

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

Организация : АО "Управляющая компания ГП "ГОТЭК"

Идентификационный номер налогоплательщика: 4633009632

Единица измерения: тыс. руб.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период			На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация
								первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы всего</b>	<b>5100</b>	за 20	20	г. <sup>1</sup>	1638	( 133 )	3106	( 12 )	0	( 404 )				4732	( 537 )
	<b>5110</b>	за 20	19	г. <sup>2</sup>	473	( 56 )	1232	( 67 )	29	( 106 )				1638	( 133 )
в том числе:						( )		( )		( )					( )
<i>Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров</i>	5101	за 20	20	г. <sup>2</sup>	20	( 20 )	2513	( 0 )		( 192 )				2533	( 212 )
	5111	за 20	19	г. <sup>1</sup>	20	( 20 )		( 67 )		( 0 )				20	( 20 )
<i>Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель</i>	5102	за 20	20	г. <sup>2</sup>	1618	( 113 )	593	( 12 )		( 212 )				2199	( 325 )
	5112	за 20	19	г. <sup>2</sup>	453	( 36 )	1232	( 67 )	29	( 106 )				1618	( 113 )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	4732	1618	453
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	2199	1618	453
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122	2533	0	0



**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	принято к учету в качестве нематериальных	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	<b>5160</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	2951	551	( 0 )	( 3106 )	396
	<b>5170</b>	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	1552	2630	( 0 )	( 1231 )	2951
в том числе: (объект, группа объектов)	<b>5161</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	<b>5171</b>	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	<b>5180</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>					
	<b>5190</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup> за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
в том числе: патенты на изобретение	<b>5181</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	2951	551	( 0 )	( 3106 )	396
	<b>5181</b>	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	1552	2630	( 0 )	( 1231 )	2951



### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты	списано	принято к учету в	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 20 20 г. <sup>1</sup>	106	0	( 0 )	( 106 )	0
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	16 198	( 0 )	( 16 092 )	106
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 20 20 г. <sup>1</sup>	106	0	( 0 )	( 106 )	0
	5251	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	16 198	( 0 )	( 16 092 )	106
Машины и оборудования	5242	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5252	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Сооружения и передаточные устройства	5243	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5253	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Другие виды основных средств	5244	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5254	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0

**2.4. Иное использование основных средств**

	Код	<u>На 31 декабря</u> 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
<i>Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе</i>	5280	0	0	0
<i>Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом</i>	5281	0	0	0
<i>Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе</i>	5282	0	0	0
<i>Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом</i>	5283	94488	101695	101695
<i>Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации</i>	5284	0	0	0
<i>Основные средства, переведенные на консервацию</i>	5285	0	0	0
<i>Иное использование основных средств (залог и др.)</i>	5286	0	0	0

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период			На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					перво-начальная стоимость	накоплен-ная коррек-ровка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценени	перво-начальная стоимость	накопленна-я коррек-ровка <sup>7</sup>
								перво-начальная стоимость	накопленна-я коррек-ровка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 20	20	г. <sup>1</sup>	5048460	0	0	( 0 )	0	0	0	5048460	
	5311	за 20	19	г. <sup>2</sup>	5048513	0	83	( 136 )	0	0	0	5048460	
<i>Ценные бумаги (акции)</i>	5302	за 20	20	г. <sup>1</sup>	5020437	0		0	0	0	0	5020437	
	5312	за 20	19	г. <sup>2</sup>	5020354	0	83	0	0	0	0	5020437	
<i>Вклады в уставные капиталы зависимых хозяйственных обществ</i>	5303	за 20	20	г. <sup>1</sup>	25000	0	0	0	0	0	0	25000	
	5313	за 20	19	г. <sup>2</sup>	25000	0	0	0	0	0	0	25000	
<i>Предоставленные займы другим организациям</i>	5304	за 20	20	г. <sup>1</sup>	3023	0	0		0	0	0	3023	
	5314	за 20	19	г. <sup>2</sup>	3159	0	0	( 136 )	0	0	0	3023	
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 20	20	г. <sup>1</sup>	179	0	0	( 48 )	0	13	0	131	
	5315	за 20	19	г. <sup>2</sup>	232	0	0	( 53 )	0	17	0	179	
<i>Предоставленные займы работникам организации</i>	5306	за 20	20	г. <sup>1</sup>	179	0	0	( 48 )		13	0	131	
	5316	за 20	19	г. <sup>2</sup>	232	0		( 53 )		17	0	179	
и т.д.										0			
Финансовых вложений - итого	5300	за 20	20	г. <sup>1</sup>	5048639	0	0	( 48 )	0	13	0	5048591	
	5310	за 20	19	г. <sup>2</sup>	5048745	0	83	( 189 )	0	17	0	5048639	

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря				На 31 декабря				На 31 декабря			
		20	20	г. <sup>4</sup>		20	19	г. <sup>2</sup>		20	18	г. <sup>5</sup>	
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего</b>	5320	7705				7705				7705			
в том числе:													
<i>Ценные бумаги (акции)</i>	5321	1330				1330				1330			
<i>Вклады в уставные капиталы зависимых хозяйственных обществ</i>	5322	6375				6375				6375			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0				0				0			
в том числе:													
<i>(группы, виды)</i>		0				0				0			
и т.д.		0				0				0			
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	0				0				0			

### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период		На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				себестоимость	величина резерва под снижение	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себестоимость	величина резерва под снижение
							себестоимость	резерв под снижение				
<b>Запасы - всего</b>	5400	за 20	20 г. <sup>1</sup>	2234	( 0 )	10557	( 10760 )	0	0	х	2031	( 0 )
	5420	за 20	19 г. <sup>2</sup>	2424	( 0 )	16202	( 16392 )	0	0	х	2234	( 0 )
<i>материалы</i>	5401	за 20	20 г. <sup>1</sup>	2234	( 0 )	10557	( 10760 )	0	0	12	2031	( 0 )
	5421	за 20	19 г. <sup>2</sup>	2420	( 0 )	16123	( 16309 )	0	0	3089	2234	( 0 )
<i>товары для перепродажи</i>	5402	за 20	20 г. <sup>1</sup>		( 0 )		( )	0	0	0	0	( )
	5422	за 20	19 г. <sup>1</sup>	4	( )	79	( 83 )	0	0	0	0	( )
<i>расходы будущих периодов</i>	5403	за 20	20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	0	( 0 )
	5423	за 20	19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	0	( 0 )



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйствен-ных операций	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста-новлен-ие резерв-а			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	за 2020 год	<b>4917</b>	<b>( 0 )</b>	<b>461</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>5378</b>	<b>( 0 )</b>
	5521	за 2019год	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>4917</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>4917</b>	<b>( 0 )</b>
в том числе:												
<i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами (прочие)</i>	5502	за 2020 год	4917	( 0 )	461	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	5378	( 0 )
	5522	за 2019год	0	( 0 )	4917	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	4917	( 0 )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	за 2020 год	<b>64522</b>	<b>( 0 )</b>	<b>97651</b>	<b>0</b>	<b>( 64522 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97651</b>	<b>( 0 )</b>
	5530	за 2019год	<b>59375</b>	<b>( 0 )</b>	<b>65038</b>	<b>0</b>	<b>( 59891 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64522</b>	<b>( 0 )</b>
расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)	5511	за 2020 год	55324	( 0 )	67618	0	( 55324 )	( 0 )	0	0	67618	( 0 )
	5531	за 2019год	41375	( 0 )	55324	0	( 41375 )	( 0 )	0	0	55324	( 0 )
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) (счет 60)	5512	за 2020 год	6357	( 0 )	6807	0	( 6357 )	( 0 )	0	0	6807	( 0 )
	5532	за 2019 год	10155	( 0 )	6357	0	( 10155 )	( 0 )	0	0	6357	( 0 )
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	5513	за 2020 год	311	( 0 )	4	0	( 311 )	( 0 )	0	0	4	( 0 )
	5532	за 2019год	1659	( 0 )	827	0	( 2175 )	( 0 )	0	0	311	( 0 )
перед государственным внебюджетным фондом (счет 69)	5514	за 2020 год	33	( 0 )	124	0	( 33 )	( 0 )	0	0	124	( 0 )
	5534	за 2019 год	102	( 0 )	33	5	( 102 )	( 0 )	0	0	33	( 0 )
расчеты с разными дебиторами и кредиторами (прочие) (счет: 71,76)	5515	за 2020 год	2497	( 0 )	23098	0	( 2497 )	( 0 )	0	0	23098	( 0 )
	5535	за 2019 год	6084	( 0 )	2497	0	( 6084 )	( 0 )	0	0	2497	( 0 )
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	<b>за 2020 год</b>	<b>69439</b>	<b>( 0 )</b>	<b>98112</b>	<b>0</b>	<b>( 64522 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>103029</b>	<b>( 0 )</b>
	<b>5520</b>	<b>за 2019 год</b>	<b>59375</b>	<b>( 0 )</b>	<b>69955</b>	<b>0</b>	<b>( 59891 )</b>	<b>( ( )</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>69439</b>	<b>( 0 )</b>

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря						На 31 декабря						На 31 декабря					
		2020		2019		г.		2019		2018		г.		2018		г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость		
Всего	5540																		
в том числе:																			
(вид)		0		0		0		0		0		0		0		0			
и т.д.																			

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	причитающиеся проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность -</b>	5551	за 2020 год	<b>834071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	( <b>0</b> )	( <b>0</b> )	( <b>0</b> )	<b>834 071</b>
	5571	за 2019 год	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	( <b>0</b> )	( <b>0</b> )	( <b>0</b> )	<b>834 071</b>
<i>расчеты по вексям (счет 60.3)</i>	5552	за 2020 год	834071	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	834 071
	5572	за 2019 год	0	834071	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	834 071
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность -</b>	5560	за 2020 год	<b>82 781</b>	<b>68 726</b>	<b>301</b>	( <b>73 351</b> )	( <b>0</b> )	( <b>0</b> )	<b>78 457</b>
	5580	за 2019 год	<b>873 559</b>	<b>82 749</b>	<b>48</b>	( <b>39 504</b> )	( <b>0</b> )	( <b>834071</b> )	<b>82 781</b>
в том числе:									
<i>перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)</i>	5561	за 2020 год	13 619	14 828	0	4189	( 0 )	( 0 )	24 258
	5581	за 2019 год	11 413	13 619	0	11 413	( 0 )	( 0 )	13 619
<i>перед персоналом организации (счет 70)</i>	5562	за 2020 год	31 566	14 586	0	31 566	( )	( 0 )	14 586
	5582	за 2019 год	9 078	31 566	0	9 078	( 0 )	( 0 )	31 566
<i>перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)</i>	5563	за 2020 год	25 515	32 247	55	25 515	( 0 )	( 0 )	32 302
	5583	за 2019 год	14 939	25 467	48	14 939	( 0 )	( 0 )	25 515
<i>перед государственным внебюджетным фондом (счет 69)</i>	5564	за 2020 год	11 951	6 995	246	11 951	( 0 )	( 0 )	7 241
	5584	за 2019 год	3 869	11 951	0	3 869	( 0 )	( 0 )	11 951
<i>прочие (счет : 71,73,76)</i>	5565	за 2020 год	130	70	0	130	( 0 )	( 0 )	70
	5585	за 2019 год	189	146	0	205	( 0 )	( 0 )	130
<i>расчеты по вексям</i>	5566	за 2020 год	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5586	за 2019 год	834 071	0	0	0	( 0 )	( 834071 )	0

