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

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	5100	за 2022г.	15	(11)	-	-	-	(2)	-	-	-	15	(13)
активы - всего	5110	за 2021г.	15	(9)	-	-	-	(2)	-	-	-	15	(11)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022г.	5	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(3)
	5111	за 2021г.	5	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(2)

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	189 247	(39 901)	20 461	(558)	408	(24 179)	-	-	-	195 328	(63 671)
	5210	за 2021г.	137 040	(73 759)	10 478	(21 954)	15 576	(6 924)	-	-	-	125 564	(65 107)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	27 019	(12 474)	755	(388)	319	(3 774)	-	-	-	27 385	(15 929)
	5211	за 2021г.	28 353	(22 772)	4 108	(1 495)	1 495	(3 256)	-	-	-	30 966	(24 534)
Здания	5202	за 2022г.	30 403	(2 148)	-	(70)	-	(1 275)	-	-	-	30 333	(3 423)
	5212	за 2021г.	30 403	(873)	-	-	-	(1 275)	-	-	-	30 403	(2 148)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	3 025	(1 877)	738	-	-	(263)	-	-	-	3 763	(2 139)
	5213	за 2021г.	3 726	(3 178)	45	(524)	431	(187)	-	-	-	3 247	(2 934)
Машины и оборудование	5204	за 2022г.	34 158	(20 117)	4 763	(100)	89	(2 292)	-	-	-	38 821	22 320
	5214	за 2021г.	50 620	(39 397)	3 120	(17 444)	11 159	(1 340)	-	-	-	36 296	(29 578)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	7 960	(2 631)	-	-	-	(812)	-	-	-	7 960	(3 443)
	5215	за 2021г.	7 121	(4 553)	1 513	(674)	674	(852)	-	-	-	7 960	(4 730)
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	974	(647)	-	-	-	(80)	-	-	-	974	(727)
	5216	за 2021г.	2 875	(2 866)	-	(1 697)	1 697	(7)	-	-	-	1 178	(1 176)
Земельные участки	5207	за 2022г.	13 822	-	14 206	-	-	-	-	-	-	14 206	-
	5217	за 2021г.	13 822	-	-	-	-	-	-	-	-	13 822	-
Сооружения	5208	за 2022г.	1 692	(7)	-	-	-	(85)	-	-	-	1 692	(92)
	5218	за 2021г.	120	(120)	1 692	(120)	120	(7)	-	-	-	1 692	(7)
ППА	5209	за 2022г.	70 195	-	-	-	-	(15 599)	-	-	-	70 195	(15 599)
	5219	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	2 989	25 817	(1 305)	(20 461)	7 040
	5250	за 2021г.	1 231	19 275	(7 039)	(10 478)	2 989
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	1 450
в том числе: Котельная	5261	-	476
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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	54 596	70 195	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	92 240	92 240	91 323
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	14 206	14 001	14 013
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Занчевский Владимир Юрьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2023 г.

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 2022г.	70	-	-	-	-	-	-	70	-
	5311	за 2021г.	140	-	-	70	-	-	-	70	-
в том числе: доля в ООО АСК-БМ	5302	за 2022г.	70	-	-	-	-	-	-	70	-
	5312	за 2021г.	70	-	-	-	-	-	-	70	-
акции ЗАО АСК-БМ	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	70	-	-	70	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	1 934	-	-	1 934	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	2 645	-	-	711	-	-	-	1 934	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	1 934	-	-	1 934	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	2 645	-	-	711	-	-	-	1 934	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 004	-	-	1 934	-	-	-	70	-
	5310	за 2021г.	2 785	-	-	781	-	-	-	2 004	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Занчевский Владимир Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2023 г.

