

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ о годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Акционерная компания «Центральный научно-исследовательский институт систем управления» за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

Акционерам Публичного акционерного
общества «Акционерная компания
«Центральный научно-исследовательский
институт систем управления»

Сведения об аудируемом лице:

ОГРН	1	0	2	7	1	0	0	7	3	9	9	7	3	ИНН	7	1	0	6	0	0	2	8	4	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Публичное акционерное общество «Акционерная компания «Центральный научно-исследовательский институт систем управления» (ПАО «АК «ЦНИИСУ»)

300034, Тульская обл., г. Тула, ул. Красноармейский пр-т, д. 25

Сведения об аудиторе:

ОГРН	1	1	8	7	1	5	4	0	0	7	9	2	0	ИНН	7	1	0	4	0	7	8	3	6	4
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»)

300041, Тульская обл., г. Тула, ул. Д. Ульянова, д. 4, офис 9, +7(903)659-76-30

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

В реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС внесены сведения об аудиторской организации ООО "Тула-Аудит" за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 12006017537 от 24 января 2020 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Аудиторское заключение акционерам
Публичного акционерного общества
«Акционерная компания «Центральный
научно-исследовательский институт систем
управления»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Акционерная компания «Центральный научно-исследовательский институт систем управления», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Акционерная компания «Центральный научно-исследовательский институт систем управления» по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Ключевые вопросы аудита отсутствуют, так как отсутствуют вопросы, которые требовали нашего значительного внимания.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

На дату настоящего аудиторского заключения прочая информация нам не доступна, и мы не представляем какого-либо отчета в отношении прочей информации.

Ответственность руководства и лица, ответственного за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственным за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках систем внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор, руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение:



Август И.Ю.
ОПНЗ 22006070111



№ 30 03 02

06 марта 2023 года

Аудиторское заключение пронумеровано и сброшюровано на **40** листах.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	Публичное акционерное общество "Акционерная Компания"	по ОКПО	07523706		
Идентификационный номер налогоплательщика	Центральный научно-исследовательский институт систем управления"	ИНН	7106002843		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	300034, Тульская обл, Тула г, Красноармейский пр-кт, д. № 25				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Общество с ограниченной ответственностью " Тульская аудиторская компания ("ООО " Тула - Аудит")					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7104078364		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1187154007920		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2,1	Основные средства	1150	11 924	12 670	13 471
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3,1	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 934	12 680	13 482
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4,1	Запасы	1210	1 381	1 184	4 259
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5,1	Дебиторская задолженность	1230	22 765	16 532	16 932
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	116 008	110 934	93 555
	Прочие оборотные активы	1260	21	32	43
	Итого по разделу II	1200	140 175	128 682	114 788
	БАЛАНС	1600	152 109	141 362	128 270

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	26	26	26
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 353	25 353	25 353
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	121 825	105 419	91 921
	Итого по разделу III	1300	147 209	130 803	117 305
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5,3	Кредиторская задолженность	1520	3 716	8 297	10 139
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7,0	Оценочные обязательства	1540	1 184	2 262	826
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 900	10 559	10 965
	БАЛАНС	1700	152 109	141 362	128 270

Руководитель

(подпись)

АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА
(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

10 февраля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Акционерная Компания"**
Центральный научно-исследовательский институт систем
управления"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным**
нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

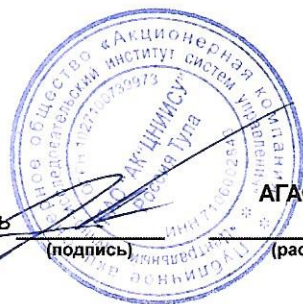
по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
	31	12	2022
	07523706		
	7106002843		
	68.20.2		
	12247	16	
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
р,2	Выручка	2110	60 250	65 349
р,2	Себестоимость продаж	2120	(2 945)	(8 006)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	57 305	57 343
	Коммерческие расходы	2210	-	-
р,2	Управленческие расходы	2220	(42 662)	(39 791)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 643	17 552
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
р,2	Проценты к получению	2320	10 303	3 526
р,2	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	39	28
р,2	Прочие расходы	2350	(8 634)	(7 608)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 351	13 498
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	16 351	13 498

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	16 351	13 498
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА

(расшифровка подписи)



