

Акционерное общество "Калуга Астрал"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Калуга Астрал» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

- Общество зарегистрировано по адресу: 248023 Калужская обл., г.Калуга пер.Теренинский д.6
- Основным видом деятельности Общества является: разработка компьютерного программного обеспечения ,консультационные услуги в данной области ,деятельность в области защиты информации и другие сопутствующие услуги .

По состоянию на 31.12.2022 зарегистрировано 85 Представительств и открыто 17 Обособленных подразделений . Все Представительства и подразделения не имеют самостоятельного баланса и расчетного счета.

- Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 217 чел.
- Органами управления являются:
 - Общее собрание акционеров
 - Совет директоров

Единоличными исполнительными органами АО" Калуга Астрал" являются директор Чернин Игорь Ильич и Технический Директор Петухов Александр Викторович , действующих независимо друг от друга.

- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 30.12.2022 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является исправленной в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 30.03.2023 г. не вошли письменные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 г. составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Стоимость денежных средств на банковских счетах (вкладах), денежных и платежных документах, средств в расчетах, включая заемные обязательства (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курс на отчетную дату

	31.12.2022г.	31.12.2021	31.12.2020
Доллар США	70,3375руб.	74,2926 рублей	73,8757 рублей
Евро	75,6553руб.	84,0695 рублей	90,6824 рублей

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых отражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражается свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.3. Учетная политика

Учетная политика Общества утверждена приказом № 291 от 27.12.2021 «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2022 год».

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

2.3.1. Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.

Инвентарным объектом НМА признаются затраты на приобретение исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительных прав на программное обеспечение).

Переоценка НМА Обществом производилась в 2021 году на основании «Отчета об оценке рыночной стоимости Программы для ЭВМ "Астрал Отчет», проведенного Центром независимой экспертизы собственности г.Москва. Амортизация НМА начисляется линейным способом.

В 2021 году НМА были переданы в счет вклада в имущество дочерней компании. По состоянию на 01.01.23 г НМА на балансе предприятия отсутствуют.

2.3.2. Основные средства

Учет основных средств (далее- ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н, с 01.01.2022г.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования компанией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование(сдачи в аренду), для управленческих нужд;
- предназначен для использования компанией в течении периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

- способен приносить компании экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимостью более 50 000 рублей.

В составе основных средств не учитываются активы, в отношении которых выполняются указанные условия, но стоимостью не более 50 тыс. руб. за единицу, без учета НДС. Такие активы учитываются в составе запасов как малоценное оборудование и инвентарь («МБП»), их стоимость списывается на расходы в периоде передачи в эксплуатацию.

ОС принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта (в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации), в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизационных отчислений по объекту ОС:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится линейным способом, равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью

объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Сроком полезного использования считается период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Компании.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Компании в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

2.3.3. Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты по незаконченному капитальному строительству;
- затраты на проведение работ по реконструкции (модернизации);
- стоимость оборудования к установке;
- затраты на НИОКР;
- по созданию/приобретению НМА;
- на приобретение ОС, земельных участков.

2.3.4. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:

- по акциям – по средней первоначальной стоимости;
- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений был создан в 2021 году по причине наличия условий реального снижения стоимости финансовых вложений. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений стали денежные средства, выданные по договорам займа ООО "ИС-СП" и не возвращенные в сроки, предусмотренные договорами.

2.3.5. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:

- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации - используемые в течение периода не более 12 месяцев,

- активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, за исключением объектов недвижимого имущества и транспортных средств.

Запасы Организации включают в себя:

- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью в пределах установленного лимита (40 000 рублей);
- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции

(работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

2.3.6. Расходы будущих периодов (далее -РБП)

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам: страхование автомобилей по полисам, страхование ответственности за качество товаров и услуг, лицензии на приобретенное ПО, подписка на печатные издания и т.д

РБП списываются по назначению равномерно в течение периода, к которым они относятся.

2.3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражается в бухгалтерской отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

Размер резерва по сомнительным долгам рассчитывается исходя из сроков задержки платежей в следующем порядке: по задержкам со срокам от 60 до 90 дней (включительно)- включается в резерв 50 процентов от суммы

задолженности; по задержкам со сроком более 90 дней – включается в резерв 100 процентов от суммы задолженности.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.3.8. Оценочные и условные обязательства

Общество признает и отражает в бухгалтерском учете и отчетности обязательства по оплате неиспользованных отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства».

