АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Акционерного общества
«Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации «Электроника»
за 2015 год

ООО «Интерком-Аудит»

119330, Москва,
ул. Мосфильмовская, д. 43/40,
помещение II, комната 7
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru

Акционерам, Генеральному директору АО «ЦНИИ «Электроника»

Аудируемое лицо:

Полное наименование:	Акционерное Общество «Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации «Электроника»»
Сокращенное наименование:	АО «ЦНИИ «Электроника»
Место нахождения:	127299, г. Москва, ул. Космонавта Волкова, д.12.
Государственный регистрационный номер (ОГРН):	1027739065617

Аудиторская организация:

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»)
Наименование на иностранном языке:	Intercom-Audit LLC
Место нахождения:	119330, г. Москва, ул. Мосфильмовская, д. 43/40, помещение II, комната 7
Лицензии:	Лицензия ГТ № 0080592 регистрационный номер 26579 от 13.07.2015 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выдана УФСБ России по г. Москве и Московской области сроком действия до 04.06.2019
Государственный регистрационный номер (ОГРН):	1137746561787
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация	СРО НП «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ):	11301050981

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации «Электроника», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации «Электроника»» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Руководитель Департамента аудита организаций
ООО «Интерком-Аудит»
(квалификационный аттестат № 02-000030 от 15.11.2011
срок действия не ограничен)

Е.В. Коротких

15.02.2016

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: **Акционерное Общество "Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации "Электроника"**	по ОКПО	07508279		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7729033871		
Вид экономической деятельности: **Научные исследования и разработки**	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное Общество / Федеральная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

127299, Москва г, Космонавта Волкова ул, дом № 12

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	62 572	80 034	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	193 857	225 666	131 468
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	15 747	4
	Отложенные налоговые активы	1180	1 863	1 672	1 418
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	109 481
	в том числе: Информационно-аналитическая система	1191	-	-	90 529
	Аппаратно-программный комплекс	1192	-	-	18 952
	Итого по разделу I	1100	258 291	323 119	242 371
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	36 423	3 611	62 243
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4 394	1 181
	Дебиторская задолженность	1230	19 513	10 960	19 724
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	70 533	30 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91 531	91 593	25 949
	Прочие оборотные активы	1260	2 546	5 846	326
	Итого по разделу II	1200	220 547	146 404	109 423
	БАЛАНС	1600	478 838	469 523	351 794

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений

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	162	128	128
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	59 963	-	-
	Резервный капитал	1360	24	19	19
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	267 422	252 853	223 429
	Оплаченные акции	1380	-	59 997	-
	Итого по разделу III	1300	327 570	312 997	223 576
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	69 241	12 997	83 067
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 687	2 284	1 488
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	70 928	15 281	84 555
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	82 554	6 630
	Кредиторская задолженность	1520	69 640	47 685	28 891
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10 700	11 007	8 142
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	80 340	141 245	43 664
	БАЛАНС	1700	478 838	469 523	351 794

Руководитель _____ **Фомина Алена Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 января 2016 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: **Акционерное Общество "Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации "Электроника"**	по ОКПО	07508279		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7729033871		
Вид экономической деятельности: **Научные исследования и разработки**	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Акционерное Общество** / **Федеральная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	394 852	306 897
	Себестоимость продаж	2120	(357 355)	(256 420)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	37 497	50 477
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	37 497	50 477
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9 893	3 049
	Проценты к уплате	2330	(10 976)	(4 680)
	Прочие доходы	2340	18 643	18 006
	Прочие расходы	2350	(26 527)	(29 532)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 530	37 320
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 863)	(7 233)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	369	311
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	597	(796)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	191	254
	Прочее	2460	(29)	(122)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 426	29 423

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	22 426	29 423
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Фомина Алена Владимировна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 января 2016 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Акционерное Общество "Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации "Электроника"	по ОКПО	07508279		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7729033871		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное Общество / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	12	
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	128	-	-	19	223 429	223 576
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	59 997	-	29 424	89 421
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	29 424	29 424
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	59 997	X	X	59 997
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
9

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 2014 г.	3200	128	-	59 997	19	252 853	312 997
За 2015 г. Увеличение капитала - всего:	3310	34	-	-	-	22 426	22 460
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 426	22 426
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	34	-	-	X	X	34
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(34)	-	(7 853)	(7 887)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(34)	X	(497)	(531)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(7 356)	(7 356)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	5	(5)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	162	-	59 963	24	267 422	327 570

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	223 576	29 424	-	253 000
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	223 576	29 424	-	253 000
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	223 429	29 424	-	252 853
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	223 429	29 424	-	252 853
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	327 570	312 997	223 576

Руководитель _____ **Фомина Алена Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 января 2016 г.