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Код	На 31 декабря				На 31 декабря				На 31 декабря			
	20	20	г. <sup>1</sup>		20	19	г. <sup>2</sup>		20	18		
<b>Всего</b>	5590											
в том числе:												
(вид)	0				0				0			
(вид)	0				0				0			
и т.д.	0				0				0			

#### 6. Затраты на производство

Код	За 20				За 2019				
	20	г. <sup>1</sup>			20	19	г. <sup>2</sup>		
Материальные затраты	5610				13614				11620
Расходы на оплату труда	5620				281594				252250
Отчисления на социальные нужды	5630				56288				53993
Амортизация	5640				16086				13313
Прочие затраты	5650				102491				131592
Итого по элементам	5660				470073				462768
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665				0				74
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670				0				0
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600				470073				462842

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	20409	30241	( 20494 )	( 0 )	30156
в том числе:						
Краткосрочные оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	20409	30241	( 20494 )	( 0 )	30156

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31.12</u> 20 <u>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.
<b>Полученные - всего</b>	5800	0	0	0
в том числе:				
(вид)		0	0	0
И т.д.				
<b>Выданные - всего</b>	5810	0		785923
залог ценных бумаг				7705
поручительство				777579
залог имущ прав				639
И т.д.				

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	5910	0	0	( 0 )
	20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	5920	0	0	( 0 )
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	5911	0	0	( 0 )
	20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	5921	0	0	( 0 )

## **Раздел 10. Пояснительная информация**

### **1. Сведения об организации.**

АО «Управляющая компания группы предприятий «ГОТЭК» (далее «Общество») является управляющей компанией группы предприятий «ГОТЭК».

Общество было зарегистрировано в 1998 году.

Основные направления деятельности общества:

- определение долгосрочной общекорпоративной стратегии группы;
- развитие корпоративной культуры и формирование единой системы ценностей;
- координация деятельности всех предприятий группы для обеспечения их эффективного взаимодействия;
- общий контроль финансовой деятельности предприятий группы;
- поддержание отношений с внешней средой, организация диалога с участниками финансового рынка, предоставление им информации о деятельности группы;
- перераспределение финансовых ресурсов между предприятиями с целью реализации инвестиционной стратегии.

Основной вид деятельности предприятия - это оказание консультационных услуг для группы предприятий «ГОТЭК».

Общество зарегистрировано по адресу: 121552 город Москва, улица Ярцевская, дом 19, этаж 5 помещение СХVI комната 20

Филиал АО Управляющая компания группы предприятий ГОТЭК зарегистрирован по адресу: 307170, Курская обл., г. Железнодорожск, ул.Гагарина 14/3.

Численность персонала Общества с учетом филиала по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 182 человек, по состоянию на 31.12.2019 год – 185 человек.

### **Исполнительные и контрольные органы**

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров (высший орган управления);
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Совет директоров избирается годовым Общим собранием акционеров Общества на срок до следующего годового собрания. Количественный состав Совета директоров определяется Общим собранием акционеров по предложению совета директоров Общества на годовом Общем собрании акционеров.

В соответствии с решением б/н от 30.09.2020 года Единственного акционера Общества членами Совета директоров Общества являются:

- Чуйков В.А.;
- Сумин С.Г.;
- Пономарев И.В.;
- Куров К.Н.;
- Перфильев Ф.В.

Согласно решению б/н от 30.09.2020 года. Единственного акционера Общества членами Ревизионной комиссии являются:

- Квасова Н.И.
- Пахомова О.А.
- Шевелева Е.А.

Единоличным исполнительным орган Общества является Генеральный директор Куров К.Н.

## Уставный капитал

В 2020 году размер уставного капитала Общества не изменялся.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество	Номинальная стоимость
Обыкновенные акции	190	1000
Привилегированные акции	-	-
<b>Всего</b>	<b>190</b>	<b>1000</b>

Единственным акционером Общества является компания Салгон Инвестментс Лимитед.

## 2. Информация о правилах, по которым сформирована бухгалтерская отчетность (ПБУ 4/99)

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Основа составления бухгалтерской отчетности .

Кодирование форм бухгалтерской отчетности.

Присвоить следующие номера формам годовой бухгалтерской отчетности:

- Отчет об изменениях капитала – «3»;
- Отчет о движении денежных средств – «4»;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – «5»;

При заполнении пояснений использовать следующую кодировку:

«1-2.3.», где: «1» - номер формы годовой бухгалтерской отчетности,  
«2» - номер раздела формы годовой бухгалтерской отчетности,  
«3» - номер подраздела формы годовой бухгалтерской отчетности.

Критерии существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности:

- Существенной признается информация, отсутствие или неточность которой может повлиять на решения заинтересованных пользователей;
- Существенной признается сумма показателя, отношение которой к общему итогу соответствующей строки отчетности за отчетный год составляет не менее 5%.
- В случае признания показателя существенным, его необходимо отразить в отчетности обособленно, в отдельной строке.

Определение существенности ошибки.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, если ее значение превышает 5 процентов от итогового показателя соответствующей статьи финансовой отчетности.

Существенность ошибки определяется Обществом исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности согласно Методики определения существенности ошибок, принятой на предприятии.

Существенных ошибок прошлых лет в 2020 году не выявлен

### 3. Информация об операциях в иностранной валюте

Курсовые разницы, возникшие в течении года по операциям с активами и обязательствами, а также при расчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

Доходы и расходы по курсовым разницам в отчете о финансовых результатах отражаются развернуто.

Наименование	Положительные	Отрицательные
Курсовые разницы, в тыс. руб.	1923	3656

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, для отражения в бухгалтерском учете применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ:

Валюта	31.12.2019г.	31.12.2020г.
1 Доллар США	61.9057 руб.	73.8757 руб.
1 ЕВРО	69.3406 руб.	90.6824 руб.

### 4. Информация о внеоборотных активах

Основные средства.

