

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО "Актив-софт" за 2023 год.**

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		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	42 222	(13 692)	8 047	-	-	(3 576)	-	-	-	50 269	(17 268)
	5110	за 2022г.	38 907	(10 565)	3 315	-	-	(3 127)	-	-	-	42 222	(13 692)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	6 190	(2 524)	883	-	-	(938)	-	-	-	7 073	(3 462)
	5111	за 2022г.	3 812	(1 878)	2 378	-	-	(646)	-	-	-	6 190	(2 524)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	13 023	(3 621)	-	-	-	(1 397)	-	-	-	13 023	(5 018)
	5112	за 2022г.	12 351	(2 246)	672	-	-	(1 375)	-	-	-	13 023	(3 621)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023г.	1 086	(409)	-	-	-	(95)	-	-	-	1 086	(504)
	5113	за 2022г.	821	(316)	265	-	-	(93)	-	-	-	1 086	(409)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2023г.	21 923	(7 138)	7 164	-	-	(1 146)	-	-	-	29 087	(8 284)
	5114	за 2022г.	21 923	(6 125)	-	-	-	(1 013)	-	-	-	21 923	(7 138)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	34 556	27 392	26 720
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5121	957	957	957
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5122	20 315	13 151	13 151
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5123	13 023	13 023	12 351
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5124	261	261	261

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	10	7	5
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	5	2	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	3	3	2
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	2	2	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	64 640	-	(4 553)	60 087
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Программное обеспечение	5161	за 2023г.	-	64 640	-	(4 553)	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	200	3 494	(200)	(3 494)	-
	5190	за 2022г.	1 720	1 795	-	(3 315)	200
в том числе:							
Программы для ЭВМ	5183	за 2023г.	-	2 611	-	(2 611)	-
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5184	за 2023г.	-	883	-	(883)	-
	5194	за 2022г.	823	1755	-	(2378)	200
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5185	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2022г.	653	20	-	(673)	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5186	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2022г.	244	20	0	(264)	-



Руководитель
(подпись)

22 февраля 2024 г.

Черников Константин

Анатолевич

(расшифровка подписи)

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 2023г.	12 646	58 887	(2 627)	(62 739)	6 167
	5250	за 2022г.	2 370	342 852	(4 122)	(328 454)	12 646

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 091	1 950
в том числе:			
промышленное оборудование	5261	4091	1 950
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 239	5 239	137
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Черников Константин

Анатолевич

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	1 020	-	2 620	-	-	-	-	3 640	-
	5311	за 2022г.	1 020	-	-	-	-	-	-	1 020	-
в том числе:											
вклады по договору Простого товарищества	5302	за 2023г.	1 020	-	2 620	-	-	-	-	3 640	-
	5312	за 2022г.	1 020	-	-	-	-	-	-	1 020	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	5 450	-	230 000	235 933	-	483	-	-	-
	5315	за 2022г.	7 000	-	-	1 550	-	-	-	5 450	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2023г.	5 450	-	230 000	235 933	-	483	-	-	-
	5316	за 2022г.	7 000	-	-	1 550	-	-	-	5 450	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	6 470	-	232 620	235 933	-	483	-	3 640	-
	5310	за 2022г.	8 020	-	-	1 550	-	-	-	6 470	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



**Черников Константин
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

Черников Константин
Анатольевич
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	461 408	(9 271)	47 826	-	(395 249)	-	(106)	-	-	-	113 985	(9 377)
	5530	за 2022г.	61 996	(8 806)	1 667 487	-	(1 268 075)	-	(465)	-	-	-	461 408	(9 271)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	48 338	(9 271)	11 427	-	(38 375)	-	(106)	-	-	-	21 390	(9 377)
	5531	за 2022г.	45 371	(8 806)	17 555	-	(14 588)	-	(465)	-	-	-	48 338	(9 271)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	397 004	-	22 244	-	(342 232)	-	-	-	-	-	77 016	-
	5532	за 2022г.	11 941	-	1 635 240	-	(1 250 177)	-	-	-	-	-	397 004	-
Прочая	5513	за 2023г.	16 066	-	14 155	-	(14 642)	-	-	-	-	-	15 579	-
	5533	за 2022г.	4 684	-	14 692	-	(3 310)	-	-	-	-	-	16 066	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	461 408	(9 271)	47 826	-	(395 249)	-	(106)	X	-	-	113 985	(9 377)
	5520	за 2022г.	61 996	(8 806)	1 667 487	-	(1 268 075)	-	(465)	X	-	-	461 408	(9 271)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 403	9	9 297	9 297	8 832	8 832
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 377	9 377	9 271	9 271	8 806	8 806
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	26	26	26	26	26	26
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				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 2023г.	241 477	-	-	(43 418)	-	-	-	-	198 059
	5571	за 2022г.	-	333 839	(92 362)	-	-	-	-	-	241 477
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	241 477	-	-	(43 418)	-	-	-	-	198 059
	5574	за 2022г.	-	333 839	(92 362)	-	-	-	-	-	241 477
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	258 435	33 560	99	(74 890)	-	-	-	-	217 204
	5580	за 2022г.	234 041	75 675	164	(51 445)	-	-	-	-	258 435
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	13 627	8 617	-	(3 823)	-	-	-	-	18 421
	5581	за 2022г.	24 318	4 052	153	(14 896)	-	-	-	-	13 627
авансы полученные	5562	за 2023г.	138 402	(685)	-	(44 897)	-	-	-	-	92 820
	5582	за 2022г.	139 112	35 590	-	(36 300)	-	-	-	-	138 402
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	86 212	(99)	99	(26 170)	-	-	-	-	60 042
	5583	за 2022г.	68 385	18 070	6	(249)	-	-	-	-	86 212
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	20 194	25 727	-	-	-	-	-	-	45 921
	5586	за 2022г.	2 226	17 963	5	-	-	-	-	-	20 194
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	499 912	33 560	99	(118 308)	-	X	-	-	415 263
	5570	за 2022г.	234 041	409 514	(92 198)	(51 445)	-	X	-	-	499 912

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Черников Константин
Анатольевич

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 031 328	1 125 750
Расходы на оплату труда	5620	1 194 780	654 341
Отчисления на социальные нужды	5630	38 116	105 022
Амортизация	5640	93 993	43 704
Прочие затраты	5650	153 468	195 880
Итого по элементам	5660	2 511 685	2 124 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	34 199	122 313
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(33 576)	(40 492)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 512 308	2 206 518

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



Руководитель

(подпись)

Черников Константин
Анатолевич

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 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	30 890	203 640	(75 459)	(122 131)	36 940
в том числе:						
резерв предстоящих расходов на оплату труда	5701	30 890	203 640	(75 459)	(122 131)	36 940



Руководитель

(подпись)

Черников Константин
Анатолевич

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Черников Константин
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
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 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Черников Константин
Анатольевич
(расшифровка подписи)

22 февраля 2024 г.