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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	318 054	-	318 054	3 271 861	(3 266 777)	-	-	X	323 138	-	323 138
	5420	за 2021г.	320 605	-	320 605	3 204 552	(3 207 103)	-	-	X	318 054	-	318 054
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	316 935	-	316 935	638 990	(636 733)	-	-	2 545	319 192	-	319 192
	5421	за 2021г.	310 954	-	310 954	785 612	(779 631)	-	-	38 875	316 935	-	316 935
Готовая продукция	5402	за 2022г.	106	-	106	973 940	(973 973)	-	-	-	74	-	74
	5422	за 2021г.	9 651	-	9 651	919 338	(928 883)	-	-	-	106	-	106
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 013	-	1 013	261 258	(258 398)	-	-	-	3 873	-	3 873
	5423	за 2021г.	-	-	-	27 343	(26 330)	-	-	-	1 013	-	1 013
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 387 834	(1 387 834)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 464 926	(1 464 926)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	9 839	(9 839)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	7 333	(7 333)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Занчевский Владимир Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	566 034	(64 786)	572 879	-	(437 068)	-	(49 429)	-	-	5 382	697 638	(104 626)
	5530	за 2021г.	532 845	(58 648)	455 891	-	(433 149)	-	-	-	-	4 309	566 034	(64 786)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	384 925	(64 786)	442 515	-	(295 274)	-	(49 429)	-	-	-	522 577	(104 626)
	5531	за 2021г.	488 729	(58 648)	295 268	-	(405 211)	-	-	-	-	-	384 924	(64 786)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	144 770	-	120 685	-	(106 057)	-	-	-	-	-	159 397	-
	5532	за 2021г.	39 387	-	128 172	-	(22 790)	-	-	-	-	-	144 770	-
Прочая	5513	за 2022г.	36 340	-	9 680	-	35 738	-	-	-	-	5 382	15 663	-
	5533	за 2021г.	4 729	-	32 451	-	(5 149)	-	-	-	-	4 309	36 340	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	566 034	(64 786)	572 879	-	(437 068)	-	(49 429)	X	-	5 382	697 638	(104 626)
	5520	за 2021г.	532 845	(58 648)	455 891	-	(433 149)	-	-	X	-	4 309	566 034	(64 786)

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
Всего	5540	104 626	-	64 786	-	58 648	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	104 626	-	64 786	-	58 648	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	70 195	-	-	(13 127)	-	-	-	-	57 068
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	70 195	-	-	(13 127)	-	-	-	-	57 068
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	414 735	189 178	365	(192 748)	-	-	3 494	23	415 048
	5580	за 2021г.	420 589	278 225	261	(288 649)	-	-	125	4 184	414 735
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	89 131	40 176	30	(46 619)	-	-	-	-	82 718
	5581	за 2021г.	132 843	53 692	31	(97 435)	-	-	-	-	89 131
авансы полученные	5562	за 2022г.	236 411	144 923	-	(138 255)	-	-	-	-	243 078
	5582	за 2021г.	196 670	210 566	-	(170 825)	-	-	-	-	236 411
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	65 042	2 941	151	(7 045)	-	-	3 491	-	64 580
	5583	за 2021г.	70 352	10 303	227	(20 039)	-	-	15	4 184	65 042
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	42	-	-	(42)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	24 151	1 138	183	(829)	-	-	4	23	24 672
	5586	за 2021г.	20 682	3 664	3	(308)	-	-	111	-	24 151
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	484 930	189 178	365	(205 875)	-	X	3 494	23	472 116
	5570	за 2021г.	420 589	278 225	261	(288 649)	-	X	125	4 184	414 735

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	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Занчевский Владимир Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	571 017	645 436
Расходы на оплату труда	5620	385 495	352 228
Отчисления на социальные нужды	5630	109 254	100 866
Амортизация	5640	24 180	6 925
Прочие затраты	5650	372 777	396 256
Итого по элементам	5660	1 462 723	1 501 711
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	248 835	26 330
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	32	8 532
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 711 590	1 536 573

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

Руководитель _____ Занчевский Владимир Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	54 901	-	-	(6 841)	48 060

Руководитель _____ Занчевский Владимир Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	197 586	191 732	127 699
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Занчевский Владимир Юрьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

18 декабря 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ЗАО АСК за 2022 год

Полное наименование Общества: Закрытое акционерное общество «Автоматизированные системы и комплексы»

Сокращенное наименование Общества: ЗАО «АСК»

Адрес: г. Екатеринбург, ул. Студенческая 1-Д

ОГРН 1106671001667

ИНН / КПП 6660121309/667001001

Дата государственной регистрации 11.12.1997г. МРИ ФНС по Свердловской области № 863.