В составе основных средств отражены компьютеры, мебель, оборудование, транспортные средства, капитальные вложения в неотделимые улучшения и другие соответствующие объекты в соответствии с ПБУ 6/01.

Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом в течение всего срока их полезного использования. При определении срока полезного использования организация учитывает Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы:

- ✓ на объекты, приобретенные до 01.01.02 г. по постановлению №1072 от 22.10.1990 г.
- ✓ на объекты, приобретенные после 01.01.02 г. по классификатору основных средств, утвержденному Правительством РФ № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 г.

Активы, стоимость которых за единицу не превышает 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы одновременно после ввода в эксплуатацию.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражена стоимость патентов на изобретение, полезную модель, стоимость товарного знака. Стоимость формируется исходя из стоимости затрат на их изготовление и патентных пошлин. Срок полезного использования патента устанавливается исходя из срока действия патента, товарного знака. По той причине, что срок действия патента начинается с даты, подачи заявки, а фактическая передача патента и его оприходование на баланс происходит значительно позже этого срока, норма амортизации рассчитывается исходя из оставшегося срока действия.

### 5. Информация о материально-производственных запасах

Отпуск материалов в производство и иное выбытие материалов и товаров производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

## 6. Информация о финансовых вложениях

Организация на конец года имеет на балансе долгосрочные финансовые вложения:

Эмитент ценных бумаг	Форма финансовых вложений	Тип финансовых вложений	Балансовая стоимость (тыс. руб.)	
			на 31.12.2019	на 31.12.2020
АО «Готэк Северо-Запад»	Акции обыкновенные именные	Корпоративные	603 994	603 994
ООО «Бумажная фабрика группы предприятий «ГОТЭК»	Взнос в уставный капитал		25 000	25 000
АО «Готэк -Принт»	Акции обыкновенные именные	Корпоративные	1 846 106	1 846 106
АО «Готэк Центр»	Акции обыкновенные именные	Корпоративные	283 639	283 639
АО «Готэк»	Акции обыкновенные именные	Корпоративные	2 098 797	2 098 797
АО «Универсальный Лизинг»	Акции обыкновенные именные	Корпоративные	93 754	93 754
ООО «Готэк-Центр предоставления услуг»	Взнос в уставный капитал		89 646	89 646
АО «Готэк-Полипак»	Акции обыкновенные именные	Корпоративные	4 500	4 500
<b>ИТОГО</b>			<b>5 045 437</b>	<b>5 045 437</b>

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

## 7. Информация о полученных займах (кредитах).

В составе показателей «Займы и кредиты» в разделе V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности со сроком погашения менее 12 месяцев.

Общество на конец года имеет краткосрочные займы:

Наименование Займодавца	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	% ставка	Сумма по договору, тыс.руб.	Остаток задолженности, с учетом начисленных процентов на 01.01.20, тыс.руб.	Остаток задолженности на 31.12.20, тыс.руб.	Сумма процентов, причитающихся к оплате, тыс.руб.
АО «Готэк»	17-УФК-2017	30.06.2017	25.06.2021	8,5	2 400	2 417	2 400	34
	42-УФК-2018	27.04.2018	23.04.2021	8,5	3 240	3 263	3 240	46
	9-УФК-2019	25.04.2019	23.04.2021	8,5	5 850	5 892	5 850	83
	15-УФК-2019	25.06.2019	23.06.2021	8,5	12 550	12 641	12 550	178
	5-УФК-2019	22.03.2019	19.03.2021	8,5	850	856	850	12
	23-УФК-2017	16.10.2017	12.10.2021	8,5	57 450	44 570	9 500	135
	21-УФК-2020	22.09.2020	21.09.2021	8,5	8 940	0	8 940	127
	15-УФК-2020	16.06.2020	15.06.2021	8,5	270	0	270	4
	7-УФК-2020	25.03.2020	24.03.2021	8,5	1 833	0	1 376	21
	29-УФК-2020	30.12.2020	29.12.2021	8,5	43 610	0	43 610	10
	8-УФК-2020	09.04.2020	08.04.2021	8,5	55 030	0	55 030	779
	12-УФК-2019	16.05.2019	15.05.2020	8,5	5 710	5 751	0	0
	13-УФК-2017	26.05.2017	23.05.2020	8,5	5 285	1 727	0	0
	46-УФК-2018	30.07.2018	28.07.2020	8,5	1 710	1 723	0	0
	44-УФК-2018	16.05.2018	14.05.2020	8,5	2 500	2 518	0	0
	8-УФК-2017	21.04.2017	18.04.2020	8,5	6 280	22	0	0
31-УФК-2019	30.12.2019	28.12.2020	8,5	4 400	4 401		0	
АО «Готэк-Литар»	Фил УК-1	18.05.2018	15.05.2021	8,5	6 248	6 693	0	0
	Фил УК-2	29.06.2018	25.06.2021	8,5	2 800	3 130	0	0

	Фил УК-3	22.11.2018	20.11.2020	8,5	15 730	14 653	0	0
	Фил УК-4	28.12.2018	31.12.2020	8,5	7 840	8 511	0	0
	Фил-УК-5	28.01.2019	25.01.2021	8,5	7 700	8 302	0	0
	Фил УК-7	08.04.2013	27.03.2020	8,5	26 700	589	0	0
	Фил УК-7	18.09.2019	17.09.2020	8,5	13 630	13 943	0	0
	Фил УК-6	28.05.2019	26.05.2021	8,5	3 510	3 685	0	0
	Фил УК-9	09.12.2019	31.12.2020	8,5	35 200	35 326	0	0
	Фил УК-8	08.11.2019	07.11.2020	8,5	11 700	11 844	0	0
	1-УК-2019	27.08.2019	26.08.2020	8,5	5 900	5 984	0	0
<b>Итого по строке 1510:</b>					<b>354 866</b>	<b>198 441</b>	<b>143 616</b>	<b>1 429</b>

Задолженность по процентам краткосрочных займов в Бухгалтерском балансе отражается в составе стр 1510 «Краткосрочные заемные средства»

## 8. Информация о доходах и расходах

Определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Таким образом, хозяйственные операции отражаются в учете в том отчетном периоде, в котором они произошли, независимо от времени фактического поступления или выплаты денег. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания консультационных услуг, внедрения новых проектов, продажи товаров. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Управленческие и коммерческие расходы

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных и полностью списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» в конце каждого отчетного периода.