Для служебного пользования

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 "Центральный научно-исследовательский институт экономики, систем управления и информации "Электроника"	по ОКПО	07508279		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7729033871		
Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное Общество / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	12	
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	612 812	333 621
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	435 721	304 267
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 972	10 781
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	164 119	18 573
Платежи - всего	4120	(574 977)	(310 928)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(160 271)	(57 872)
в связи с оплатой труда работников	4122	(154 572)	(132 682)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 052)	(6 776)
налога на прибыль организаций	4124	(7 692)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(243 390)	(113 598)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 835	22 693
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	(4 209)	(2 534)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(265)	(1 366)
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	(1 702)	(1 168)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(2 242)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 209)	(2 534)

ИНТЕРКОМ АУДИТ
аудиторских заключений

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	127 602
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	87 603
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	39 999
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(33 687)	(82 116)
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	(7 155)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(26 532)	(82 116)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(33 687)	45 486
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(61)	65 645
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	91 593	25 949
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	91 532	91 594
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Фомина Алена Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 января 2016 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений 14

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.	87 310	(7 276)	-	-	-	(17 462)	-	-	-	87 310	(24 738)
	5110	за 2014 г.	-	-	87 310	-	-	(7 276)	-	-	-	87 310	(7 276)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2015 г.	87 310	(7 276)	-	-	-	(17 462)	-	-	-	87 310	(24 738)
	5112	за 2014 г.	-	-	87 310	-	-	(7 276)	-	-	-	87 310	(7 276)

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	-	87 310	-
в том числе:	5121	-	87 310	-

МИНУЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
16

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	90 529	32 854	-	(123 383)	-
в том числе: Информационно-аналитическая система (ИАС)	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	90 529	32 854	-	(123 383)	-

МИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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.	313 279	(87 614)	735	(3 304)	3 304	(32 544)	-	-	310 709	(116 853)
	5210	за 2014 г.	204 406	(72 938)	108 873	-	-	(14 676)	-	-	313 279	(87 614)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	12 916	(12 480)	-	(3 079)	3 079	(159)	-	-	9 838	(9 561)
	5211	за 2014 г.	12 786	(12 337)	130	-	-	(143)	-	-	12 916	(12 480)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2015 г.	1 655	(1 655)	66	(226)	226	(4)	-	-	1 495	(1 433)
	5212	за 2014 г.	1 655	(1 655)	-	-	-	-	-	-	1 655	(1 655)
Офисное оборудование	5203	за 2015 г.	330	(288)	71	-	-	(20)	-	-	401	(308)
	5213	за 2014 г.	288	(202)	42	-	-	(86)	-	-	330	(288)
Другие виды основных средств	5204	за 2015 г.	106 633	(4 331)	598	-	-	(22 345)	-	-	107 230	(26 676)
	5214	за 2014 г.	-	-	106 633	-	-	(4 331)	-	-	106 633	(4 331)
Транспортные средства	5205	за 2015 г.	3 162	(2 101)	-	-	-	(518)	-	-	3 162	(2 619)
	5215	за 2014 г.	1 906	(1 443)	1 256	-	-	(658)	-	-	3 162	(2 101)
Здания	5206	за 2015 г.	188 583	(66 757)	-	-	-	(9 498)	-	-	188 583	(76 255)
	5216	за 2014 г.	187 770	(57 301)	812	-	-	(9 457)	-	-	188 583	(66 757)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

МИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
18

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.	-	735	-	(735)	-
	5250	за 2014 г.	18 952	89 921	-	(108 873)	-
в том числе:							
Установочный комплект. Средство защиты информации Secret Net 7 (автономный)	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Установочный комплект TrustAccess	5242	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Kaspersky Certified media Pack Russian Edition. media Pack	5243	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Стойка стандарт+Нащельник клипсовый +Клипса, L=3100	5244	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Одинарный витраж, L=3100	5245	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Одинарный витраж, L=6200	5246	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Уголок соединительный	5247	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Стекло матовое незакаленное Matelux 5 мм.	5248	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Расходный материал	5249	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Крепеж		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
АПКШ "Континент" 3.6.Крипто Шлюз. Платформа IPC-10 (3 порта). Включена ТП уровня Базовый, срок 1 год		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Ключ активации сервиса совместной технической поддержки уровня Расширенный для АПКШ Континент		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Ключ активации сервиса совместной технической поддержки уровня Стандартный для СЗИ Secret Net		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Ключ активации сервиса совместной технической поддержки уровня Стандартный для СЗИ TrustAccess		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Наст. экр., арт. Э122 Ст3 Кмоби лайт		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Столбец соедин.., арт. Э218 Кмоби лайт		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Кронштейн для экрана, арт. Э221 Кмоби лайт		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-