Данная бухгалтерская отчетность является перевыпущенной (уточненной). Перевыпуск бухгалтерской отчетности связан с неполным раскрытием информации в ранее представленной отчетности в ГИРБО (отсутствовали пояснения к отчетности). Показатели отчетности не изменились.

Основные виды деятельности Общества :

Производство электрооборудования	47 % от выручки
Выполненные работы	37 %
Оптовая торговля -	16 %

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие виды деятельности, подлежащие наличию специальных допусков саморегулируемых организаций: пуско-наладочная деятельность, проектирование и автоматизация промышленных установок.

Общество имеет обособленное подразделение, расположенное в Свердловской обл., г Березовский.

Общество имеет дочернее предприятие ООО « АСК Буровое машиностроение». с долей уставного капитала 70%.

Информация по отчетным сегментам не формируется.

Общество осуществляло деятельность в основном на территории РФ, объем выручки составил 97,5%, работы за пределами РФ составили 2,5%.

Общество не планирует существенных изменений коммерческой деятельности по географическим сегментам в следующем отчетном периоде.

Закуп товаров (основного сырья, производственных работ и услуг) в отчетном периоде осуществлялся:

- в Российской Федерации – объем закупа 95,5%,
- в странах Таможенного союза - объем закупа 0%),
- в других странах – объем закупа 4,5%).

Общество планирует существенные изменения в выборе поставщиков товаров (основного сырья, производственных работ и услуг) в следующем отчетном периоде. Это вызвано тем, что с рынка ушли поставщики из Еврозоны, вместо них приходят новые российские и китайские поставщики.

Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров, наблюдательный совет, генеральный директор

Генеральный директор –Занчевский В.Ю.,избран собранием акционеров 01.12.1997г

Наблюдательный совет общества не сформирован

В соответствии с Уставом Общества ревизором назначена Силкина Е.А.

В отчетном периоде аудитором Общества по РСБУ является независимая аудиторская компания ООО Аудиторская фирма «Консорциум» - член СРО «ААС», ОРНЗ 12006025558.

Лица, ответственные за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в отчетном периоде:
- Генеральный директор Занчевский В.Ю.
- Главный бухгалтер Шабунина Е.Б.

Размер Уставного капитала Общества на отчетную дату составляет 10000 руб.
На отчетную дату уставный капитал полностью сформирован (оплачен).

Количество акций 1000 шт., вид акций - обыкновенные именные бездокументарные, номинал акций 10 руб.

На отчетную дату все выпущенные Обществом акции полностью оплачены.

Количество акционеров на отчетную дату 9 шт., в т.ч. юридических лиц 1, физических лиц 8, иностранных лиц 0.

Ведение реестра акционеров осуществляет Екатеринбургский филиал Акционерного общества « Регистраторское общество Статус» адрес г Екатеринбург, ул. Куйбышева 44Д.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года и составляет за отчетный период 59 402 руб. на акцию.

Общество не производило в отчетном периоде дополнительную эмиссию обыкновенных акций и не было какого-либо иного события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций, поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли на акцию.

В соответствии с Уставом на отчетную дату сформирован резервный капитал в размере 10000 руб. (100 % от уставного капитала).

Сведения об аффилированных лицах и связанных сторонах:

Аффилированным лицом является ООО «АСК-Буровое машиностроение». Предприятие занимается производством буровых установок. ЗАО «АСК» предоставляет ему производственные площади в аренду, предоставляет займы, изготавливает э/оборудование. В течение отчетного периода Общество продавало товары (оказывало услуги, выполняло работы) связанным сторонам (ООО АСК-БМ). Доля реализации ООО АСК-БМ составила 6.5%. Задолженность ООО АСК-БМ перед ЗАО АСК составляет 97 444 936 руб.