2.3.9. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

На 31 декабря 2022 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 7,5 %.

В течении 2022 года произошло снижение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации с 8,5% до 7,5 %.

2.3.10. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

2.3.11. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.3.12 Вступительные и сравнительные данные

При формировании данных бухгалтерского баланса за 2022 год учтено изменение вступительных данных на 31.12.2021г. в связи с изменением учетной политики.

Наименование показателя	Код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31.12.2021г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	20 576	(318)	20 258
Отложенные налоговые	1180	6 490	(43)	6 447

активы				
Прочие внеоборотные активы	1190			
Итого по разделу I.	1100	3 103 988	(361)	3 103 627
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210			
Прочие оборотные активы	1260			
Итого по разделу II	1200			
БАЛАНС	1600	3 469 586	(361)	3 469 225
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспред. Прибыль (непокрытый убыток)	1370	97 982	(254)	97 728
Итого по разделу III	1300	3 080 036	(254)	3 079 782
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязат.	1420	107	(107)	
Прочие обязательства	1450			
Итого по разделу IV	1400	47 607	(107)	47 500
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1550			
Итого по разделу V	1500			
БАЛАНС	1700	3 465 886	(361)	3 465 525

2.3.13. Изменение учетной политики

В учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения, связанные с обязательным применением с 01.01.2022 года ФСБУ 6/2020

«Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражены путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021г. в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующих отчетному. Эффект от пересчета в основном связан с пересмотром сроков полезного использования основных средств.

III. Материально-производственные запасы

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

IV. Заемные средств

4.1. Займы полученные

Займодавец (наименование)	Валюта Займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
ООО «Лаборатория защиты информации»	тыс руб.	16.01.2023	27 000	37 500	-
ООО «Астрал-М»	тыс. руб	30.06.2022	-	10 000	-
ООО «Софтехно»	тыс. руб.	13.03.2023	85 000	-	-

ООО «Цифровой интегратор»	тыс. руб.	09.01.2023	13 000	-	-
---------------------------	-----------	------------	--------	---	---

V. Информация о связанных сторонах

5.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
<u>Учредители, бенефициары</u> 1. ЗАО "ИНФОРАС"- учредитель, доля владения 57 % 2. Нуралиев Борис Георгиевич -бенефициар, доля владения 37,05 % 3. Чернин Игорь Ильич -учредитель, доля владения 21,5% 4. Чернин Владимир Ильич -учредитель, доля владения 21,5%	В
<u>Учрежденные организации</u> 1. ООО «Астрал Софт», доля владения 90,9 % 2. ООО «Калуга Астрал ККТ», доля владения 66,66 % 3. ООО «Цифровые документы, доля владения 100%	А
<u>Основной управленческий персонал:</u> 1. Чернин И.И.-директор 2. Петухов А.В. -технический директор 3. Члены Совета директоров: Чернин В.И., - председатель, Чернин И.И., Чернин С.И., Нуралиев Б.Г., Салимов А.Р., Горетова Т.Н.	В

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

5.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2022год
*Краткосрочные вознаграждения	28 839
в т.ч.:	
оплата труда	19 887
оплата ежегодного отпуска	650
премии	2 217
страховые взносы в фонды	6 085
* Долгосрочные вознаграждения	

Итого	28 839
-------	--------

5.3. Операции со связанными сторонами

Расчеты и операции со связанными сторонами

тыс.руб.

Вид операции	Наименование связанной стороны	Сумма за 2022 год	Сумма за 2021 год
Выплата дивидендов	ЗАО "ИНФОРАС"	-	40 800

тыс.руб.

Вид задолженности	Наименование связанной стороны	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Кредиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. после отчетной даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты	ЗАО "ИНФОРАС"	-	51 000	-

VI. Выручка

Тыс.руб.

Вид выручки	За 2022 г	За 2021 г
От реализации товаров, услуг	1 092 039	1 494 503
Итого	1 092 039	1 494 503

VII. Прочие доходы и расходы

Тыс.руб.