ИАЦ составные части (604)		за 2015 г.	-	265	-	265	-
		за 2014 г.	3 047	51 608	-	54 655	-
Перегородка (каб. 412)		за 2015 г.	-	71	-	71	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
ЕКК составные части		за 2015 г.	-	332	-	332	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Абонентская радиостанция APPLE IPHONE 6s 64GB Silver (MKQP2RU/A), SN/IMEI: DNRQGEU MGRYC, гарантийны		за 2015 г.	-	66	-	66	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
ИАС(ЦУП) составные части		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	15 905	36 073	-	51 978	-
Защита картера и кпп CAMRY 2011 (25.5L/3.5L) сталь		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
крепеж для PZ4AL0212300. PZ4AL0212700		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
ковры полиуретан черные CAMRY 50		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
каргомат черный, CAMRY 2011 2.5L Япон. произ-ва и 3,5L		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
дефлектор окон standard CAMRY 2011		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Помещ. 4 этаж на ул. К.Волкова(542)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	406	-	406	-
Помещения на ул. К.Волкова(466)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	406	-	406	-
Автомобиль легковой Тойота Камри		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	1 256	-	1 256	-
Портативный компьютер Apple iPad Air 2 Wi-Fi Cell 64 GB Silver		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	42	-	42	-
Портативный компьютер Apple iPad Air 2 Wi-Fi Cell 64 GB Silver		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	42	-	42	-
UP! 3D Printer Min		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	42	-	42	-
Планшетный компьютер IPAD WI-FI CELLULAR 64GB SILVER-RUS		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	46	-	46	-

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	265	55 467
в том числе: ИАС (604)	5261	265	54 655
Помещ. 4 этаж на ул. К.Волкова (542)	5262	-	406
Помещения на ул. К.Волкова (466)	5263	-	406
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	44 864	48 737	64 996
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32 456	26 962	22 744
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	-	-	-

МИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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 2015 г.	15 747	-	-	(15 747)	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	4	-	15 743	-	-	-	-	15 747	-
в том числе:	5302	за 2015 г.	15 747	-	-	(4)	-	-	-	15 743	-
	5312	за 2014 г.	4	-	15 743	-	-	-	-	15 747	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	30 000	-	170 533	(130 000)	-	-	-	70 533	-
	5315	за 2014 г.	-	-	30 000	-	-	-	-	30 000	-
в том числе:	5306	за 2015 г.	30 000	-	170 533	(130 000)	-	-	-	70 533	-
	5316	за 2014 г.	-	-	30 000	-	-	-	-	30 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	45 747	-	170 533	(145 747)	-	-	-	70 533	-
	5310	за 2014 г.	4	-	45 743	-	-	-	-	45 747	-

МИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
22

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	-	-	-

МИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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.	3 611	-	394 801	(361 989)	-	-	X	36 423	-
	5420	за 2014 г.	62 243	-	200 037	(258 670)	-	-	X	3 611	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	906	-	4 759	(4 561)	-	-	-	1 104	-
	5421	за 2014 г.	969	-	2 167	(2 230)	-	-	-	906	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	3	-	73	(75)	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	22	(20)	-	-	-	3	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	2 702	-	389 970	(357 353)	-	-	-	35 319	-
	5425	за 2014 г.	61 275	-	197 848	(256 420)	-	-	-	2 702	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

МИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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	-	-	-

МИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
25

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.	18 944	(7 985)	18 208	-	(6 284)	-	-	-	30 868	(11 355)
	5530	за 2014 г.	19 932	(208)	14 563	-	(15 551)	-	(208)	-	18 944	(7 985)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	16 782	(7 985)	15 622	-	(4 897)	-	-	-	27 507	(11 355)
	5531	за 2014 г.	13 909	(208)	11 797	-	(8 925)	-	(208)	-	16 782	(7 985)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	1 258	-	1 016	-	567	-	-	-	1 707	-
	5532	за 2014 г.	4 488	-	1 754	-	(4 984)	-	-	-	1 258	-
Прочая	5513	за 2015 г.	904	-	1 569	-	(820)	-	-	-	1 654	-
	5533	за 2014 г.	1 535	-	1 011	-	(1 642)	-	-	-	904	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	18 944	(7 985)	18 208	-	(6 284)	-	-	X	30 868	(11 355)
	5520	за 2014 г.	19 932	(208)	14 563	-	(15 551)	-	(208)	X	18 944	(7 985)