10 февраля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.				
Организация	Публичное акционерное общество "Акционерная Компания" Центральный научно-исследовательский институт систем управления"	Форма по ОКУД		
		0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
		07523706		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	ИНН		
		7106002843		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества	по ОКПО		
		68.20.2		
Публичные акционерные общества	Частная собственность	по ОКВЭД 2		
		12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС		
		по ОКЕИ		
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	26	-	25 353	5	91 921	117 305
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	13 498	13 498
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

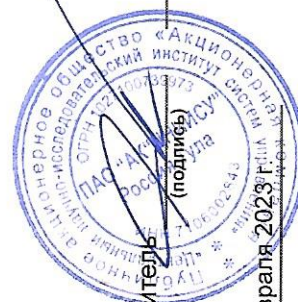
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	26	-	25 353	5	105 419	130 803
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3310	-	-	-	-	16 487	16 487
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	16 419	16 419
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
переход на ФСБУ 6/2020	3317	-	-	-	-	68	68
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	13	13
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
переход на ФСБУ 6/2020	3328	-	-	-	-	13	13
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	26	-	25 353	5	121 825	147 209

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

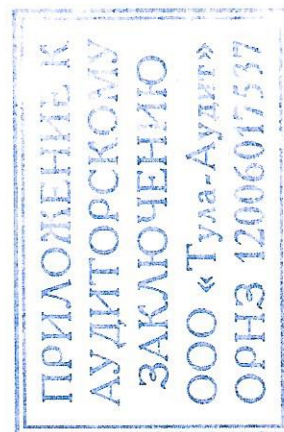
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	147 209	130 803	117 305



Руководитель
АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Публичное акционерное общество "Акционерная Компания"**
 Идентификационный номер налогоплательщика **Центральный научно-исследовательский институт систем управления"**
 Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО **07523706**
 ИНН **7106002843**
 по ОКВЭД 2 **68.20.2**
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
07523706		
7106002843		
68.20.2		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	61 022	66 838
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 537	11 453
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	40 188	51 346
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	11 297	4 039
Платежи - всего	4120	(55 948)	(49 459)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(23 223)	(17 990)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29 451)	(28 522)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(3 274)	(2 947)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 074	17 379
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 074	17 379
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	110 934	93 555
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	116 008	110 934
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА

(расшифровка подписи)



10 февраля 2023 г.

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло			Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

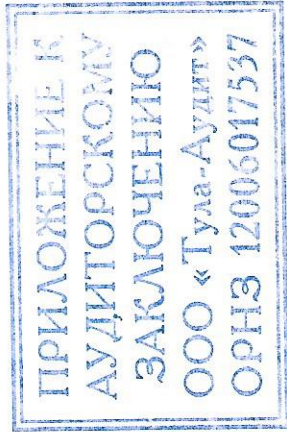
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель **АГАФОНОВА ОЛЬГА ЮРЬЕВНА** (подпись)
(расшифровка подписи)



10 февраля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	24 477	(11 807)	-	(793)	793	(815)	-	-	23 684	(11 761)
	5210	за 2021г.	25 948	(12 477)	-	(1 472)	1 469	(799)	-	-	24 477	(11 807)
Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	44	(44)	-	(44)	44	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	91	(91)	-	(47)	47	-	-	-	44	(44)
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

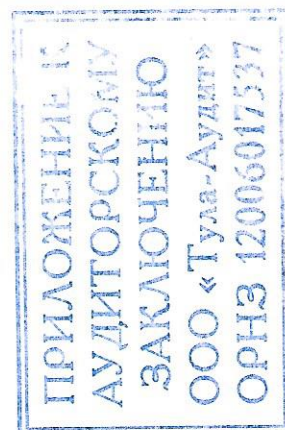
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 958	10 642	10 330
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 205	1 205	1 205
	5288	-	-	-



АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

10 февраля 2023 г.