Наименование	Доходы за 2022	Расходы за 2022	Доходы за 2021	Расходы за 2021

% к получению/уплате	2 139	8 835	3 399	4 646
Прочие операционные доходы, расходы	12 662	997	5 488	5 645
Доходы от участия в других организациях	0	0	0	0
Штрафные.санкции полученные	0	142	0	234
Списание кредит.и дебит .зад-ти	7 202	5 303	50	584
Курсовые разницы	1 113	1 124	4 316	5 138
Прочие внереал. доходы ,расходы (в т.ч. резерв под обесценение.финанс.вложений, команд,расх.неприн., благотвори-тельность,матпомощь и т.д	1 392	7 712	36 470	63 930
Услуги банков	0	2 930	0	2 136
Прочие косв.расходы	0	0	0	2 587
Итого	24 508	27 043	49 723	84 900

VIII. Оценочные и условные обязательства

8.1 Условные обязательства

Номер дела	Контрагент	Статус АО «Калуга Астрал»	Сумма иска/претензии (руб.)	Текущий статус дела
------------	------------	---------------------------------	-----------------------------------	------------------------

A40-36544/2021	ООО "КЕНЕКСИ РУС"	Ответчик	12 000	Завершено. По решению суда взыскано 6 000 (госпошлина)
2-6151/2021 ~ М- 1122/2021	Ларионов Валерий Георгиевич	Ответчик	190 000	Завершено. Денежных взысканий нет.
A56-83699/2021	ИП Балабин Михаил Анатольевич	Ответчик	311 508,78	Завершено. Денежных взысканий нет.
A07-27043/2021	Беков Маскат Турдумаматович	Ответчик	6 900	Определением суда от 17.11.2022г. АО «Калуга Астрал» исключено из ответчиков. Денежных

				взысканий нет.
2-2277/2021	Ткачев Олег Олегович	Ответчик	346 167,12	Решение обжаловалось истцом в судах апелляционной и кассационной инстанций. Завершено. Денежных взысканий нет.
2-1322/2022 (2-11513/2021;) ~ М-9796/2021	Кишлов Андрей Владимирович	Ответчик	189 355,82	По решению суда первой инстанции взыскано 189 355,82р. (убытки - 184 524,82р. и госпошлина - 4 831р.) Обжалуется в апелляционной инстанции.
2-1479/2020	ООО «НИВА»	Ответчик	135 292,30	Завершено. По решению суда взыскано 95 292,30р. (судебные расходы).
02-3753/2022 ~ М-8373/2021	Лекс Алексей Сергеевич	Ответчик	300	Рассмотрение
A40-272577/21-146-2073	Филюков Сергей Михайлович	Ответчик	0	Завершено. Денежных взысканий нет.
М-666/2022	Филюков Сергей Михайлович	Ответчик	0	Завершено. Денежных взысканий нет.
A23-7273/21	Казарян Анна Васильевна	Ответчик	65 000	Завершено. По решению суда взыскано 15 000р. (моральный вред – 5 000р)
2-7733/2022 ~ М-6324/2022	Сысоева Надежда Михайловна	Ответчик	0	Завершено. По решению суда взыскано 15 000р. (моральный вред – 5 000р. и стоимость юридических услуг – 10 000р.).
2-8893/2022 ~ М-7344/2022	Хомович Инна Михайловна	Ответчик	0	Завершено. Денежных взысканий нет.
A23-5356/2022	ООО «Си-Би-Ай консалт»	Ответчик	0	Завершено. Денежных взысканий нет.

8.2. Оценочные обязательства

	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2022	32 132	21 000	(13 596)	(18 384)	21 151

IX. Капитал и резервы

Устав Общества утвержден решением Общего Собрания акционеров АО "Калуга Астрал", Протокол "10-0 от 27.12.2018 г.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 г. оплачен полностью и составляет 24 тыс.руб.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости 600 шт. обыкновенных акций.

Основными акционерами Общества по состоянию на 31.12.2022 г. являются:

Наименование акционера	Количество принадлежащих акций (штук)	Доля от всех размещенных акций (%)
Чернин Игорь Ильич	129	21,5%
Чернин Владимир Ильич	129	21,5%
ЗАО «ИнфорАС»	342	57%
Итого:	600	100%

Дивиденды, объявленные и выплаченные Обществом акционерам

Объявленных дивидендов в 2022 году не было.