МИТЕРКОМ АУДИТ
для аудиторских заключений

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	24 975	13 620	7 985	-	260	52
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	24 975	13 620	7 985	-	260	52
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.	12 997	-	10 976	(37 286)	-	82 554	69 241
	5571	за 2014 г.	83 067	19 641	8 156	(15 313)	-	(82 554)	12 997
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	10 610	(37 142)	-	82 554	56 022
	5572	за 2014 г.	70 436	19 641	7 790	(15 313)	-	(82 554)	-
займы	5553	за 2015 г.	12 997	-	366	(144)	-	-	13 219
	5573	за 2014 г.	12 631	-	366	-	-	-	12 997
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.	130 239	78 423	29	(56 497)	-	(82 554)	69 640
	5580	за 2014 г.	35 521	241 100	281	(146 663)	-	-	130 239
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	29 235	147	-	(28 983)	-	-	399
	5581	за 2014 г.	1 788	29 381	-	(1 934)	-	-	29 235
авансы полученные	5562	за 2015 г.	7 239	58 401	-	(6 999)	-	-	58 641
	5582	за 2014 г.	562	7 201	-	(525)	-	-	7 239
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	10 442	18 705	29	(10 441)	-	-	18 735
	5583	за 2014 г.	5 537	12 095	125	(7 314)	-	-	10 442
кредиты	5564	за 2015 г.	82 554	-	-	-	-	(82 554)	-
	5584	за 2014 г.	6 630	143 516	133	(67 724)	-	-	82 554
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	7 000	23	(7 023)	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	769	1 171	-	(10 074)	-	-	(8 135)
	5586	за 2014 г.	21 005	41 907	-	(62 143)	-	-	769
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	143 236	78 423	11 005	(93 783)	-	X	138 880
	5570	за 2014 г.	118 588	260 741	8 436	(161 976)	-	X	143 236

МИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
28

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	-	-	-

МИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
29

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	7 219	9 464
Расходы на оплату труда	5620	168 343	131 223
Отчисления на социальные нужды	5630	40 266	28 990
Амортизация	5640	45 904	17 669
Прочие затраты	5650	128 240	10 501
Итого по элементам	5660	389 972	197 847
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(32 617)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	58 572
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	357 355	256 419

МИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений 30

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 007	14 185	(12 592)	(1 900)	10 700
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	5701	11 007	14 185	(12 592)	(1 900)	10 700

МИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
31

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	-	-	-

МИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений 32

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	-	-	-	-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ОГРН 1027700255... Центральный научно-исследовательский институт "Электроника" системы управления и информации "Электроника" АО "ЦНИИ "Электроника" МОСКВА

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
АО «ЦНИИ «ЭЛЕКТРОНИКА»
ФОМИНА А.В.

14.01.2016

МИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений 33

Акционерное общество

«Центральный научно- исследовательский институт

экономики и систем управления и информации «Электроника»

Раздел 10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЦНИИ «Электроника» за 2015 год

г. Москва

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений 34

1. Основные сведения

ОАО «ЦНИИ «Электроника» зарегистрировано 17 июля 2000 года в Московской регистрационной палате.

ОАО «ЦНИИ «Электроника» 16 февраля 2015 года переименовано в **АО «ЦНИИ «Электроника» (Федеральный закон № 99-ФЗ от 05.05.2014)**

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности **АО «ЦНИИ «Электроника»** (далее – организация) являются научные исследования и разработки, выполнение работ и услуг научно-производственного характера, редакционная деятельность, проведение выставок.

Прочие виды финансово-хозяйственной деятельности включают в себя предоставление помещений в аренду.

Активы организации расположены на территории Российской Федерации город Москва.

Среднесписочная численность сотрудников организации:

На 31.12.2015 г.	**На 31.12.2014 г.**	**На 31.12.2013 г.**
141	123	124

Средняя численность сотрудников организации:

На 31.12.2015 г.	**На 31.12.2014г.**	**На 31.12.2013 г.**
174	145	152

Юридический адрес АО «ЦНИИ «Электроника»:

127299, г. Москва, ул. Космонавта Волкова, д. 12.

Генеральный директор – Фомина Алена Владимировна действует на основании Устава и Протокола внеочередного общего собрания акционеров от 31.07.2014 года № 2.

Главный бухгалтер – Канашина Наталья Викторовна

Бухгалтерская отчетность АО «ЦНИИ «Электроника» сформирована исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О

Для аудиторских заключений 35

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

2.1. Основные средства и нематериальные активы

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным методом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	241 мес.
2	Машины и оборудование	61 мес.
3	Транспортные средства	37 мес.
4	Прочие	37 мес.

