

Акционерное общество "Калуга Астрал"

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

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Калуга Астрал» за 2023 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 31.12.2023 зарегистрировано 84 Представительств и открыто 17 Обособленных подразделений . Все Представительства и подразделения не имеют самостоятельного баланса и расчетного счета.

- Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 181 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 28.12.2023 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является исправленной (корректировка №3) в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 27.02.2024 г. не вошли письменные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год. Настоящая отчетность полностью заменяет собой предыдущую .

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

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 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

	31.12.2023 г.	31.12.2022	31.12.2021
Доллар США	89,6883	70,3375руб	74,2926 рублей
Евро	99,1919	75,6553руб.	84,0695 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 № 38 от 27.12.2022 «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2023 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.

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 100 000 рублей.

В составе основных средств не учитываются активы, в отношении которых выполняются указанные условия, но стоимостью не более 100 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. Передача вклада в имущество дочерней организации в соответствии с ПБУ19/02 «Учет финансовых вложений» следует учитывать в качестве финансовых вложений

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.

В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на открытие банковского депозита (за исключением депозитов до востребования или на срок до 3-х месяцев), ценные бумаги и т.п

Резерв под обесценение финансовых вложений (выданных займов) создается по аналогии резерва по сомнительным долгам. Признаком обесценения выданных займов является сомнительная задолженность по этим займам. Резерв создается только по тем займам, по которым выявили просроченную задолженность.

По состоянию на 31.12.2023 года создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 10 043тыс.руб.

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 100 000 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 сроком 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 01 января 2023 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 7,5 %.

В 2023 году ключевая ставка повышалась трижды:

1. В начале года ключевая ставка составляла 7,5%, но 24 июля ЦБ принял решение её повысить на 100 базисных пунктов до 8,5%.
2. 15 августа ставка была повышена на 350 базисных пунктов до 12%
3. 15 сентября ставка была поднята ещё на 100 базисных пунктов до 13%.

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.

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

Займодавцы (наименование)	Валюта Займа	Окончательн ый срок погашения (год)	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
ООО «Лаборатория защиты информации»	тыс руб.	02.02.2024	22 000	27 000	37 500
ООО «Софтехно»	тыс.руб.	13.09.2024	65 000	85 000	
ООО «Цифровой интегратор»	тыс. руб.	07.07.2025	22 300	13 000	-
ООО"Астрал М"					10 000
Итого			109 300	125 000	47 500

V. Информация о связанных сторонах

5.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношен ий
<u>Учредители, бенефициары</u> 1.ЗАО "ИНФОРАС"- учредитель, доля владения 57 %	В

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%	
Учрежденные организации 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
Связанные по руководству	АВ
ООО «1С-СП»	
ООО «Астрал-Софт»	
ООО «Цифровой интегратор»	
ООО «Лаборатория защиты информации»	
ООО «Астрал Партнер»	
ООО «Астрал МСК»	
ООО «ЦКПИТ»	
ООО «Астрал-М»	
ООО «Астрал -Отчет»	
Основной управленческий персонал: 1. Чернин Игорь Ильич-директор 2. Петухов Александр Викторович -технический директор 3. Члены Совета директоров: Чернин Владимир Ильич - председатель, Чернин Игорь Ильич , Чернин Станислав Игоревич., Нуралиев Борис Георгиевич , Салимов Альберт Равильевич , Горетова Татьяна Николаевна.	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

Наименование показателя (тыс.руб.)	За 2023год
*Краткосрочные вознаграждения	3 973
В т.ч. оплата труда	
оплата ежегодного отпуска	3 694
премии	264
страховые взносы в фонды	15
* Долгосрочные вознаграждения	1200
Итого	5 173

5.3. Операции со связанными сторонами

Расчеты и операции со связанными сторонами

тыс.руб.