Связанной стороной является ЗАО «АСК-Инвест» (доля акций 50,7% в уставном капитале ЗАО АСК). ЗАО «АСК» арендует у ЗАО «АСК-Инвест» производственные площади. ЗАО « АСК-Инвест» выступает поручителем по банковским гарантиям.

Кредиторская задолженность по арендным платежам связанным сторонам Общества на отчетную дату составляет в совокупности 42 402 738 руб.

Бенефициары общества отсутствуют, так как физические лица имеют примерно одинаковое количество акций общества.

В отчетном периоде вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 11928 тыс. руб.. В состав вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, включая премии, начисленные на нее налоги и иные обязательные

платежи в бюджет и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде. В состав основного управленческого персонала включены генеральный директор, его заместители и главный бухгалтер.

Информация о численности персонала Общества:

- среднесписочная численность работников за 2021 год – 299 человек, за 2022 год -280 человек. Численность персонала на 31.12.2021г- 322 человека, на 31.12.2022г- 270 человек.

Сведения о существенных аспектах учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества 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, утвержденного 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.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 от 27. 12.2019 г.

Предприятие отражает последствия изменения учетной политики в связи с применением ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 перспективно, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Общество не планирует вносить существенные изменения в учетную политику на следующий отчетный год.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете производилось перспективно.

В отчетном периоде Общество не производило исправления существенных ошибок прошлых лет.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Оснований для создания резервов под снижение стоимости активов не выявлено.

В отчетном периоде отсутствовали финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

Основания для признания оценочных и условных обязательств и активов, за исключением раскрытых в отчетности, отсутствуют.

В отчетном периоде Обществом отражены оценочные обязательства по оплате отпусков работникам. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по средней стоимости календарного дня отпуска умноженное на число дней отпуска, не использованного сотрудниками на конец отчетного периода, увеличенное на сумму страховых взносов.

Информация об основных средствах

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, путем применения следующих установленных норм:

Основные средства используются Обществом в собственной производственной деятельности, незначительная часть ОС сдана в аренду ООО «АСК БМ»

В отчетном периоде Общество пользовалось на правах аренды офисными помещениями, цехом, складами, производственным оборудованием.

Арендованные объекты основных средств, отражаются Обществом за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют, в том числе находящихся в залоге. Пригодные к использованию ОС, но неиспользуемые ОС отсутствуют.

Общество не имеет внеоборотных активов за пределами Российской Федерации.

С 2022 года Общество перешло на применение новых федеральных стандартов бухучета (ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018) альтернативным способом.

При применении альтернативного способа пересчет показателей бухгалтерской отчетности произведен в межотчетный период (между 2021 и 2022 годами), в связи с чем, вступительные остатки на 31.12.2021 года в балансе за 2022 год не соответствуют показателям на ту же дату в балансе за 2021 год. При переходе на ФСБУ 6/2020 были:

- пересмотрены параметры амортизации ,
- списаны малоценные основные средства, первоначальная стоимость которых ниже лимита стоимости, установленного для признания активов в составе основных средств с 2022 года ,
- установлена ликвидационная стоимость ОС,
- переоценка основных средств не проводилась, резервы под обесценение ОС не создавались.

Информация по объекту учета аренды в связи с применением ФСБУ 25/2018

Предприятие арендует цех, расположенный в Свердловской области , г Березовский.

Срок аренды определен договором и составляет 5 лет. АО АСК признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки 12%. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Справка-расчет начисления процентных расходов

Контрагент: ИП Веденева

Валюта: руб.

Сумма платежей	Авансовые платежи	Обязательство	Ставка дисконтирования, % годовых	Стоимость обязательства (*)	Оценка предметов аренды
1	2	3 = [1] - [2]	4	5	6 = [5] + [2]
89 316 000,00		89 316 000,00	12,0000	70 194 980,29	70 194 980,29

(*) Приведенная стоимость обязательства рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по указанной ставке.
Результат соответствует функции ЧИСТНЗ Microsoft Excel.