Основных средств, стоимость которых не погашается, нет.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений 36

2.2. Нематериальные активы

Обществом зарегистрирован Товарный знак (логотип), расходы на который были произведены до 2000 года и полностью с амортизированы.

01 июля 2014 года введена в промышленную эксплуатацию Информационно-аналитическая система в сумме 87 310 011 рублей 40 коп.

2.3. Финансовые вложения

Из состава долгосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе (строка 1170) выбыл вклад в уставный капитал дочерней компании в связи с прекращением деятельности юридического лица и исключением из списка ЕГРЮЛ на основании п.2 ст.21.1 ФЗ ОТ 08.08.2001 №129-ФЗ. В размере 4 250,00 рублей (Дата прекращения 20.12.2015) и долгосрочный депозит в связи с окончанием срока действия договора в январе 2016 года переквалифицирован в краткосрочный в размере 15 742 950 рублей.

2.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по приобретению и созданию объектов основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию.

тыс. руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Информационно-аналитическая система	-	-	90529
2	Аппаратно-программный комплекс	-	-	18952
	Итого:	-	-	**109481**

2.5. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений 37

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

При списании в производство, эксплуатацию и в иных случаях списания материально-производственные запасы оцениваются по среднемесячной себестоимости.

2.6. Дебиторская задолженность

Крупнейшими дебиторами являются:

тыс. руб.

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2015
1	АО «Системы управления»	17090
2	АО «Концерн «Созвездие»	1750
3	АО «Вертолеты России»	293
4	АО «РТ-Химкомпозит»	1800
5	АО «РТ-Биотехпром»	6085

2.7. Денежные средства

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках в сумме 70 533 050 рублей 00 копеек.

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банках:

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
38

тыс. руб.

№	Денежные средства	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Касса	-	-	-
2	Рублевые счета	91531	91593	25949
3	Валютные счета	-	-	-
	Итого	**91531**	**91593**	**25949**

2.8. Прочие оборотные активы стр. 1260

тыс. руб.

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	НДС по авансам и предоплате	-	-	-
2	Неисключительные права на программное обеспечение	-	-	14
3	Медицинское страхование сотрудников	892	1047	312
4	Банковская гарантия и прочее	1654	4799	
	Итого:	**2546**	**5846**	**326**

2.9. Уставный капитал

В отчетном периоде увеличилась величина уставного капитала.

В апреле 2013 Единственным акционером было принято решение о дополнительной эмиссии акций и увеличении уставного капитала Общества до 161 540 руб.

06 сентября 2013 года был заключен 3-х сторонний договор об участии Российской Федерации в собственности субъекта инвестиций, участниками которого являются Росимущество, Минпромторг России, Общество.

Российской Федерацией были предоставлены бюджетные инвестиции на условиях, установленных договором от 06.09.2013.

В сентябре 2013 года от Минпромторга России поступил платеж в сумме 19 998 тыс. руб. в счет оплаты 11 337 штук акций, передаваемых Российской Федерации.

Поступившие денежные средства направлены на закупку оборудования в 2014 году.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

28 апреля 2014 года был заключен 3-х сторонний договор об участии Российской Федерации в собственности субъекта инвестиций, участниками которого являются Росимущество, Минпромторг России, Общество.
Российской Федерацией были предоставлены бюджетные инвестиции на условиях, установленных договором от 28.04.2014.
30 апреля 2014 года от Минпромторга России поступил платеж в сумме 39 998 тыс. руб. в счет оплаты 22 675 штук акций, передаваемых Российской Федерации.

В отчетном периоде проведена государственная регистрация изменений Устава, что нашло отражение по строке баланса 1310 в сумме 161 539.

2.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По результатам хозяйственной деятельности в 2014 году Протоколом годового общего собрания акционеров № 1 от 17 июня 2015 года принято решение распределить прибыль, полученную Обществом в размере 29 423 740 (Двадцать девять миллионов четыреста двадцать три тысячи семьсот сорок) рублей 04 копейки в следующем порядке:

-дивиденды в размере 7 355 935 рублей 01 копейка по всем размещенным обыкновенным акциям Общества;

-формирование резервного фонда в размере 5 100 рублей;

-расходы на выплату вознаграждения членам совета директоров и ревизионной комиссии в размере 496 656 рублей 04 копейки.