Вид операции	Наименование связанной стороны	Сумма за 2023 год	Сумма за 2022 год
Выплата дивидендов	ЗАО "ИНФОРАС"	-	-
Договор займа приобретение товаров, услуг, продажа лицензий	ООО «Астрал-Софт»	20 005 46 874 7 693	
Операций не было	ООО «Калуга Астрал ККТ»		
Договор займа Покупка лицензии	ООО «1С-СП»	11 169 960	10 372
Предоставление займов	ООО «Цифровой интегратор»	22 894	13 094
Продажа товаров и услуг, предоставление займов	ООО «Лаборатория защиты информации	30 536 22 602	29 528
Покупка и продажа товаров и услуг	ООО «Астрал Партнер»	1	1 370
Покупка и продажа товаров и услуг	ООО «Астрал МСК»	200	
Продажа товаров и услуг	ООО «ЦКП ИТ»	14	10
Покупка и продажа товаров и услуг	ООО «Астрал-М»	11 263	73 447
Покупка товаров и услуг	ООО «Астрал -Отчет»	14 056	17 835
Приобретение услуг , лицензий , договор займа	ООО «Цифровые документы»	4 115 20 061,6	18 994

Вид задолженности	Наименование связанной стороны	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Кредиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. после отчетной даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты		-	-	
Выплата дивидендов	ЗАО "ИНФОРАС"			51 000/
Приобретение товаров, услуг,	ООО"Астрал-Софт"		2135/	
Покупка и продажа товаров и услуг	ООО«Астрал Партнер»	/3 949	/3 949	
Покупка и продажа товаров и услуг	ООО«Астрал МСК»	/6	/6	
Покупка товаров и услуг	ООО «Астрал - Отчет»	505/		
Приобретение услуг , лицензий ,	ООО «Цифровые документы»	53/		
Покупка и продажа товаров и услуг	ООО «Астрал М"	710/	4 852	
Займы и векселя, подлежащие погашению в теч. 12 мес. после отчетной даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты				
Займ полученный	ООО "Цифровой Интегратор"	7567/ /15327	/13 094	
Займ полученный	ООО «Лаборатория защиты информации	22 602/	29 528/	

Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. после отчетной даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты	Наименование связанной стороны	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Продажа лицензий	ООО"Астрал-Софт"	1 786/	1 094/	
Приобретение товаров, услуг,	ООО"Астрал-Софт"	6 307/		
Покупка лицензии	ООО «1С-СП»	/960		
Продажа товаров и услуг,	ООО"ЛЗИ"	20 000/		
Покупка и продажа товаров и услуг	ООО «Астрал Партнер»	/135		
Продажа товаров и услуг	ООО «ЦКП ИТ»	14/		
Прочие финансовые вложения				
Займ выданный	ООО «1С-СП»	/11 169	/10 372	
Займ выданный	ООО «Цифровые документы»	/20 062	/19 094	
Займ выданный	"Астрал-Софт"	20 005/	41 276/	

Выручка

Тыс.руб.

VI.

Вид выручки	За 2023 г	За 2022 г
От реализации товаров, услуг	902 822	1 092 039
Итого	902 822	1 092 039

VII. Прочие доходы и расходы

Тыс.руб.

Наименование	Доходы за 2023	Расход ы за 2023	Доходы за 2022	Расходы за 2022
% к получению/уплате	1 643	8 421	2 139	8 835
Прочие операционные доходы, расходы			12 662	997
Доходы от участия в других организациях	0	0	0	0
Штрафные.санкции полученные	3	444	0	142
Списание кредит.и дебит .зад-ти	5538	5200	7 202	5 303
Курсовые разницы			1 113	1 124
Прочие внереал. доходы ,расходы	3868	6411	1 371	4 784
Резервы по сомнительным долгам	10645	11936	21	2002
Резерв под обесценение.финанс.вложений,		2135	-	926
Услуги банков	10	1 384	0	2 930
Прочие косв.расходы	0		0	
Итого	21 707	35 931	24 508	27 043