Дата начисления	Стоимость обязательства (*)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Степень	Сумма процентных расходов (**)
1	2	3	4	4а	5
31.12.2021	70 194 980,29	0	0	0,0000	0,00
05.01.2022	70 194 980,29	1 654 000	5	0,0137	109 058,67
05.02.2022	68 650 038,96	1 654 000	31	0,0849	663 958,94
05.03.2022	67 659 997,91	1 654 000	28	0,0767	590 780,54
05.04.2022	66 596 778,44	1 654 000	31	0,0849	644 100,53
05.05.2022	65 586 878,98	1 654 000	30	0,0822	613 775,34
05.06.2022	64 546 654,31	1 654 000	31	0,0849	624 272,46
05.07.2022	63 516 926,77	1 654 000	30	0,0822	594 404,31
05.08.2022	62 457 331,07	1 654 000	31	0,0849	604 065,26
05.09.2022	61 407 396,33	1 654 000	31	0,0849	593 910,66
05.10.2022	60 347 306,99	1 654 000	30	0,0822	564 742,36
05.11.2022	59 258 049,35	1 654 000	31	0,0849	573 122,94
05.12.2022	58 177 172,29	1 654 000	30	0,0822	544 433,80
05.01.2023	57 067 606,09	1 654 000	31	0,0849	551 937,74
05.02.2023	55 965 543,83	1 654 000	31	0,0849	541 278,98
05.03.2023	54 852 822,81	1 654 000	28	0,0767	478 953,31
05.04.2023	53 677 776,12	1 654 000	31	0,0849	519 152,50
05.05.2023	52 542 928,63	1 654 000	30	0,0822	491 707,40
05.06.2023	51 380 636,03	1 654 000	31	0,0849	496 935,37
05.07.2023	50 223 571,40	1 654 000	30	0,0822	470 002,38
05.08.2023	49 039 573,79	1 654 000	31	0,0849	474 293,45
05.09.2023	47 859 867,23	1 654 000	31	0,0849	462 883,74
05.10.2023	46 668 750,97	1 654 000	30	0,0822	436 735,65
05.11.2023	45 451 486,63	1 654 000	31	0,0849	439 590,73
05.12.2023	44 237 077,36	1 654 000	30	0,0822	413 979,56
05.01.2024	42 997 056,92	1 654 000	31	0,0849	415 852,36
05.02.2024	41 758 909,27	1 654 000	31	0,0849	403 877,43
05.03.2024	40 508 786,70	1 654 000	29	0,0795	366 396,17
05.04.2024	39 221 182,87	1 654 000	31	0,0849	379 333,44
05.05.2024	37 946 516,31	1 654 000	30	0,0822	355 111,21
05.06.2024	36 647 627,52	1 654 000	31	0,0849	354 442,92
05.07.2024	35 348 070,43	1 654 000	30	0,0822	330 794,42
05.08.2024	34 024 864,86	1 654 000	31	0,0849	329 076,48
05.09.2024	32 699 941,34	1 654 000	31	0,0849	316 262,29
05.10.2024	31 362 203,63	1 654 000	30	0,0822	293 493,87
05.11.2024	30 001 697,50	1 654 000	31	0,0849	290 165,83
05.12.2024	28 637 863,33	1 654 000	30	0,0822	267 998,94
05.01.2025	27 251 862,27	1 654 000	31	0,0849	263 570,39
05.02.2025	25 861 432,67	1 654 000	31	0,0849	250 122,65
05.03.2025	24 457 555,31	1 654 000	28	0,0767	213 553,77
05.04.2025	23 017 109,08	1 654 000	31	0,0849	222 613,35
05.05.2025	21 585 722,44	1 654 000	30	0,0822	202 003,58
05.06.2025	20 133 726,01	1 654 000	31	0,0849	194 726,29
05.07.2025	18 674 452,30	1 654 000	30	0,0822	174 759,32
05.08.2025	17 195 211,62	1 654 000	31	0,0849	166 306,02
05.09.2025	15 707 517,64	1 654 000	31	0,0849	151 917,57
05.10.2025	14 205 435,21	1 654 000	30	0,0822	132 937,35
05.11.2025	12 684 372,55	1 654 000	31	0,0849	122 678,77
05.12.2025	11 153 051,33	1 654 000	30	0,0822	104 372,52
05.01.2026	9 603 423,85	1 654 000	31	0,0849	92 880,93
05.02.2026	8 042 304,77	1 654 000	31	0,0849	77 782,33
05.03.2026	6 466 087,11	1 654 000	28	0,0767	56 459,33
05.04.2026	4 868 546,44	1 654 000	31	0,0849	47 086,86
05.05.2026	3 261 633,30	1 654 000	30	0,0822	30 523,03
05.06.2026	1 638 156,33	1 654 000	31	0,0849	15 843,67
ИТОГО		**89 316 000,00**			**19 121 019,71**