Расходы, связанные с продажей готовой продукции, товаров, работ и услуг, учитываются на счете 44.02 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» и ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения»

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на приобретение компьютерных программ, дополнительные расходы по оформлению лицензии, расходы по проекту «Внедрение системы планирования производства EFI (Corrugated Packaging Productivity Suite)»), отражены как расходы будущих периодов. Эти затраты списываются по назначению равномерно в сроки, согласно законодательства.

Статья бухгалтерской отчетности	Комментарий	Сумма, тыс. руб.	
		на 31.12.2020 год	на 31.12.2019 год
Строка: 1190 «Прочие внеоборотные активы»	если срок погашения по активам превышает 12 месяцев (долгосрочные)	10261	10112
Строка: 1260 «Прочие оборотные активы»	если срок погашения активов не более 12 месяцев после отчетной даты (краткосрочные)	9355	6963

## 9. Учет расчетов по налогу на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль до 31.12.2019г. Общество применяло метод начисления для доходов и расходов.

Для целей исчисления налога на прибыль с 01.01.2020г. Общество применяет балансовый метод начисления.

Способ основан на определении величины текущего налога на прибыль на основании данных налогового учета и временных разниц между балансовой стоимостью активов и обязательств в бухгалтерском учете и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Показатели	01.01.2020г. тыс.руб.		31.12.2020г., тыс.руб.	
	Налоговая база	Временная налоговая разница	Налоговая база	Временная налоговая разница
Условный доход по налогу на прибыль			82 122,0	16 424,4
<b>Временные разницы</b>				
<b>Отложенный налоговый актив, в т.ч.</b>	171290	34258	126 080,0	25 216,0
Оценочные обязательства - резерв на отпуск	20405	4081	30 155,0	6 031,0
Амортизация основных средств	3675	735	6 625,0	1 325,0
Убыток текущего периода от основной деятельности	147210	29442	89 300,0	17 860,0
<b>Отложенное налоговое обязательство, в т.ч.</b>	3940	788	3 420,0	750,0
Амортизация НМА	1235	247	1 235,0	313,0
Амортизация оборудования (разница в периодах признания расходов)	2705	541	2 185,0	437,0
<b>Постоянный налоговый расход за 2020 год</b>				
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения (ННУ)			20800,30	4160,06

## 10. Отчет о движении денежных средств

При заполнении строки 1250 Бухгалтерского баланса организация использует данные о дебетовом сальдо по счетам 50, 51, 52, 55.

Для заполнения отчета о движении денежных средств согласно п. 23 ПБУ 23/2011 организация использует следующий подход:

- для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: к высоколиквидным финансовым вложениям организация относит векселя банков РФ, банковские депозиты до востребования, сроком обращения не более 3 месяцев. Стоимость финансовых вложений, которые организация относит к денежным эквивалентам, отражается в Бухгалтерском балансе по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" и показатель строки 1240 не формирует.

- для свернутого представления денежных потоков: в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей, вносимых в бюджетную систему РФ или возмещаемых из нее, и отражаются как денежные потоки от текущих операций в составе «Прочих поступлений» или «Прочих платежей».

- для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте: величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли только по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, на дату осуществления или поступления платежа, без пересчета по среднему курсу при совершении большого числа однородных операций

Таблица: увязка сумм, в отчете о движении денежных средств с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Код строк отчетности	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты (тыс. руб.)	1250	749	1274	1526
Денежные средства и денежные эквиваленты (тыс. руб.)	4500	749	1274	1526

В отчетном году Общество отразило в отчете о движении денежных средств следующие денежные потоки со связанными сторонами:

Связанная сторона	Денежные потоки от текущих операций (тыс. руб.)		Денежные потоки от инвестиционных операций (тыс. руб.)		Денежные потоки от финансовых операций (тыс. руб.)	
	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи
АО "Готэк"	342002	4458	0	0	123963	74667
АО ГОТЭК СЕВЕРО-ЗАПАД	44577	0	0	0	0	
АО Универсальный лизинг	1416	2078	0	0	0	0
Готэк-Литар АО	10199	0	0	0	7930	126802
Готэк-Полипак АО	43335	0	0	0	0	0
Готэк-Принт АО	57245	0	0	0	0	0
Готэк-Центр АО	139416	35	0	0	0	0
Готэк-ЦПУ ООО	59564	12286	0	0	0	0

## 11. Информация об изменениях в учетной политике

В 2021 году будут изменены следующие элементы учетной политики:

Элемент учетной политики	Учет в 2020 г.	Учет в 2021 г.
<b>Учетная политика в целях бухгалтерского учета</b>		
Запасы, предназначенные для управленческих нужд	Запасы учитываются в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материальных производственных запасов» от 09 июня 2001г. № 44н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов» от 28.12.2001 № 119н	<p>Организация принимает решения не применять стандарт ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд и учитываемых на сч 26 "Общехозяйственные расходы" . К таким запасам относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> офисная бумага, канцелярские принадлежности. Данный пункт не распространяется на учет и списание Запасов в филиале.</li> <li><input type="checkbox"/> чистящие и моющие средства, средства гигиены (мыло, туалетную бумагу, бумажные полотенца, салфетки ),</li> <li><input type="checkbox"/> расходные материалы для проведения деловых переговоров (одноразовые стаканы и ложки),</li> <li><input type="checkbox"/> флаги, содержащие логотип предприятий, плакаты по технике безопасности, индивидуальные средства защиты, списываемые по статье "Охрана труда и техника безопасности COVID 19".</li> </ul> <p>Не признаются запасами приобретенные для безвозмездной передачи материальные ценности: детские подарки, подарки к праздникам и т.д , а также запасы, приобретаемые в связи с обеспечением нормальных условий труда управленческого персонала (вода, чай, кофе, шоколад, печенье, сахар).</p> <p>Материальные ценности, приобретенные для</p>

