2 833
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	622	31 091	-	(20 754)	-	-	-	-	10 959
	5583	за 2015 г.	2 587	16 325	-	(18 290)	-	-	-	-	622
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	180	77 895	-	(67 286)	-	-	-	-	10 788
	5586	за 2015 г.	20	675	-	(515)	-	-	-	-	180
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016 г.	9 700	205 593	-	(154 344)	-	X	X	X	60 949
	5570	за 2015 г.	7 796	129 015	-	(127 111)	-	X	X	X	9 700

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	1 394	1 049
Расходы на оплату труда	5620	59 360	39 329
Отчисления на социальные нужды	5630	13 514	10 069
Амортизация	5640	280	95
Прочие затраты	5650	59 785	41 029
Итого по элементам	5660	134 333	91 571
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 290)	(3 521)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	133 043	88 050

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	4 407	(3 568)	(840)	-
в том числе: Резерв по отпускам	5701	-	4 407	(3 567)	(840)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2016 г.		за 2015 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 2016 г.	5910	-	-	-	-
	за 2015 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2016 г.	5911	-	-	-	-
	за 2015 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Павлова Наталья Владимировна**

(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2017 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

АО НИЦ «Прикладная Логистика»

1. Сведения об АО НИЦ «Прикладная Логистика»

1.1. Полное наименование Общества: Акционерное общество «Научно-исследовательский центр «Прикладная Логистика»

Сокращенное наименование Общества: АО НИЦ «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, разделен на 1000 (Одну тысячу) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 2000 (Две тысячи) рублей каждая.

1.6. Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор. С 22.05.2013 г. по настоящее время генеральный директор Павлова Н.В.

1.7. 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
7	Автономная некоммерческая организация Научно-исследовательский центр CALS-технологий «Прикладная логистика» (НИЦ CALS «Прикладная логистика»)	119991, г. Москва, 5-й Донской проезд, д. 15, стр. 2	Судов Е.В. является Директором НИЦ CALS «Прикладная логистика»

1.7.1. 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 – 6 532 418 руб.

-ежегодный оплачиваемый отпуск – 439 343 руб.

- премии- 5 443 113 руб.

Налог на доходы физических лиц удержан и перечислен в бюджет.

Выплаченные дивиденды в 2016 году: Решением Общего собрания акционеров Общества от 31 мая 2016 г. утверждены дивиденды за 2015 г. в размере 7 250,75 руб. на одну акцию, общая сумма 7 250 750,00 руб.

1.8. Дочерних обществ организация не имеет.

1.9. Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

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

2. Основные элементы учетной политики предприятия за 2016 год

Бухгалтерская отчетность АО НИЦ «Прикладная Логистика» за 2016 г. сформирована в соответствии с Учетной политикой на 2016 г., утвержденной приказом от 28.12.2015 г. № 29/ОД-15, 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 срок полезного использования программы считается 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.
- Предприятие создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

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).

Создается резерв по сомнительным долгам (п. 3 ст. 266 НК РФ).

3. Изменение учетной политики

В учетную политику Общества на 2016 год внесены изменения в части создания резерва по сомнительным долгам в налоговом учете.

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 2016 г. предприятие не получало целевых средств на ведение уставной деятельности.

Выручка за 2016 г. от основной деятельности – 161 393 тыс.руб.

Среднесписочная численность сотрудников – 43 человека.

Основной состав полученных средств в 2016 г. – 48,76 % от общего объема выручки – финансирование научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по хозяйственным договорам; 51,24 % – 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.

В составе основных средств отражены соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000,00 руб

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.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов

Денежные средства

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

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Уставный капитал

Размер уставного капитала Общества не изменялся с момента образования Общества и составляет 2 000 000,00руб.

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. Резервный фонд сформирован полностью

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 31.12.2016г., тыс.руб.	Сумма на 31.12.2015 г. тыс.руб.	Динамика (+;-), тыс.руб.
Чистые активы	42 526	27 362	**+ 15 164**

Чистые активы АО НИЦ «Прикладная Логистика» на 31 декабря 2016 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 15 164 тыс. руб. сложилось под влиянием чистой прибыли текущего года. Это свидетельствует об устойчивом финансовом положении АО НИЦ «Прикладная Логистика».

Крупные сделки, сделки с заинтересованностью

Крупные сделки, на совершение которых распространяется порядок одобрения крупных сделок, в течение проверяемого периода не совершались.

В проверяемом периоде сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, совершено не было.

События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой или датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не было.

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основании допущения о непрерывности деятельности, поскольку руководство Общества считает, что Общество сможет продолжить хозяйственную деятельность в обозримом будущем и сможет продолжить осуществлять свою деятельность, реализуя активы и исполняя обязательства.

За отчетный период в бухгалтерском учете и отчетности исправлений существенных ошибок не производилось.

Государственную помощь Общество не получало.

Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в периоде, следующем за отчетным.

Генеральный директор Н.В. Павлова

Главный бухгалтер Е.С. Рощупкина

16.02.2017