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	63 446	88 890	152 336
Отложенные налоговые активы	1180	479	14 050	14 529
Итого по разделу I	**1100**	**63 999**	**102 940**	**166 939**
БАЛАНС	**1600**	**1 061 879**	**102 940**	**1 164 818**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	590 972	14 956	605 927
Итого по разделу III	**1300**	**590 992**	**14 956**	**605 947**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 252	17 789	19 041
Прочие обязательства	1450	-	70 195	70 195
Итого по разделу IV	**1400**	**1 252**	**87 984**	**89 235**
БАЛАНС	**1700**	**1 061 879**	**102 940**	**1 164 818**

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств , оборудования, иных материальных объектов длительного пользования, а также затраты, связанные с модернизацией, реконструкцией, дооборудованием, достройкой, которые по окончании работ увеличивают первоначальную стоимость основных средств; стоимость оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах.

Нематериальные активы в 2022 году не приобретались.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 50 000 рублей за единицу, списываются в расходы в момент приобретения.

Сырье и материалы учитываются по фактическим расходам на приобретение и списываются в производство по методу средней цены.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции формируется по неполной производственной себестоимости, коммерческие расходы признаются в учете в отчетном периоде полностью по мере их осуществления и в калькулировании себестоимости готовой продукции не участвуют. При продаже готовой продукции ее себестоимость списывается в оценке по методу средней цены.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости), включая расходы по доставке и заготовлению товаров. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по методу Средней цены.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

Существенными прочими доходами и расходами являются : продажа прочего имущества (материалов, основных средств) , создание и восстановление резервов по просроченной дебиторской задолженности, курсовые разницы.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам выданным и полученным (предварительной оплате) в рамках хозяйственных договоров представлена в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

На конец отчетного периода создан резерв по сомнительной задолженности в размере 104 626 тыс. руб. в отношении задолженности покупателей и заказчиков, не погашенной в сроки, установленные договорами, и не обеспеченной соответствующими гарантиями.

За балансом Общество учитывает ранее списанную дебиторскую задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

В бухгалтерском балансе переклассификация дебиторской (кредиторской) задолженности в краткосрочную не производилась.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском балансе показана с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Финансовые вложения за период 2022 года изменились на 70 тыс. руб., проведено списание вклада в уставный капитал дочернего предприятия ЗАО АСК-БМ по причине его закрытия.

По строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумма НДС по приобретенным ценностям, не предъявленная Обществом к вычету (возврату из бюджета) на отчетную дату. Общество предполагает произвести вычет указанных сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за отчетный период показатели отложенных налоговых активов и обязательств, начисление которых обусловлено наличием различиями в признания в бухгалтерском и налоговом учете амортизации основных средств, признанием в бухгалтерском учете оценочных обязательств, т.п.). Постоянные налоговые обязательства начислены по расходам бухгалтерского учета, не признаваемым в целях налогообложения прибыли.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражены развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств, произведен по курсу ЦБ РФ на дату

совершения операции по поступлению или выплате валюты. Обмен валюты на рубли не признается денежным потоком.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Суммы, связанные с различиями официального и коммерческого курсов валют по операциям покупки и (или) продажи иностранной валюты, в Отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

В Отчете о движении денежных средств в составе платежей, связанных с оплатой труда отражены выплаты заработной платы, премий, отпускных, НДФЛ и страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС.