VIII .Оценочные и условные обязательства

8.1 Условные обязательства

В ходе обычной деятельности Общество участвует в ряде судебных разбирательств ,
являясь ответчиком:

Номер дела	Контрагент	Статус АО «Калуга Астрал»	Текущий статус дела	Сумма претензии (руб.)
A-23-2889/2024	ООО"Великий Велес"	Ответчик	Первая инстанция АС Калужской области Дата заседания не назначена	Исковое заявление не поступало
A40-5232/2024	ООО "ЛЕ МОНЛИД"	Ответчик	Первая инстанция След заседание 01.07.24 АС г.Москвы	0
A23-9372/2023	ООО "Уралпромбаза"	Ответчик	Первая инстанция След заседание 07.06.24 АС Калужской области	0
A23-10703/2022	ОАО "ТОМСКАЯ ДОМОСТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ"	Ответчик	Кассационная инстанция Дата заседания не назначена. Ф10-2567/2024 АС Калужской области	0
A23-4671/2023	Поводырь Иван Петрович	Ответчик	Апелляционная инстанция Оставить решение суда без изменения ,жалобу без удовлетворения 20АП-1846/2024 от 18.04.24 АС Калужской области	39 600,00

8.2. Оценочные обязательства

	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2023	21 151	14 485	(20 032)		15 604

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 2023 году не было.

Суммы выплаченных дивидендов в 2023 году не было.

Объявленных дивидендов в 2022 году не было.

Суммы выплаченных дивидендов в 2022 году не было.

Реестродержатель Общества:

Наименование реестродержателя: АО ВТБ Регистратор

Прибыль на акцию

Прибыль, приходящуюся на акцию, представляет собой:

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	5 387	16792
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течении отчетного года	600	600
Базовая прибыль(убыток) на акцию, руб.	8,98	27,99

Х. Обеспечения выданные

Обществом выданы следующие обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

(тыс. руб.)

Поручительства, выданные за:	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
- Поручительство на открытие кредитной линии Банк ВТБ - ООО "АСТРАЛ-СОФТ" до 07.02.2025 г.	100 000		
- - Поручительство на открытие кредитной линии Банк ВТБ ООО "Сфера Безопасности до 26.03.2024 г.	85 000		
- Поручительство на открытие кредитной линии Банк ВТБ- ООО "АСТРАЛ-СОФТ" до 16.07.2024	100 000		
Итого выдано поручительств :	285 000		

ХI. 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		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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	Списано затрат на реализацию НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	114 048	4 814	-	80 000	38 862
	5170	за 2022г.	91 518	22 529	-	-	114 048
в том числе:							
командировочные расходы	5161	за 2023г.	1 340	144	-	1 040	444
	5171	за 2022г.	1 107	233	-	-	1 340
заработная плата по ГОЗУ	5162	за 2023г.	75 919	2 709	-	59 179	19 449
	5172	за 2022г.	62 150	13 768	-	-	75 919
налоги с ФОТ по ГОЗ	5163	за 2023г.	22 223	825	-	6 927	16 121
	5173	за 2022г.	18 438	3 786	-	-	22 223
Прочие расходы	5164	за 2023г.	2	1	-	-	3
	5174	за 2022г.	2	-	-	-	2
командировочные расходы 13%	5165	за 2023г.	178	17	-	-	195
	5175	за 2022г.	154	24	-	-	178
однодневная командировка	5166	за 2023г.	86	7	-	-	93
	5176	за 2022г.	57	29	-	-	86
командировочные расходы (агрегатор)	5167	за 2023г.	2 808	202	-	2 861	149
	5177	за 2022г.	2 385	423	-	-	2 808
Админ.управл.расходы	5168	за 2023г.	11 492	909	-	9 993	2 408
	5178	за 2022г.	7 226	4 266	-	-	11 492
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	27 105	-	-	27 105
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Astral Video System (версия AVS.Client для ОС Linux) версия 2.0	5181	за 2023г.	-	27 105	-	-	27 105
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чернин Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

27 мая 2024 г.