Суммы выплаченных дивидендов в 2022 году не было.

В 2021 году сумма объявленных дивидендов составила 40 млн.руб.

Сумма выплаченных дивидендов в 2021 году составила 40 800 тыс. руб.

Реестродержатель Общества:

Наименование реестродержателя: АО ВТБ Регистратор

Прибыль на акцию

Прибыль, приходящуюся на акцию, представляет собой:

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	16 794	127 761
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течении отчетного года	600	600
Базовая прибыль(убыток) на акцию, руб.	27,99	212,93

Х. Непрерывность деятельности

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. В связи с этим, введены дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководства не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает переносов сроков реализации товаров/услуг. Заработная плата выплачивается своевременно, простоев нет. Результаты анализа позволяют уверенно утверждать, что у Общества имеются все необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение, как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности Общества является обоснованным.

Директор
АО «Калуга Астрал»




Чернин И.И.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		накоплено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	1 124 494	(424)	-	(2 982 454)	424	-	-	1 857 960	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	92	(92)	-	(92)	92	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2021г.	1 124 402	(332)	-	(2 982 362)	332	-	-	1 857 960	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	12
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	-	2
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	-	-	10

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

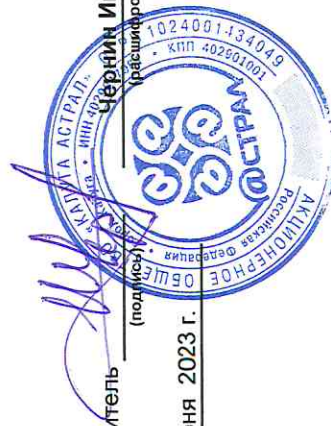
1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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 2022г.	91 518	22 529	-	-	114 048
в том числе:	5170	за 2021г.	-	91 518	-	-	91 518
командировочные расходы	5161	за 2022г.	1 107	233	-	-	1 340
заработная плата по ГОЗУ	5171	за 2021г.	-	1 107	-	-	1 107
налоги с ФОТ по ГОЗ	5162	за 2022г.	62 150	13 768	-	-	75 919
Прочие расходы	5172	за 2021г.	-	62 150	-	-	62 150
командировочные расходы 13%	5163	за 2022г.	18 438	3 786	-	-	22 223
однодневная командировка	5173	за 2021г.	-	18 438	-	-	18 438
командировочные расходы (агрегатор)	5164	за 2022г.	2	-	-	-	2
админ. управл. расходы	5174	за 2021г.	-	2	-	-	2
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5165	за 2022г.	154	24	-	-	178
в том числе:	5175	за 2021г.	-	154	-	-	154
командировочные расходы (агрегатор)	5166	за 2022г.	57	29	-	-	86
админ. управл. расходы	5176	за 2021г.	-	57	-	-	57
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5167	за 2022г.	2 385	423	-	-	2 808
в том числе:	5177	за 2021г.	-	2 385	-	-	2 385
командировочные расходы	5168	за 2022г.	7 226	4 266	-	-	11 492
админ. управл. расходы	5178	за 2021г.	-	7 226	-	-	7 226
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
командировочные расходы	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
админ. управл. расходы	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Чернин Игорь Ильич

(подпись) (расшифровка подписи)

07 июня 2023 г.



[illegible]

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 2022г.	-	7 413	-	(7 413)	-
	5250	за 2021г.	-	9 642	-	(9 642)	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	903	-	(903)	-
Система хранения данных QSAN XCubeSAN XS1212-D LFF 12*3.5 Bays SAS/SATA 12G	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	1 237	-	(1 237)	-
Изделие M-479P3K	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2022г.	-	2 724	-	(2 724)	-
Жесткий диск 1.92TB 2.5 (SFF) SAS 12G Read Intensive SSD	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2022г.	-	1 897	-	(1 897)	-
Сервер HPE DL360 Gen10 Комплектация: 2 x База сервера HPE DL360 Gen10 8SFF NEW 4 x Процессор Intel	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2022г.	-	228	-	(228)	-
Жесткий диск 16TB 3.5 (LFF) Midline SAS 12G	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2022г.	-	202	-	(202)	-
Антенна П6-223 (N-разъем) измерительная рупорная, широкополосная. Диапазон частот 0,8-18 ГГц с поверк	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2022г.	-	222	-	(222)	-
Коммутатор Cisco	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ	5258	за 2021г.	-	257	-	(257)	-
	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дисковая система хранения	5259	за 2021г.	-	1 701	-	(1 701)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Polo		за 2021г.	-	1 135	-	(1 135)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевые системы хранения данных HPE		за 2021г.	-	592	-	(592)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Эквивалент сети		за 2021г.	-	174	-	(174)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN POLO		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 283	-	(1 283)	-
Дисковый массив HPMSA		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 499	-	(4 499)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

07 июня 2023 г.

Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

«КАПИГА АСТРАЛ»
ООО
Калуга • ИНН 402301
1024001434001
КПП 402001001
РАЦИОНЕРНО-УЧЕТНЫЙ
РОССИЙСКАЯ
АСТРАЛ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Период	На начало года	Накопленная Коррект. сч. 59	Изменения за период		Выбыло	Начисление процентов	На конец периода	накопленная корректировка (59 Сч)
					Поступило	Перевод из краткоср. в Долгоср.				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	3 004 876	-19 472	19 117	0	-12 899	1 429	3 012 523	-7 908
	5311	за 2021 г.	21 118		2 984 008	61	-1 279	968	3 004 876	-19 472
в том числе: Займы выданные	5302	за 2022г.	22 653	-19 472	19 060	0	-12 848	1 329	30 194	-7 908
	5312	за 2021 г.	21 118		1 785	61	-1 279	968	22 653	-19 472
Акции	5 303	за 2022г.	2 982 223		57	0	-50	0	2 982 230	0
	5 304	за 2021 г.	0		2 982 223	0	0	0	2 982 223	0
Краткосрочные-всего	5305	за 2022г.	64 870		45 500	0	-69 804	710	41 276	0
	5315	за 2021 г.	1 218		100 424	-61	-36 711	0	64 870	0
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	64 870		45 500	0	-69 804	810	41 276	0
	5316	за 2021 г.	1 218		100 424	-61	-36 711	0	64 870	0
Финансовых вложений итого	5300	за 2022г.	3 069 746	-19 472	64 617	0	-82 703	2 139	3 053 799	-7 908
	5310	за 2021 г.	22 336		3 084 432	0	-37 990	968	3 069 746	-19 472

3.2. Иное использование финансовых вложений


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-


 Руководитель (подпись) _____
 Чернин Игорь Ильич
 (расшифровка подписи)