		безвозмездной передачи, списываются единовременно на расходы отчетного периода на счета учета затрат соответствующих подразделений, без оприходования на центральном складе и без учета на забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».
Учет спецодежды	Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации более 12 месяцев является запасами и учитывается на счете 10.11.1 «Специальная одежда в эксплуатации». Погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования специальной одежды.	Учет специальной одежды на складе со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев, не являющейся запасами в соответствии с ФСБУ 5. Учет ведется на счете 10.10 в соответствии с требованиями рациональности. Списание стоимости специальной одежды сроком свыше 12 месяцев в дебет соответствующих счетов учета затрат происходит на дату ее отпуска сотрудникам организации, по документу системы 1 С. «Передача материалов в эксплуатацию с автоматическим отнесением выданной спецодежды на забалансовый счет МЦ 02 «Спецодежда в эксплуатации», с указанием ФИО работника и наименования спецодежды.
Учет спецоснастки	Спецоснастка, выданная в эксплуатацию, со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев и стоимостью менее 100 000 рублей, учитывается на счете 10.11.2 «Специальная оснастка в эксплуатации» и погашается линейным способом.	Специальная оснастка со сроком эксплуатации более 12 месяцев стоимостью от 40 000 рублей до 100 000 рублей учитывается в соответствии положением ПБУ 6/01, на счете 01 "Основные средства". Спецоснастка, принятая к учету до 01.01.2021, продолжает учитываться на счете 10.11.2 «Специальная оснастка в эксплуатации» до полного списания стоимости линейным способом в течение установленного срока службы. При составлении отчетности данные об остаточной стоимости такой спецоснастки по счету 10.11.2 отражаются в балансе по строке "Запасы" (с учетом принципа существенности).
Резерв под обесценение запасов	Резерв под обесценение не создается	Один раз в год создается резерв под обесценение запасов

## 12. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Исходя из содержания отношений между Обществом и связанными сторонами ПБУ 11/2008 п.4 «юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых, организация составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние», связанными сторонами являются следующие лица:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ПАО Сбербанк России	Оказывают значительное влияние на организацию
ООО Сбербанк Капитал	Оказывают значительное влияние на организацию
ООО СБК Картон	Оказывают значительное влияние на организацию
АО «Готэк-Принт»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
АО «Готэк»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
АО «Универсальный лизинг»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
АО «Готэк-Полипак»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
АО «Готэк-Литар»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
АО «Готэк-Центр»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
АО «ГОТЭК Северо-запад»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
ООО «Бумажная фабрика предприятий «ГОТЭК»	Контролируется одним и тем же физическим лицом

ООО «Готэк-Центр предоставления услуг»	Контролируется одним и тем же физическим лицом
Каслквест Лимитед (Кипр)	Контролируется одним и тем же физическим лицом
Битасио Инвестментс Лимитед (Кипр)	Контролируется одним и тем же физическим лицом
Салгон Инвестментс Лимитед	Контролируется одним и тем же физическим лицом
Витхолл Интернэшнл Лтд	Контролируется одним и тем же физическим лицом
Чуйков В.А.	Оказывают значительное влияние на организацию
Генеральный директор АО «Управляющая компания ГП «ГОТЭК»	Оказывают значительное влияние на организацию
Члены совета директоров	Оказывают значительное влияние на организацию

Бенефициарных владельцев в соответствии требованиями Федерального Закона № 115-ФЗ не имеет.

### Сделки со связанными сторонами.

Все расчеты по операциям со связанными сторонами производились в безналично-денежной форме. В отчетном году Общество проводила следующие операции со связанными сторонами:

1. Приобретало товары и услуги у предприятий группы «ГОТЭК» в следующем объеме с применением рыночных цен:

Наименование связанных сторон	филиал АО "Управляющая компания ГП "ГОТЭК"		АО "Управляющая компания ГП "ГОТЭК"		Сумма за период всего (без НДС) тыс.руб.	
	2019 год	2020 год	2019 год	2020 год	2019 год	2020 год
АО «Готэк»	4 026	3 678	0	0	4 026	3 678
ООО «Готэк-Центр предоставления услуг»	11 277	10 236	355	8	11 632	10 244
АО «Универсальный лизинг»	1 731	1 732	0	0	1 731	1 732
АО «Готэк-Принт»	28	0	1	0	29	0
АО «Готэк-Полипак»	4	0	0	0	4	0
АО «Готэк-Центр»	0	0	85	30	85	30
<b>Итого</b>	<b>17 066</b>	<b>15 646</b>	<b>441</b>	<b>38</b>	<b>17 507</b>	<b>15 684</b>

2. Оказало услуг предприятиям группы «ГОТЭК» в следующем объеме с применением рыночных цен:

Наименование связанных сторон	филиал АО "Управляющая компания ГП "ГОТЭК"		АО "Управляющая компания ГП "ГОТЭК"		Сумма за период (без НДС), тыс. руб.	
	2019 год	2020 год	2019 год	2020 год	2019 год	2020 год
АО «Готэк»	84 950	82 668	143 331	207 420	228 281	290 088
АО «Готэк-Литар»	12 788	7 263	1 260	955	14 048	8 218
АО «Готэк-Принт»	33 490	32 253	1 263	17 511	34 753	49 764
АО «Готэк-Центр»	24 236	20 322	49 738	95 582	73 974	115 904
ООО «Готэк-Центр предоставления услуг»	48 504	48 717	1 357	974	49 861	49 691
АО «ГОТЭК Северо-запад»	12 375	9 575	1 205	31 283	13 580	40 858
АО «Готэк-Полипак»	36 358	35 270	1 263	957	37 621	36 227
АО «Универсальный лизинг»	346	421	828	796	1 174	1 217
Салгон Инвестментс Лимитед	0	85	41	813	41	898
<b>Итого</b>	<b>253 047</b>	<b>236 574</b>	<b>200 286</b>	<b>356 291</b>	<b>453 333</b>	<b>592 865</b>

3. По займам выданным:

Наименование связанных сторон	Сумма по договору, т.руб.	Остаток задолженности на 31.12.19, т.руб.	Остаток задолженности на 31.12.20 т.руб.
Салгон Инвестментс Лимитед	3023	3023	3023

**Вознаграждения основного управленческого персонала.**

В течение 2020 года осуществлялись операции с исполнительным органом в соответствии с трудовыми договорами. Сумма вознаграждения за 2020 год составила:

Наименование выплат	Ед.	2019 год	2020 год
Оплата труда	тыс. руб	140791	130680
Социальные выплаты	тыс. руб	14044	5433
Страховые взносы	тыс. руб	24102	21698

**Дивиденды**

Начисление и выплата дивидендов в 2020 г. не производилась.

**13.Информация об оценочных значениях**

В 2020 г. в организации сформирован резерв:

Наименование	Резерв на 31.12.2019г.	Использование резерва	Начисление резерва	Резерв на 31.12.2020 г.
Резерв на отпуска	20409	20494	30241	30156

Резерв на обесценение финансовых вложений не создавался.

**14. Информация об условных обязательствах.**

По состоянию на 31.12.2020г. и на дату составления годового отчета не завершен этап конкурсного производства по ЗАО «Софткей».

№ пп	Предмет разбирательства	Истец	Ответчик	Дата начала разбирательства	Сумма иска, руб.	Комментарий (стадия рассмотрения, принятое решение)
1	Взыскание задолженности по договору	АО «Управляющая компания ГП «ГОТЭК»	ЗАО «Софткей»	14.12.2018	109074,09	Юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство — 21.02.2020

По состоянию на 31.12.2020 года обеспечения выданные и полученные:

№ п / п	Наименование третьего лица, за которое выдано поручительство	Выданные обеспечения						Информация по задолженности клиента							Солидарность
		№ договора дата	Дата договора (дополнительного соглашения)	Вид договора	Срок действия договора поручительства/имущественных прав		Сумма выданного поручительства, залога, имущественных прав на дату заключения кредитного договора	Валюта договора обеспечения	Получатель обязательств	№ кредитного договора	Сумма задолженности по кредитам и займам с учетом процентов/ задолженности по договору факторинга				
					Начало	Конец					на дату заключения кредитного договора/ лимит по договору факторинга	валюта договора обеспечения	сумма выданного поручительства, залога на дату заключения договора на 31.12.2020 г., в рублях	фактическая задолженность по кредитному договору на 31.12.2020 г. Рублях	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	АО "ГОТЭК"	02080 61/н4 от 29.04.2009	30.09.2014	поручительство	29.04.2009	28.07.2021	130 000 000	RU R	ООО "СБК КАРТ ОН"	02080 61	130 000 000	RU R	130 000 000	101 460 383.33	АО "Готэк-Литар" АО "Универсальный лизинг" АО "Готэк Северо-Запад" АО "Готэк-Центр" АО "Готэк-Полипак" АО "Готэк-Принт" АО "Готэк-Литар" ООО "БФ ГП "ГОТЭК"
2	АО "ГОТЭК"	02080 46/н3 от 29.04.2009г	30.09.2014	поручительство	29.04.2009	28.07.2021	140 000 000	RU R	ООО "СБК КАРТ ОН"	02080 46	140 000 000	RU R	140 000 000	99 688 308.14	АО "Универсальный лизинг" АО "Готэк Северо-Запад" АО "Готэк-Центр" АО "Готэк-Принт" АО "Готэк-Полипак" АО "Готэк-Литар" ООО "БФ ГП "ГОТЭК"
3	АО "ГОТЭК"	02080 35/н3 от 14.07.2008г	30.09.2014	поручительство	14.07.2008	28.07.2021	428 000 000	RU R	ООО "СБК КАРТ ОН"	02080 35	428 000 000	RU R	428 000 000	264 595 276.91	АО "Универсальный лизинг" ООО "БФ ГП "ГОТЭК" АО "Готэк-Центр" АО "Готэк Северо-Запад" АО "Готэк-Полипак" АО "Готэк-Литар"
4	АО "УНИВЕРСАЛЬНЫЙ ЛИЗИНГ"	02071 13/н3 от 29.04.2009	30.09.2014	поручительство	29.04.2009	28.07.2021	4 958 702	US A	ООО "СБК КАРТ ОН"	02071 13	4 958 702	US A	366 327 581	151 326 438.97	АО "Готэк-Центр" АО "Готэк-Принт" АО "Готэк-Полипак" АО "Готэк-Литар" ООО "БФ ГП "ГОТЭК"
<b>Итого обеспечения по договорам поручительства</b>													<b>1 064 327 581</b>	<b>617 070 407</b>	
1	АО ГОТЭК, АО "УНИВЕРСАЛЬНЫЙ ЛИЗИНГ"	02050 17/3-12	15.06.2016	залог доли УК	26.12.2013	28.07.2021	6 375 000,00	RU R	ООО "СБК КАРТ ОН"	02050 17			6 375 000,00	6 375 000,00	
2	АО ГОТЭК, АО "УНИВЕРСАЛЬНЫЙ ЛИЗИНГ"	02070 76/з15	24.05.2017	залог ЦБ	28.02.2008	28.07.2021	1 296 370,00	RU R	ООО "СБК КАРТ ОН"	02070 76/з15			1 296 370,00	1 296 370,00	
3	АО ГОТЭК, АО "УНИВЕРСАЛЬНЫЙ ЛИЗИНГ"	02080 35/з1	30.09.2014	залог ЦБ	17.04.2008	28.07.2021	33 945,00	RU R	ООО "СБК КАРТ ОН"	02080 35/з1			33 945,00	33 945,00	
4	АО ГОТЭК, АО "УНИВЕРСАЛЬНЫЙ ЛИЗИНГ"	02080 61/з8	30.09.2014	залог имущественных прав	29.04.2009	28.07.2021	638 673,78	RU R	ООО "СБК КАРТ ОН"	02080 61/з8			638 673,78	638 673,78	
<b>Итого обеспечения по договорам залога, имущественных прав</b>													<b>8 343 988,78</b>	<b>8 343 988,78</b>	
<b>Всего</b>													<b>1 072 671 570</b>	<b>625 414 396</b>	