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.	-	4 068	-	(4 068)	-
	5250	за 2022г.	-	7 413	-	(7 413)	-
в том числе:							
Сетевые системы хранения данных HPE	5241	за 2023г.	-	989	-	(989)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Облачное типовое решение по информационной безопасности (ОТИБ)	5242	за 2023г.	-	1 131	-	(1 131)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ЛАДА ЛАРГУС	5243	за 2023г.	-	200	-	(200)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CHERY TIGGO7 PRO	5244	за 2023г.	-	1 081	-	(1 081)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Облачное типовое решение по информационной безопасности (ОТИБ) Настройка	5245	за 2023г.	-	667	-	(667)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система хранения данных QSAN XCubeSAN XS1212-D LFF 12*3.5 Bays SAS/SATA 12G	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	903	-	(903)	-
Изделие M-479P3K	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	1 237	-	(1 237)	-
Жесткий диск 1.92TB 2.5 (SFF) SAS 12G Read Intensive SSD	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	2 724	-	(2 724)	-
Сервер HPE DL360 Gen10 Комплектация: 2 x База сервера HPE DL360 Gen10 8SFF NEW 4 x Процессор Intel	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	1 897	-	(1 897)	-
Жесткий диск 16TB 3.5 (LFF) Midline SAS 12G		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	228	-	(228)	-
Антенна П6-223 (N-разъем) измерительная рупорная, широкополосная. Диапазон частот 0,8-18 ГГц с поверк		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	202	-	(202)	-
Коммутатор Cisco		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	222	-	(222)	-

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	667	-
в том числе:			
Облачное типовое решение по информационной безопасности (ОТИБ) инв.№ 635	5261	667	-
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	-	-	-
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)

Чернин Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

27 мая 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.	3 012 523	(7 908)	71 290	(20 703)	-	1 593	(2 135)	3 064 703	(10 043)
	5311	за 2022г.	3 004 976	(19 472)	19 017	(12 899)	12 490	1 429	(926)	3 012 523	(7 908)
в том числе: займы выданные	5302	за 2023г.	30 293	(7 908)	290	(20 703)	-	1 593	(2 135)	11 473	(10 043)
	5312	за 2022г.	22 753	(19 472)	18 960	(12 849)	12 490	1 429	(926)	30 293	(7 908)
Доли в УК	5303	за 2023г.	2 982 230	-	71 000	-	-	-	-	3 053 230	-
	5313	за 2022г.	2 982 223	-	57	(50)	-	-	-	2 982 230	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	41 276	-	20 000	(41 321)	-	50	-	20 005	-
	5315	за 2022г.	64 870	-	45 500	(69 804)	-	710	-	41 276	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2023г.	41 276	-	20 000	(41 321)	-	50	-	20 005	-
	5316	за 2022г.	64 870	-	45 500	(69 804)	-	710	-	41 276	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	3 053 799	(7 908)	91 290	(62 024)	-	1 643	(2 135)	3 084 708	(10 043)
	5310	за 2022г.	3 069 846	(19 472)	64 517	(82 703)	12 490	2 139	(926)	3 053 799	(7 908)

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чернин Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

27 мая 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[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)

Чернин Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

27 мая 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			Создание резерва	Списано за счет резерва	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	68 615	(3 536)	135 789	-	(41 113)	(5 200)	10 645	(11 936)	685	-	158 091	(4 142)
	5530	за 2022г.	111 040	(1 983)	53 676	-	(90 798)	(5 303)	450	(2 003)	-	-	68 615	(3 536)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	43 466	(3 536)	92 077	-	(29 617)	(1 953)	10 645	(11 936)	685	-	103 973	(4 142)
	5531	за 2022г.	56 037	(1 983)	36 208	-	(48 767)	(12)	450	(2 003)	-	-	43 466	(3 536)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	8 615	-	15 300	-	(6 520)	(418)	-	-	-	-	16 977	-
	5532	за 2022г.	34 984	-	7 774	-	(34 015)	(128)	-	-	-	-	8 615	-
Прочая	5513	за 2023г.	16 534	-	28 412	-	(4 976)	(2 829)	-	-	-	-	37 141	-
	5533	за 2022г.	20 019	-	9 694	-	(8 016)	(5 163)	-	-	-	-	16 534	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	68 615	(3 536)	135 789	-	(41 113)	(5 200)	10 645	X	685	-	158 091	(4 142)
	5520	за 2022г.	111 040	(1 983)	53 676	-	(90 798)	(5 303)	450	X	-	-	68 615	(3 536)