В соответствии с утвержденным 30.06.2015 списком лиц, имеющим право на получение доходов по ценным бумагам, 10.07.2015 были выплачены дивиденды ГК «Ростех» в размере 5 807 144,55 (Пять миллионов восемьсот семь тысяч сто сорок четыре) рубля 55 копеек и 13.07.2015 Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом в размере 1 347 447,46 (Один миллион триста сорок семь тысяч четыреста сорок семь) рублей 46 копеек, за вычетом налога на прибыль организаций

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
40

Вознаграждение членам совета директоров по результатам работы в 2014 году выплачено, за вычетом налога на доходы физических лиц, в третьем квартале 2015 года

2.10.1. Заемные средства

2.10.2. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

Информация о заемных обязательствах раскрыта в таблице

тыс. руб.

№	Кредитор	Валюта	Срок погашения	Остаток на 31.12.2015, тыс. руб.
1	**АО "НПО "Высокоточные комплексы"**	Рубли	01.01.2017	2400
	проценты	Рубли	01.01.2017	0,2
2	**АО "НПК "КБМ"**	Рубли	01.01.2017	2400
	проценты	Рубли	01.01.2017	261,4
3	**АО "Федеральный научно-производственный центр "Научно-исследовательский институт прикладной химии"**	Рубли	01.01.2017	480
	проценты	Рубли	01.01.2017	50,4
4	**АО "ОПК" ОБОРОНПРОМ"**	Рубли	01.01.2017	3000
	проценты	Рубли	01.01.2017	348,2
5	**АО “Швабе» (переименовано из "НПК "Оптические системы и технологии")**	Рубли	01.01.2017	2000
	проценты	Рубли	01.01.2017	198,9
6	**АО «НПО «Базальт»**	Рубли	01.01.2017	480
	проценты	Рубли	01.01.2017	41,8
7	**АО «НИМИ»**	Рубли	01.01.2017	480
	проценты	Рубли	01.01.2017	42,0
8	**АО «НПО Прибор»**	Рубли	01.01.2017	480
	проценты	Рубли	01.01.2017	34,2
9	**АО «НПО Сплав»**	Рубли	01.01.2017	480
	проценты	Рубли	01.01.2017	42,2

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

2.10.3. Долгосрочные заемные средства

Краткосрочная задолженность по кредиту переквалифицирована в долгосрочную в связи с подписанием Дополнительного соглашение № 3 к Кредитному о пролонгации договора до 30.10.2017.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены заемные средства, полученные организацией в банке АО АКБ «НОВИКОМБАНК»

тыс. руб.

№	Кредитор	Валюта	Срок погашения	Остаток на 31.12.2015, тыс. руб.
	ЗАО АКБ «НОВИКОМБАНК»	Рубли	30.10.2017	56 021,63

2.11. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность не является просроченной, что подтверждено актами сверки.

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам деятельности в таблице ниже:

тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	355 427	222 703
2	Научно-технические услуги	39 425	84 194
	Итого	**394 852**	**306 897**

АУДИТЕРКОМ КОНСАЛТ
Для аудиторских заключений 42

3.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	327 337	190 458
3	Научно-технические услуги	30 018	65 962
	Итого	**357 355**	**256 420**

3.3. Прочие доходы и расходы

В связи с изменением учетной политики в 2013 году, доход от предоставления имущества в аренду в Отчете о финансовых результатах отражен в стр. 2340 «Прочие доходы». Общество считает это изменение учетной политики существенным, поэтому данные в Отчете о финансовых результатах отражены ретроспективно.

Прочие доходы, отраженные в стр. 2340 состоят из доходов от предоставления имущества в аренду и от выбытия активов.

тыс. руб.

№	Наименование видов прочих доходов	За 2015 год	За 2014 год
1	Доходы по договору уступки прав требования	-	6 000
2	Прочие доходы	6668	227
3	Доходы от предоставления имущества в аренду	11 975	11 779
	Итого:	**18 643**	**18 006**

Поступления процентов от размещения средств на депозитных счетах в банках отражены в стр. 2320 «Проценты к получению»

тыс. руб

№	Наименование видов прочих доходов	За 2015 год	За 2014 год
	Проценты к получению	9 893	3 049

Для аудиторских заключений

43

В составе прочих расходов отражены расходы по сданным в аренду площадям, материальная помощь сотрудникам, штрафы, пени, неустойки, услуги банка.