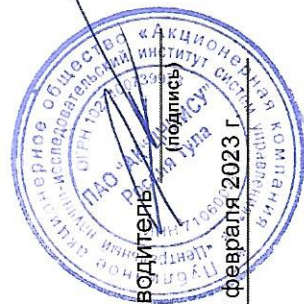
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10
	5311	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10
в том числе:										
вклад в уставный капитал	5302	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10
	5312	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10
	5310	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10

3.2. Иное использование финансовых вложений

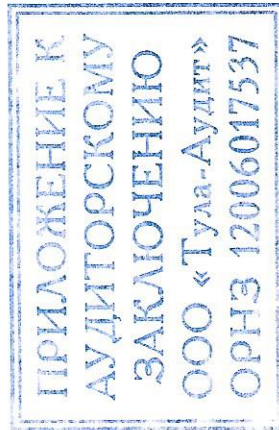
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений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



АГАФОНОВА ОЛГА
ЮРЬЕВНА
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 2023 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 183	-	1 183	8 373	(8 175)	-	-	-	X	1 381	-	1 381
	5420	за 2021г.	4 259	-	4 259	8 395	(11 471)	-	-	-	X	1 183	-	1 183
в том числе:														
	5401	за 2022г.	1 183	-	1 183	5 680	(5 464)	-	-	-	(18)	1 381	-	1 381
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2021г.	1 245	-	1 245	3 804	(3 862)	-	-	-	(4)	1 183	-	1 183
	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2022г.	-	-	-	2 693	(2 711)	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2021г.	3 014	-	3 014	4 591	(7 609)	-	-	-	18	-	-	-
	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

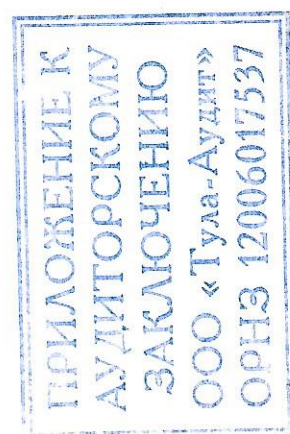
4.2. Запасы в залоге

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель **АГАФОНОВА ОЛЬГА ЮРЬЕВНА**
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	8 413	-	-	-	-	-	-	-	-	8 413	-	
	5521	за 2021г.	8 413	-	-	-	-	-	-	-	-	8 413	-	
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5510	за 2022г.	8 119	-	93 607	-	(87 374)	-	-	-	-	14 352	-	
	5530	за 2021г.	8 519	-	99 024	-	(99 424)	-	-	-	-	8 119	-	
	5511	за 2022г.	1 508	-	60 282	-	(54 875)	-	-	-	-	6 915	-	
	5531	за 2021г.	1 556	-	65 401	-	(65 449)	-	-	-	-	1 508	-	
	5512	за 2022г.	51	-	4 045	-	(3 119)	-	-	-	-	977	-	
	5532	за 2021г.	138	-	1 642	-	(1 729)	-	-	-	-	51	-	
Прочая	5513	за 2022г.	6 560	-	29 280	-	(29 380)	-	-	-	-	6 460	-	
	5533	за 2021г.	6 825	-	31 821	-	(32 246)	-	-	-	-	6 560	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5500	за 2022г.	16 532	-	93 607	-	(87 374)	-	X	-	-	22 765	-	
	5520	за 2021г.	16 932	-	99 024	-	(99 424)	-	X	-	-	16 532	-	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты займы	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	8 297	70 036	-	(74 617)	-	-	-	-	3 716
	5580	за 2021г.	10 139	78 573	-	(80 415)	-	-	-	-	8 297
	5561	за 2022г.	69	3 637	-	(3 702)	-	-	-	-	4
	5581	за 2021г.	46	2 677	-	(2 654)	-	-	-	-	69
	5562	за 2022г.	6 512	34 987	-	(40 130)	-	-	-	-	1 369
авансы полученные	5582	за 2021г.	8 990	50 857	-	(53 335)	-	-	-	-	6 515
	5563	за 2022г.	486	3 365	-	(3 082)	-	-	-	-	769
	5583	за 2021г.	544	2 470	-	(2 528)	-	-	-	-	486
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	1 230	28 047	-	(27 703)	-	-	-	-	1 574
	5586	за 2021г.	559	22 569	-	21 898	-	-	-	-	1 230
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты займы	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2022г.	8 297	70 036	-	(74 617)	-	X	-	-	3 716
	5570	за 2021г.	10 139	78 573	-	(80 415)	-	X	-	-	8 297

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 **АГАФОНОВА ОЛЬГА ЮРЬЕВНА**
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 210	2 688
Расходы на оплату труда	5620	21 856	20 383
Отчисления на социальные нужды	5630	3 969	3 998
Амортизация	5640	802	799
Прочие затраты	5650	14 770	16 915
Итого по элементам	5660	45 607	44 783
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 014
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45 607	47 797