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	4 142	-	3 536	-	1 983	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 142	-	3 536	-	1 983	-
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		списано за счет резерва	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	восстановление резерва				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	27 000	41 000	-	(31 000)	-	-	-	-	37 000
	5571	за 2022г.	47 500	1 300	-	(21 800)	-	-	-	-	27 000
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	27 000	41 000	-	(31 000)	-	-	-	-	37 000
	5573	за 2022г.	47 500	1 300	-	(21 800)	-	-	-	-	27 000
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	292 730	208 988	8 714	(295 887)	(5 538)	-	-	-	209 007
	5580	за 2022г.	309 811	90 743	9 232	(109 854)	(7 202)	-	-	-	292 730
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	37 860	46 592	210	(31 045)	(181)	-	-	-	53 436
	5581	за 2022г.	74 054	35 015	-	(64 007)	(7 202)	-	-	-	37 860
авансы полученные	5562	за 2023г.	91 424	(1 851)	-	(59 216)	(5 357)	-	-	-	25 000
	5582	за 2022г.	80 261	11 363	-	(200)	-	-	-	-	91 424
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	43 440	5 455	83	(7 203)	-	-	-	-	41 775
	5583	за 2022г.	34 723	16 925	11	(8 219)	-	-	-	-	43 440
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	266	-	17	(283)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	102 043	155 685	8 421	(192 100)	-	-	-	-	74 049
	5585	за 2022г.	969	136 000	9 204	(44 130)	-	-	-	-	102 043
прочая	5566	за 2023г.	17 963	3 107	-	(6 323)	-	-	-	-	14 747
	5586	за 2022г.	119 538	(108 560)	-	6 985	-	-	-	-	17 963
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	319 730	249 988	8 714	(326 887)	(5 538)	X	-	-	246 007
	5570	за 2022г.	357 311	92 043	9 232	(131 654)	(7 202)	X	-	-	319 730

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	-	-	12 902
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	12 902
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чернин Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

27 мая 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	38 205	23 864
Расходы на оплату труда	5620	151 920	201 931
Отчисления на социальные нужды	5630	45 054	59 287
Амортизация	5640	9 479	10 109
Прочие затраты	5650	419 471	552 678
Итого по элементам	5660	664 129	847 869
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	214 916	218 225
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	879 045	1 066 094

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

Руководитель _____
(подпись)

Чернин Игорь Ильич _____
(расшифровка подписи)

27 мая 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	21 151	14 485	(20 032)	-	15 604
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	16 196	11 351	(15 386)	-	12 161
Резерв на оплату отпусков	5702	4 955	3 134	(4 646)	-	3 443

Руководитель _____
(подпись)

Чернин Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

27 мая 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	285 000	-	-
в том числе:				
- Поручительство на открытие кредитной линии Банк ВТБ - ООО "АСТРАЛ-СОФТ" до 07.02.2025 г.	5811	100 000	-	-
- - Поручительство на открытие кредитной линии Банк ВТБ ООО"Сфера Безопасности до 26.03.2024 г.	5812	85 000	-	-
- Поручительство на открытие кредитной линии Банк ВТБ- ООО "АСТРАЛ-СОФТ" до 16.07.2024	5813	100 000	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чернин Игорь Ильич
(расшифровка подписи)

27 мая 2024 г.