Прочие расходы:

тыс. руб

№	Наименование видов прочих расходов	За 2015 год	За 2014 год
1	Расходы по сданным в аренду площадям	10 675	11 590
2	Расходы по договору уступки прав требования		6 000
3	Банковская гарантия	5330	1 367
4	Материальная помощь и др. социальные выплаты	319	930
5	Резерв по сомнительным долгам	7 512	7 985
6	Материалы, услуги непроизводственного назначения и прочие расходы	2 691	1 660
	Итого	**26 527**	**29 532**

3.4. Информация о применении ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

тыс. руб

№	Наименование	Сумма
1	Условный расход по налогу на прибыль	6 680
2	Условный доход по налогу на прибыль	-974
3	Постоянные налоговые обязательства (+), активы (-)	369
4	Отложенные налоговые активы кроме убытков текущего периода	191
5	Отложенные налоговые обязательства	597
6	Налог на прибыль	6 863

3.5 Связанные стороны

3.5.1. Вознаграждение основного управленческого персонала

тыс.руб.

АО «ЦНИИ «Электроника»	Оплата труда	Страховые взносы в фонды
Сотрудники	34 047	6 880

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
44

3.5.2. Перечень связанных сторон

№	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Фомина Алёна Владимировна	г. Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.03.2014 22.10.2015	-	-
2	Хохлов Сергей Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.10.2015		
3	Денискин Роман Валентинович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.10.2015		
4	Бровко Василий Юрьевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.10.2015	-	-
5	Газизов Камиль Каюмович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.10.2015	-	-
6	Зверев Андрей Владимирович	г. Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	11.03.2009		
7	Чемезов Сергей Викторович	г. Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	30.06.2011		
8	Открытое Акционерное Общество «Российская электроника»	127299, г. Москва, ул. Космонавта Волкова, д. 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.07.2000		
9	Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «Ростех»	119991, г. Москва, Гоголевский бульвар, д.21, стр.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица	30.06.2011	78,945	78,945
10	Открытое Акционерное	127299, г. Москва, ул.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	27.03.2013	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

45

	Общество «Мосэлектронпроект»	Космонавта Волкова, д. 12	акционерное общество			
11	Федеральное агентство по управлению государственным имуществом		Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	16.02.2015	21,055	21,055
12	ОАО "НИИ "Феррит-Домен"	196084, г.Санкт-Петербург, ул.Цветочная, дом25, корп,3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
13	ОАО "Светлана"	194156, г. Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д.27	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
14	ООО "РТ-Комплектимпекс"	119048, г.Москва,ул. Усачева , дом 24	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.04.2013		
15	ОАО "РТ-Биотехпром"	119071, г.Москва, 2-й Донской проезд, д.4, стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.04.2013		
16	ОАО "Связьдоринвест"	127055, г.Москва, пл. Борьбы, д.15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
17	АО "Концерн "ВЕГА"	121170, г.Москва, Кутузовский проспект,34	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
18	АО "Вертолеты России"	121357, Москва г, Верейская ул, дом № 29, строение 141	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
19	АО "Системы управления"	117393, Москва, Профсоюзная улица, д.78, стр. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
20	АО "Концерн "Созвездие"	394018 г.Воронеж, ул. Плехановская 14	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
21	АО АКБ "Новикомбанк"	119180, г. Москва, Якиманская наб., д. 4/4, стр.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
22	ОАО "НИИПП"	634034, г.Томск, ул. Красноармейская,99а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
23	ОАО "Авиатехприёмка"	123557, г. Москва, Электрический пер., д.1, стр.12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
24	ОАО "АВАНГАРД"	195271, г.Санкт-Петербург, Кондратьевский пр., д.72	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
25	ОАО "НПО" Базальт"	105318, Москва, ул. Вельяминовская,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

		д.32				
26	ОАО "НПО "Высокоточные комплексы"	119991, Москва, Гоголевский бульвар, д.21, стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.04.2013		
27	ОАО "НПК "КБМ"	140402, г. Коломна, Окский проспект, д.42	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
28	ОАО "Федеральный научно-производственный центр "Научно-исследовательский институт прикладной химии"	141313, Московская область, г. Сергиев Посад, ул. Академика Силина, д.3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
29	ОАО "Научно-исследовательский машиностроительный институт "	125212, Москва, Ленинградское шоссе, д.58	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
30	ОАО "ОПК" ОБОРОНПРОМ"	107076, Москва, ул. Стромынская, д.27	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
31	ОАО НПО "Прибор"	117519, Москва, Кировоградская ул., д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
32	ОАО "Научно-производственное объединение "СПЛАВ"	300004, г. Тула, ул. Щегловская засека, д. 33	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		
33	ОАО "Швабе"	620100, г. Екатеринбург, ул. Восточная, 33Б	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2013		

3.5.3. Операции со связанными сторонами

Ниже раскрываются операции организации со связанными сторонами.

тыс.руб.