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



АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА

(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 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	2 263	2 055	(3 135)	-	1 184
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	2 263	2 055	(3 135)	-	1 183



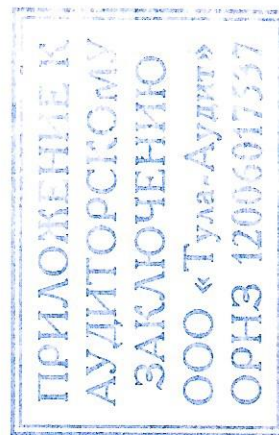
АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



АГАФОНОВА ОЛГА
ЮРЬЕВНА
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

10 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

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



АГАФОНОВА ОЛЬГА
ЮРЬЕВНА
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 февраля 2023 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2022 ГОД

*Публичное акционерное общество «Акционерная компания
«Центральный научно-исследовательский институт систем
управления»*

ИНН-7106002843

Код по ОКПО-07523706

Дата основания-30.06.97г. Постановление №777

Главы администрации Советского района г.Тулы

Свидетельство о записи в ЕГР 1027100739973 от 11.09.02г.

Адрес-300041, Россия, г.Тула, Красноармейский проспект, 25

Уставной капитал-25,516 тыс.руб.

2022 год

1. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность организации сформирована ПАО «АК «ЦНИИСУ» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В учетной политике применяются следующие положения:

- бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.
- запасы принимаются к учету по фактической стоимости приобретения, оценка материалов при их списании проводится по себестоимости единицы, учет материалов ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов», 16 «Отклонение в стоимости материалов»;
- основные средства оцениваются в учете по первоначальной стоимости;
- срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете;
- ликвидационная стоимость объекта основных средств является несущественной и принимается равной нулю, в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 руб. или не может быть надежно оценена;
- активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу включаются в расходы текущего периода в момент приобретения, не дожидаясь момента ввода в эксплуатацию. Чтобы обеспечить контроль за наличием и движением указанных активов организован учет на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации»;
- амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, начисление амортизации производится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- бухгалтерский учет основных средств ведется пообъектно, для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности и применения способов учета организация выделяет следующие группы: здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, земельные участки;
- сроки полезного использования по группам основных средств составляют: здания от 15 до 100 лет, сооружения от 15 до 20 лет, машины и оборудование от 7 до 10 лет, транспортные средства от 7 до 10 лет, производственный и хозяйственный инвентарь от 2 до 5 лет;
- признается оценочное обязательство в виде резерва на предстоящую оплату отпусков, величина оценочного обязательства определяется на конец отчетного периода исходя из количества неиспользованных дней отпуска работников и средней заработной платы с учетом страховых взносов;
- депозитные вклады на срок до трех месяцев признаются в качестве денежных эквивалентов;

- не производится последующая оценка финансовых вложений, при выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- сдача имущества в аренду относится к обычным видам деятельности, объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды;
- используется позаказный метод учета затрат на производство и калькулирование себестоимости работ (услуг), незавершенное производство оценивается по фактической произведенным затратам;
- для целей налогообложения выручка определяется на момент оплаты выполненных работ (услуг);
- организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2020 «Бухгалтерский учет аренды» с даты их обязательного применения 1 января 2022 года.

С 2013 года организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект - доходы). Для целей налогообложения определение выручки производится на момент оплаты выполненных работ (услуг).

Бухгалтерский учет в организации ведется автоматизированным способом с использованием программы «1С: Предприятие».

ПАО «АК «ЦНИИСУ» не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

В течение отчетного периода не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

Переоценка основных средств не производилась.

Запасов, стоимость которых не превышает рыночную или которые потеряли свои первоначальные качества, морально устарели не выявлено, поэтому резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей не создан.

Сомнительной дебиторской задолженности организация не имеет, поэтому резерв по сомнительным долгам не создан.

По результатам проверки финансовых вложений признаки обесценения для создания резерва под обесценение финансовых вложений отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность ПАО «АК «ЦНИИСУ» была подготовлена исходя из допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Уровень существенности, которым руководствовались при составлении бухгалтерской отчетности, составляем не менее 5% к общему итогу соответствующих данных за отчетный год.