Обеспечения в адрес третьих лиц относятся к условным обязательствам, т.к. уменьшение экономических выгод АО «Управляющая компания ГП «ГОТЭК» связанное с исполнением поручительства, маловероятно; величина оценочного обязательства не может быть обосновано, оценена (п.9 ПБУ 8/2010);

Все обязательства в адрес третьих лиц в январе 2021 года погашены в полном объеме.

#### 15. Информация по отчетным сегментам

По видам деятельности:

Показатели	Ед. изм.	Отчет 2019 г.	Отчет 2020 г.	% к прошлому году
Консультационные услуги	Тыс. руб	257 328	235 928	92%
Передача лицензий по сублицензионному договору	Тыс. руб	4 370	9 293	213%
Вознаграждение за право использования исключительных прав	Тыс. руб	1 763	130 699	7413%
Вознаграждение по привлечению покупателей и реализацию продукции	Тыс. руб	189 881	216 396	114%
<b>Итого сумма выручки:</b>		<b>453 342</b>	<b>592 316</b>	

По структуре выручки:

Показатели	Сумма, тыс.руб. 2019 г.	Сумма, тыс.руб. 2020 г.
<b>Выручка от основного вида деятельности : в том числе</b>	<b>427 440</b>	<b>583 035</b>
Филиал	237559	235941
Головной офис	189 881	347 094
<b>Выручка от прочей реализации: в том числе</b>	<b>25 902</b>	<b>9 281</b>
Филиал	15 493	85
Головной офис	10 409	9 196
<b>Итого сумма выручки:</b>	<b>453 342</b>	<b>592 316</b>

#### 16. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет.

В 2020 г. существенных ошибок не было.

#### 17. Информация о событиях после отчетной даты.

Все обеспечивающие обязательства (залог, поручительства) в адрес третьих лиц в полном объеме погашены 18 января 2021 года.

#### 18. Информация об изменениях данных в формах отчетности.

Информация об изменении данных за 2018, 2019 годы в формах отчетности за 2020 год.

Форма отчетности	№ строки	Наименование строки/графы	Числовое значение, тыс.руб				Обоснование
			Отчетность 2019г.		Отчетность 2020г.		
			на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	
Бухгалтерский баланс	1180	Отложенные налоговые активы	20 687	30 176	25 505	34 258	В связи с новыми правилами учета разниц по ПБУ 18/02 (п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236 н) и переходе на балансовый метод учета.
Бухгалтерский баланс	1100	Итого по разделу I "Внеоборотные активы"	5 111 610	5 132 247	5 116 428	5 136 329	
Бухгалтерский баланс	1600	Баланс	5 200 392	5 212 728	5 205 210	5 216 810	
Бухгалтерский баланс	1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2403023	2326041	2407841	2330123	
Бухгалтерский баланс	1300	Итого по разделу III "Капитал и резервы"	4153220	4076238	4158038	4080320	
Бухгалтерский баланс	1700	Баланс	5200392	5 212 728	5205210	5 216 810	
Отчет о финансовых результатах	2410	Текущий налог на прибыль	-	-	-	-	
Отчет о финансовых результатах	2421	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	-	7 969	-	-	
Отчет о финансовых результатах	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	(360)	-	-	
Отчет о финансовых результатах	2450	Изменение отложенных налоговых активов	-	9 489	-	-	
Отчет о финансовых результатах	2410	Налог на прибыль	-	-	-	8393	
Отчет о финансовых результатах	2411	в т.ч. Текущий налог на прибыль	-	-	-	-	
Отчет о финансовых результатах	2412	Отложенный налог на прибыль	-	-	-	8393	
Отчет о финансовых результатах	2400	Чистая прибыль (убыток)	-	(76982)	-	(77718)	
Отчет о финансовых результатах	2500	Совокупный финансовый результат периода	-	(76982)	-	(77718)	
Отчет об изменениях капитала	3300 3100	Величина капитала на 31 декабря 2018 (графа Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2403023		2407841	-	

Отчет об изменениях капитала	3300 3100	Величина капитала на 31 декабря 2018 (графа Итого)	4153220		4158038		
Отчет об изменениях капитала	3311 3211	чистая прибыль (графа Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	-	(76982)	-	(77718)	
Отчет об изменениях капитала	3311 3211	чистая прибыль (графа Итого)	-	(76982)	-	(77718)	
Отчет об изменениях капитала	3300 3200	Величина капитала на 31 декабря 2019 (графа Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	-	2326041	-	2330123	
Отчет об изменениях капитала	3300 3200	Величина капитала на 31 декабря 2019 (графа Итого)	-	4076238	-	4080320	
Отчет об изменениях капитала	3600	Чистые активы	4153220	4076238	4158038	4080320	