 07 июня 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				



 Руководитель (подпись) _____

 Чернин Игорь Ильич

 (расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление	выбыло			создание резерва по сомнит. долгам	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, одобренной)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение						списание на финансовый результат	восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	111 040	(1 983)	53 676	-	(90 798)	(5 303)	450	(2 003)	-	-	68 615	(3 536)	
в том числе:	5530	за 2021г.	242 830	(1 465)	77 907	-	(209 113)	(584)	1 139	(1 657)	-	-	111 040	(1 983)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	56 037	(1 983)	36 208	-	(48 767)	(12)	450	(2 003)	-	-	43 466	(3 536)	
	5531	за 2021г.	197 010	(1 465)	42 530	-	(182 963)	(540)	1 139	(1 657)	-	-	56 037	(1 983)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	34 984	-	7 774	-	(34 015)	(128)	-	-	-	-	8 615	-	
	5532	за 2021г.	30 878	-	25 688	-	(21 575)	(7)	-	-	-	-	34 984	-	
Прочая	5513	за 2022г.	20 019	-	9 694	-	(8 016)	(5 163)	-	-	-	-	16 534	-	
	5533	за 2021г.	14 942	-	9 688	-	(4 575)	(36)	-	-	-	-	20 019	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	111 040	(1 983)	53 676	-	(90 798)	(5 303)	450	(2003)	-	-	68 615	(3 536)	
	5520	за 2021г.	242 830	(1 465)	77 907	-	(209 113)	(584)	1 139	(1657)	-	-	111 040	(1 983)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 536	-	1 983	-	1 465	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 536	-	1 983	-	1 465	-	-	-
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				перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			слисание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	47 500	1 300	-	(21 800)	-	-	-	-	27 000
	5571	за 2021г.	-	47 500	-	-	-	-	-	-	47 500
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	47 500	1 300	-	(21 800)	-	-	-	-	27 000
	5573	за 2021г.	-	47 500	-	-	-	-	-	-	47 500
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022г.	309 811	90 743	9 232	(109 854)	(7 202)	-	-	-	292 730
	5580	за 2021г.	310 505	103 806	4 648	(109 098)	(50)	-	-	-	309 811
	5561	за 2022г.	74 054	35 015	-	(64 007)	(7 202)	-	-	-	37 860
	5581	за 2021г.	151 052	48 215	-	(125 194)	(19)	-	-	-	74 054
	5562	за 2022г.	80 261	11 363	-	(200)	-	-	-	-	91 424
	5582	за 2021г.	(514)	79 525	-	1 250	-	-	-	-	80 261
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	34 723	16 925	11	(8 219)	-	-	-	-	43 440
	5583	за 2021г.	56 588	4 076	40	(25 950)	(31)	-	-	-	34 723
	5564	за 2022г.	266	-	17	(283)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	110 829	3 071	(113 634)	-	-	-	-	266
	5565	за 2022г.	969	136 000	9 204	(44 130)	-	-	-	-	102 043
	5585	за 2021г.	-	-	1 536	(567)	-	-	-	-	969
	5566	за 2022г.	119 538	(108 560)	-	6 985	-	-	-	-	17 963
	5586	за 2021г.	103 379	(138 839)	-	154 998	-	-	-	-	119 538
прочая	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	357 311	92 043	9 232	(131 654)	(7 202)	X	-	-	319 730
	5570	за 2021г.	310 505	151 306	4 648	(109 098)	(50)	X	-	-	357 311

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	12 902	57
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	12 902	4
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	53
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



 Руководитель (подпись)
 Чернин Игорь Ильич
 (расшифровка подписи)


 07 июня 2023

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	23 864	41 365
Расходы на оплату труда	5620	201 931	359 247
Отчисления на социальные нужды	5630	59 287	108 717
Амортизация	5640	10 109	11 366
Прочие затраты	5650	552 678	746 191
Итого по элементам	5660	847 869	1 266 886
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	218 225	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	23 039
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 066 094	1 289 925

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



 Руководитель _____

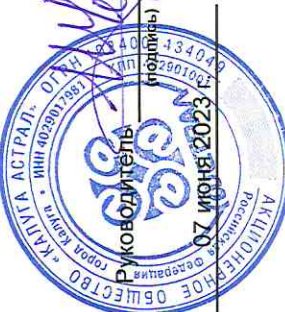
 (подпись)

 Чернин Игорь Ильич

 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32 132	21 000	(13 596)	(18 384)	21 151
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	24 679	16 213	(10 443)	(14 253)	16 196
Резерв на оплату отпусков (взносы)	5702	7 453	4 787	(3 154)	(4 131)	4 955




Руководитель (подпись) _____


Чернин Игорь Ильич
 (расшифровка подписи)

07 июня 2023

8. Обеспечения обязательств


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-


 Руководитель (подпись) _____
 Чернин Игорь Ильич
 (расшифровка подписи) _____


 07 июня 2023

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2022г.	5910	-	-
за 2021г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2022г.	5911	-	-
за 2021г.	5921	-	-



Руководитель (подпись) _____

Чернин Игорь Ильич
 (расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "КАЛУГА АСТРАЛ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	1 124 070
Результаты исследований и разработок	1120	114 048	91 518	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	17 563	20 259	22 609
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 004 614	2 985 404	21 118
Отложенные налоговые активы	1180	4 263	6 447	54
Прочие внеоборотные активы	1190	121	-	171
Запасы	1210	75 995	46 760	69 799
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	65 079	109 058	241 365
Финансовые вложения краткосрочные	1240	41 276	64 870	1 218
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	181 271	77 414	64 336
Прочие оборотные активы	1260	33 224	67 496	162
ИТОГО активы	-	3 537 455	3 469 226	1 544 902
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	27 000	47 500	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	83
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	102 043	1 235	-
Кредиторская задолженность	1520	190 687	308 576	310 505
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	21 151	32 132	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	340 881	389 443	310 588
Стоимость чистых активов	-	3 196 574	3 079 782	1 234 314

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.