В Отчете о финансовых результатах курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе при оплате в рублях, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражены свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов:

Суммы, связанные с различиями официального и коммерческого курсов валют по операциям покупки и (или) продажи иностранной валюты, в Отчете о финансовых результатах представлены в составе прочих доходов или прочих расходов свернуто.

Резервы по просроченной дебиторской задолженности отражаются свернуто в составе прочих доходов и расходов. Продажа прочего имущества отражается свернуто.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет полученные банковские гарантии на сумму 197 586 тыс. руб. под получение авансовых платежей от покупателей.

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Существенные события после отчетной даты

К событиям после отчетной даты относится переименование организации из ЗАО АСК в АО АСК – название приведено в соответствие с законодательством. Изменения в ЕГРЮЛ внесены 13.01.2023года. Новое название предприятия: Акционерное общество Автоматизированные системы и комплексы (АО «АСК»).

Событием после отчетной даты является продолжение специальной военной операции на Украине и международные санкции. С рынка ушли поставщики комплектующих из Европейских стран, поэтому предприятие переориентировалось на поставщиков из Китая и новых поставщиков из России.

Основные договоры с заказчиками были заключены до СВО и предприятие в непростых условиях выполняет обязательства по договорам.

Влияние международных санкций на финансовое положение организации оценивается как негативное, но несущественное. Данные события не влекут прекращение деятельности организации в ближайшем будущем.

Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий,

событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, могут оказать влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

Руководство предприятия ведет финансово-хозяйственную деятельность применяя принципы осмотрительности.

Для снижения валютных рисков предприятие заключает договора в условных единицах.

Для снижения региональных рисков заключает договора с предприятиями, расположенными во всех регионах страны. Для снижения отраслевых рисков, предприятие работает в разных отраслях экономики: транспорт, металлургия, нефтедобыча, строительство.

Выпуск некачественной продукции является существенным риском. Поэтому в ЗАО«АСК» внедрена и сертифицирована система менеджмента качества, соответствующая требованиям ISO 9001-2015, в рамках которой приведены основные риски возникающие в процессе деятельности организации. На предприятии существует инструкция с методиками оценки рисков в баллах, дана оценка возникающих рисков по каждому процессу хозяйственной деятельности.

Высокий уровень риска или возможности (6-9) – высокая величина риска и возможности, зона повышенного внимания к рискам и возможностям, требуются особые меры и ресурсы для воздействия на риск и реализации возможностей, т.е. снижения уровня вероятности возникновения и уменьшения уровня негативных последствий, либо усиления потенциала влияния угрозы.

Средний уровень риска или возможности (3-4) – средняя величина риска и возможности, фактических мер, указанных в реестре, достаточно, чтобы уровень риска удержать и не дать ему перейти в критический уровень.

Низкий уровень риска или возможности (1-2) – малая величина риска и возможности, приемлемый уровень для рисков и возможностей, дополнительных мер воздействия не требуется, возможности бесперспективны.

К каждому процессу хозяйственной деятельности предприятия разработаны мероприятия, позволяющие снизить или исключить негативные влияния неблагоприятных факторов риска на деятельность предприятия. Данные разработки являются уникальными и позволяют нашему предприятию производить высококачественную продукцию, работать в различных отраслях экономики на разных площадках мира.

Предприятие не создает резервы под гарантийное обслуживание, так как эти расходы не существенны.

Генеральный директор
ЗАО АСК «_____» Занчевский В.Ю.

Главный бухгалтер Шабунина Е.Б.

Дата 18.12.23г