Уставной капитал состоит из 51 032 акций на сумму 25 516 руб., в то числе обыкновенных акций 38 366 штук, номинальной стоимостью 19 185 руб. 12 666 штук привилегированных акции, номинальной стоимостью 6 333 руб.

Основные технико-экономические показатели организации:

№	Показатели	2020 год	2021 год	2022 год
---	------------	----------	----------	----------

1	Выручка (тыс. руб.)	56 932	65 349	60 250
2	Себестоимость продаж (тыс. руб.)	40 618	47 797	45 607
3	Среднесписочная численность работающих, чел.	43	40	38
4	Фонд оплаты труда (тыс. руб.)	20 438	20 383	21 856
5	Выработка на 1-го работающего в год (тыс. руб.)	1 103	1 361	1 586
6	Средняя зарплата (руб.)	39 608	42 465	47 929

2. Расшифровки отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Расшифровка выручки и себестоимости продаж по видам деятельности:

2021 год

№	Виды деятельности	2021 год		
		Выручка, тыс. руб.	Себестоимость продаж, тыс. руб.	Прибыль/убыток, тыс. руб.
1	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (код ОКВЭД2 72.19)	4 871	9 494	(4 623)
2	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (код по ОКВЭД2 62.09)	3 078	2 437	641
	в том числе			
2.1	спец. оператор связи, лицензия	483	131	352
2.2	кабельные коммуникации	369	-	369
2.3	интернет	2 226	2 306	(80)
3	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД2 68.20.2),	56 711	35 224	21 487
3.1	в том числе доход, относящийся к переменным арендным платежам	5315	5315	-
4	Прочие	689	642	47
Итого		65 349	47 797	17 552

2022 год

№	Виды деятельности	2022 год		
		Выручка, тыс. руб.	Себестоимость продаж, тыс. руб.	Прибыль/убыток, тыс. руб.
1	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (код ОКВЭД2 72.19)	11 571	1 190	10 381
2	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая	2 307	1 334	973

	(код по ОКВЭД2 62.09)			
	в том числе			
2.1	спец. оператор связи, лицензия	310	97	213
2.2	кабельные коммуникации	378	-	378
2.3	интернет	1 619	1 237	382
3	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД2 68.20.2)	45 806	42 662	3 144
3.1	в том числе доход, относящийся к переменным арендным платежам	6455	6455	-
4	Прочие	566	421	145
Итого		60 250	45 607	14 643

Организация сдает в аренду нежилые помещения в здании, расположенном по адресу: Тульская обл., г. Тула, Красноармейский проспект, дом 25, общей площадью 10 782,6 кв. м. Площади, находящиеся в аренде: на 31.12.2020 г. – 6 262 кв. м., на 31.12.2021 г. - 6 451 кв. м., на 31.12.2022 г. - 4 218 кв. м.

Все договоры аренды, в которых организация выступает арендодателем, квалифицированы как операционная аренда.

Стоимость нежилых помещений, переданных в аренду, определена исходя из первоначальной стоимости здания пропорционально площадям, переданным в аренду и приведена в разделе 2.4 Пояснений, оформленных в табличной форме.

Балансовая стоимость нежилых помещений, переданных в аренду, составляет на 31.12.2020 – 6 004 тыс. руб., на 31.12.2021 – 6 079 тыс. руб., на 31.12.2022 – 3 904 тыс. руб.

Прочие доходы:

№	Доходы	За 2021 год, тыс. руб.	За 2022 год, тыс. руб.
1	Компенсация за размещенные средства на депозитных счетах	3 500	10 303
2	Проценты по выданным займам работникам	26	14
3	Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	3	-
4	Продажа материалов		-
5	Доходы, связанные с присоединением ООО ЦНИИСУ-Сервис	24	-
6	Пени, полученные от покупателя за просрочку оплаты		25
Итого		3 553	10 342

Прочие расходы:

№	Расходы	За 2021 год, тыс. руб.	За 2022 год, тыс. руб.
1	Благотворительная деятельность	93	47
2	Госпошлина	10	4
3	Кассовое обслуживание	76	78
4	Налоги	2 471	1 722
5	Просроченная задолженность	62	-
6	Материальная помощь, расходы социального характера, прочие из прибыли	4 465	6 494

7	Услуги держателя реестра акционеров ОАО «Агентство РНР»	80	89
8	Добровольное страхование	350	200
9	Вклад в имущество ООО «КОНСАЛТ Ц» (передача акций)	-	-
	Итого	7 607	8 634

3. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности в 2022 году не было.

4. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами являются:

Общество с ограниченной ответственностью «ИННОПРОМ», операции в 2022 году не проводились;

Союз «Тульская торгово-промышленная палата», в 2022 году действовали договоры аренды имущества, общая сумма начислений за 2022 год составила 4 326 тыс. руб., задолженность на 31.12.2022 перед ПАО «АК «ЦНИИСУ» составляет 91 тыс. руб. Закупки у связанной стороны не осуществлялись;

Общество с ограниченной ответственностью «КОНСАЛТ Ц», операции в 2022 году не проводились;

Агафонов Юрий Михайлович - генеральный директор ПАО «АК «ЦНИИСУ», Президент Тульской ТПП, операции в 2022 году не проводились;

Председатель Совета директоров: ЛИФАНОВ Виктор Георгиевич, операции в 2022 году не проводились;

Члены Совета директоров, операции в 2022 году не проводились::

АГАФОНОВА Ольга Юрьевна

ЗАГОРОДНЮК Светлана Ивановна

САФРОНОВ Виктор Николаевич

КОРОЛЕВ Игорь Алексеевич

Выплаты основному управленческому персоналу ПАО «АК «ЦНИИСУ» в 2022 год произведены в рамках трудовых договоров и составили с учетом страховых взносов – 11034,3 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

5. Органы управления ПАО «АК «ЦНИИСУ»:

5.1. Состав Совета директоров

Председатель:

ЛИФАНОВ Виктор Георгиевич.

Члены совета:

АГАФОНОВ Юрий Михайлович - генеральный директор ПАО «АК «ЦНИИСУ»;

АГАФОНОВА Ольга Юрьевна - заместитель генерального директора ПАО «АК «ЦНИИСУ»;

ЗАГОРОДНЮК Светлана Ивановна - главный бухгалтер ПАО «АК «ЦНИИСУ»;

САФРОНОВ Виктор Николаевич - заместитель генерального директора ПАО «АК «ЦНИИСУ»;

КОРОЛЕВ Игорь Алексеевич - генеральный директор ООО «Барристер»;

СМАГИН Александр Владимирович - старший инженер ПАО «АК «ЦНИИСУ».

В 2022 году вознаграждение членам совета не выплачивалось.

Органом, контролирующим финансовую деятельность, является ревизионная комиссия в составе:

ПУЧЕНКИНА Лидия Михайловна,

ИОНОВА Тамара Юрьевна,

ПИРОГОВА Галина Васильевна.

Состав ревизионной комиссии утвержден решением общего собрания акционеров. В 2022 году членами ревизионной комиссии вознаграждения не выплачивалось.

Бенефициарный владелец - Агафонова Ольга Юрьевна

5.2. Сведения о распределения прибыли.

Решением общего собрания акционеров принято решение прибыль по итогам 2021 года не распределять.

Базовая прибыль на 1 акцию составляет за 2021 год - 264 руб., 2022 год - 320 руб.

5.3. Единоличный исполнительный орган

АГАФОНОВ Юрий Михайлович - генеральный директор ПАО «АК «ЦНИИСУ» до 11.12.2022 г.

АГАФОНОВА Ольга Юрьевна - генеральный директор ПАО «АК «ЦНИИСУ» с 15.12.2022 г.

6. События после отчетной даты

Организация не является участником судебных разбирательств.

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной жизни не было.

Генеральный директор

О. Ю. Агафонова



ООО «Тула-Аудит»

Сброшпоровано и пронумеровано Аудиторское заключение
№ 30 03 02 от 06 марта 2023 года по годовой бухгалтерской
отчетности ПАО «АК «ЦНИИСУ» за период с 01.01.2022 по
31.12.2022.

Кол-во листов: 40 (Сорок) листов.

Выдано в количестве 1 (одного) экземпляра.

Генеральный директор



И.Ю. Август





Сброшюровано и пронумеровано (Сорок) листов.
Генеральный директор
ООО «Тула-Аудит»
И.Ю. Август - И.Ю. Август