Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1.Общие сведения

1.1.Общая информация об организации

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество « Центр информационной безопасности»

Форма собственности: частная

Общество было создано 27.02.1998г

Учредителем Общества с долей 100% является Осколков В.В.

Уставный капитал Общества составляет 17640,0руб: 100штук акций по176,40 рублей.

Реестродержатель: ЗАО «ВТБ Регистратор»

1.2. Виды деятельности в 2023г.:техническое обслуживание инженерно-технических комплексов; работы, связанные с аттестацией объектов информатизации; монтажные работы по установке оборудования.

1.3.Лицензии: Организация имеет лицензии на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну; оказание услуг в области защиты гос.тайны; создание средств защиты информации.

1.4.Информация о численности персонала Общества: среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 7 человек.

1.4. Учетная политика: Ведение учета осуществляется с использованием программы автоматизации 1С.Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров, перечень и форма которых определены в программе 1С.Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной цифровой подписью. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого месяца списываются на счет себестоимости. Выручка от реализации работ, услуг учитывается методом начисления. Организация применяет общую систему налогообложения.

Расчет амортизации по всем объектам основных средств осуществляется линейным способом.

Оценка при списании материально-производственных запасов осуществляется по средней стоимости.

1.5.Бухгалтерская отчетность за 2023 г. сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

II. Финансовые показатели деятельности Общества

За 2023г выручка от реализации покупных товаров составила 433,00тыс.руб, от работ и услуг ,выполненных собственными силами 8728,0 тыс.руб

В состав прочих доходов и расходов включены расходы на услуги банков, курсовые разницы.

В состав затрат на производство включены расходы по оплате труда работников, непосредственно участвующих в процессе выполнения работ,услуг; страховые взносы на оплату труда; материалы, необходимые для производственного процесса, амортиза ция основных средств. Все остальные расходы отнесены к прочим.

Прочие доходы на 31.12.2023г составили 2321,00 тыс.руб.

Из них : Курсовые разницы-2321,00тыс.руб.

Прочие расходы :

Расходы на услуги банков-76,70тыс.руб.
Курсовые разницы-799,00тыс.руб.
Резерв по сомнительным долгам 4417,30тыс.руб.

На 31.12.2023г дебиторская задолженность составляет 5876,30тыс.руб.
Из них: Задолженность поставщиков-141,00 тыс.руб.
Задолженность покупателей-4536,70тыс.руб
Прочая задолженность-1198,60тыс.руб.

На 31.12.2023г кредиторская задолженность составляет 31997,00 тыс.руб.
Из них: Задолженность поставщикам-1468,70тыс.руб.
Задолженность по налогам и взносам-158,00 тыс.руб.
Прочая задолженность-30370,30 тыс.руб.

III. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами для АО «Центр информационной безопасности» является ООО «ЦИБ». Связанной стороной был выдан займ.

IV. Информация об управленческом персонале.

Основной управленческий персонал:

- Генеральный директор;
- Коммерческий директор;
- Технический директор;
- Главный бухгалтер.

Всего за 2023 год начислено вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 1896,8 тыс.руб., что составляет 54 % от годового фонда заработной платы сотрудников организации.

V.События после отчетной даты.

В организации на дату составления бухгалтерской отчетности нет никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

VI. Непрерывность деятельности.

Несмотря на сложное финансовое положение, организация намерена продолжать деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор В.В.Осколков

Главный бухгалтер Л.Г.Шабалдина