Вид хозяйственной операции	За 2015 год	За 2014 год
Реализация продукции, работ, услуг, прочие доходы (без НДС, акциза и других обязательных платежей)		
Государственная корпорация "Ростех"	1 324	15 322
АО "Росэлектроника"	18 327	16 427
АО "РТ-Химкомпозит"	0	847
АО "РНИИ "Электронстандарт"	6 650	8 150
АО "АВАНГАРД"	58	11
АО "РТ- Биотехпром"	0	1 695
АО "Системы управления"	15 848	0
АО "Концерн "Созвездие"	5 000	0
АО "Концерн "ВЕГА"	3 355	0
АО "Вертолеты России"	745	0
АО "НИИПП"	0	95

МИНФИНКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений 47

АО "Связьдоринвест"	8	102
АО "НИИ "Феррит-Домен"	15	0
Приобретение продукции, работ, услуг		
АО "МОСЭЛЕКТРОНПРОЕКТ"	7 170	4 535
АО "МОСЭЛЕКТРОНПРОЕКТ" (перевыставленные усл.)	13 816	6 649
ООО "РТ-Комплектимпекс"	120	120
Получены заемные средства		
АО "НПО"Базальт	0	0
АО "НПО "Высокоточные комплексы"	0	0
АО "Научно- исследовательский машиностроительный институт	0	0
АО НПО "Прибор"	0	0
АО "Научно- производственное объединение "СПЛАВ"	0	0
АО "НПК "КБМ"	0	0
АО "Швабе"	0	0
АО "Светлана"	0	7 000
Проценты по договорам займа		
АО "НПО"Базальт	14	14
АО "НПО "Высокоточные комплексы"	72	72
АО "НПК "КБМ"	72	72
АО "Федеральный научно-производственный центр "Научно-исследовательский институт прикладной химии	14	14
АО "ОПК" ОБОРОНПРОМ	90	90
АО НПО "Прибор"	14	14
АО "Научно- производственное объединение "СПЛАВ"	14	14
АО "Швабе"	60	60
АО "Научно- исследовательский машиностроительный институт "	14	14
АО "Светлана"	0	23
АО АКБ "Новикомбанк"	10610	0

3.5.4. Взаиморасчеты со связанными сторонами:

тыс.руб.

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Дебиторская задолженность		
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:		
АО "Росэлектроника"	20	1 187
АО "МОСЭЛЕКТРОНПРОЕКТ"	693	494
АО "МОСЭЛЕКТРОНПРОЕКТ" (компенсационные)	717	717
АО "Авиационное оборудование"	0	805
АО "РНИИ "Электронстандарт"	0	1050
АО "Вертолеты России"	293	0
Государственная корпорация "Ростех"	40	0

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

АО "РТ- Биотехпром"	6 085	6 085
АО "Концерн "ВЕГА"	360	0
АО "РТ-Химкомпозит"	1 800	1 900
Кредиторская задолженность		
АО "МОСЭЛЕКТРОНПРОЕКТ"	255	2 433
АО "МОСЭЛЕКТРОНПРОЕКТ" (компенсационные)	314	
АО "НПО"Базальт	522	507
АО "НПО "Высокоточные комплексы"	2 400	2.472
АО "Научно- исследовательский машиностроительный институт	522	508
АО НПО "Прибор"	514	500
АО "Научно- производственное объединение "СПЛАВ"	522	508
АО "НПК "КБМ"	2 661	2589
АО "Федеральный научно-производственный центр "Научно-исследовательский институт прикладной химии	530	516
АО "ОПК" ОБОРОНПРОМ	3 348	3 258
АО "Швабе"	2 199	2 139
АО "АВАНГАРД"	0	109
Государственная корпорация "Ростех"	51 472	0
АО "Концерн "Созвездие"	240	
АО "НИИПП"	16	0
ООО "РТ-Комплектимпекс"	10	10
АО "Светлана"	0	1

4. Прочие пояснения

4.1. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В течение года было отражено оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков в размере 14 185 тыс. руб. По результатам инвентаризации оценочных обязательств сальдо по счету 96 составляет сумму 10 700 тыс. руб.

5. Отражение денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Проценты по займам и кредитам, направленным на создание инвестиционного актива (Информационно аналитическая система и Аппаратно программный комплекс) отражены в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

Суммы займов и кредитов, направленных на создание инвестиционных активов, отражены в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от финансовых операций».

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Проценты, поступившие по операциям резервирования, отражены в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

6. Информация о событиях, после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

Генеральный директор _____ Фомина А. В.

14.01.2016 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений 50

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 20 листов
_____/ Е.В. Коротких