

***Пояснения
к бухгалтерской отчетности
АО «СИТРОНИКС»
за 2020 год.***

25 февраля 2021 года

1. Общая часть

Акционерное общество «СИТРОНИКС» (в дальнейшем именуемое «Общество») зарегистрировано 09 декабря 2002 года за Основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027735010511 Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 35 по Зеленоградскому административному округу г. Москвы.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Акционерное общество «СИТРОНИКС».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: АО «СИТРОНИКС».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Joint Stock Company SITRONICS.

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: JSC SITRONICS.

Юридический адрес Общества:

Российская Федерация, 127006, г. Москва, ул. Малая Дмитровка, д. 5/9, этаж 3, помещение I, комната 7.

Основными видами деятельности Общества являются:

- деятельность по предоставлению услуг по размещению информации прочая;
- деятельность в области телекоммуникаций прочая.

ОКВЭД	Наименование	Сумма выручки без НДС, тыс. руб.	Доля
63.11.9	Деятельность по предоставлению услуг по размещению информации прочая	1 977 494,84	44,49%
61.90	Деятельность в области телекоммуникаций прочая	1 471 644,45	33,11%
46.52.1	Торговля оптовая телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями	673 776,33	15,16%
63.99.1	Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг	194 094,09	4,37%
43.21	Производство электромонтажных работ	87 611,59	1,97%
68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	16 665,47	0,37%
70.22	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	12 060,34	0,27%
77.39.2	Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки	8 061,43	0,18%
71.12.12	Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической	2 229,35	0,05%

	технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности		
62.02.9	Деятельность консультативная в области компьютерных технологий прочая	900,00	0,02%
		4 444 538	100,00%

Территорией оказания услуг, выполнения работ АО «СИТРОНИКС» является Российская Федерация.

Общество действует в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

По итогам деятельности за 2020 год выручка Общества по обычным видам деятельности составила 4 444 538 тыс. руб. Себестоимость продаж составила 3 063 076 тыс. рублей.

Общество имеет дочерние и зависимые компании.

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Общество не имеет на балансе и в 2020 году не проводило сделок с земельными участками.

Общество имеет на балансе недвижимое имущество, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Мельникова, д.29.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2020 и 2019 годы составляет 116 и 91 человек соответственно.

Руководство текущей деятельностью осуществлялось президентом Общества:

- Марухин Алексей Валерьевич (Протокол заседания Совета директоров № 15/18 от 26.11.2018) по 30.06.2020;

- Пожидаев Николай Николаевич (Протокол заседания Совета директоров № 14/20 от 30.06.2020) с 01.07.2020.

Организация, осуществляющая учет прав на ценные бумаги – АО «Реестр».

Аудиторская проверка проводится аудиторской фирмой ООО «ФинЭкспертиза» (является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006017998, телефон: (495) 775-2200, факс: (495) 775-2201, www.finexpertiza.ru, адрес электронной почты: info@finexpertiza.ru). Адрес: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29.

Сведения о размере, структуре уставного капитала

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 2 704 168, (Два миллиарда семьсот четыре миллиона сто шестьдесят восемь тысяч) рубля.

Обыкновенные акции: 2 704 168 332 (Два миллиарда семьсот четыре миллиона сто шестьдесят восемь тысяч триста тридцать две) штуки.

Общая номинальная стоимость: 2 704 168, (Два миллиарда семьсот четыре миллиона сто шестьдесят восемь тысяч) рубля.

Привилегированные акции: 0 штук.

Общая номинальная стоимость: 0 рублей.

Устав зарегистрирован соответствующим образом за ГРН 2207708559584 от 07.09.2020.

Устав Общества соответствует действующему законодательству РФ.

Основными акционерами АО «СИТРОНИКС» на 31.12.2020 являются:

- Публичное акционерное общество «Акционерная финансовая корпорация «СИСТЕМА» - 99,8928 % (2 701 268 332 обыкновенных акций);

- Общество с ограниченной ответственностью «СИСТЕМА ТЕЛЕКОМ АКТИВЫ» – 0,1072% (2 900 000 обыкновенных акций).

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Общества

Общество вправе образовывать фонды специального назначения. Положения о порядке образования и использования фондов Общества принимаются Советом директоров Общества в соответствии с действующим законодательством РФ.

В соответствии с уставом Общества (п.7.1. Статьи 7):

В Обществе создается резервный фонд путем ежегодных отчислений в размере, составляющем не менее 5% (пяти процентов) чистой прибыли, до достижения им 5% (пяти процентов) уставного капитала Общества.

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода 81 920 тыс. руб., что составляет 3,03 % от уставного капитала.

В течение отчетного периода средства резервного фонда не использовались.

2. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения возможности продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество уверено в способности продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем, что подтверждается наличием конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования для их обеспечения.

3. Организация бухгалтерского учета

Для осуществления бухгалтерского учета Общество использует пакет прикладных программ на основе платформы: 1С:Предприятие 8.3 (8.3.17.1851).

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составляется и представляется в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности: Законом "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации".

4. Учетная политика

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Президента от 25 декабря 2019 года № 25.12.19/1.

4.1. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам.

4.2. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года N49.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года за исключением нематериальных активов и товарно-материальных ценностей, которые были проведены по состоянию на 31 октября 2020 года. Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерском учете и отчетности за 2020 год.

Срок полезного использования объекта НМА ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать объект НМА, срок его полезного использования подлежит уточнению. При этом возникающие корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования) признаются в бухгалтерском учете как изменения в оценочных значениях и отражаются перспективно (п. 27 ПБУ 14/2007, п. п. 2, 3, 4 Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н).

Срок полезного использования объекта основных средств определяется на дату ввода в эксплуатацию специально созданной комиссией Общества исходя из сроков полезного использования согласно Постановлению Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные

группы.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается налогоплательщиком в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года, последний раз проведена в 2019 году.

4.3. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006, активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на последнюю дату месяца отчетного периода
- на дату совершения операции

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов развернуто.

4.4. Учет финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущий отчетный период. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений подлежит отнесению в состав прочих доходов и расходов свернуто.

Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится по рыночной цене, рассчитанной на последний день отчетного периода, а в случае, если последний день отчетного периода приходится на нерабочий день – по рыночной цене на последний торговый день.

Если ценные бумаги одного и того же эмитента, принадлежащие Обществу, обращаются на разных биржах, для определения их текущей рыночной стоимости Общество использует рыночную цену Нью-Йоркской фондовой биржи. Если ценные бумаги не допущены к обращению на Нью-Йоркской фондовой бирже, то они отражаются по текущей рыночной стоимости, установленной на Лондонской фондовой бирже. Если ценные бумаги не имеют международного листинга, их текущая рыночная стоимость определяется по рыночным ценам, установленным на Московской бирже.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии:

- финансовые вложения в форме неэмиссионных ценных бумаг, вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (кроме акций АО), дебиторской задолженности, приобретенной на основании договоров уступки права требования, вкладов Общества по договору простого товарищества, предоставленных другим организациям займов и депозитных вкладов в кредитных организациях оцениваются при их выбытии по первоначальной стоимости их приобретения (получения),

- финансовые вложения в форме эмиссионных ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при их выбытии по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО),

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при их выбытии по стоимости, определенной исходя из последней оценки.

4.5. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

В составе прочих доходов Общество признает доходы от:

- переоценки котируемых акций (свернуто с соответствующими расходами);
- продажи (покупки) валюты (развернуто с соответствующими расходами);
- курсовые разницы (развернуто с соответствующими расходами);
- погашения долговых ценных бумаг;
- продажи акций, долей, паев;
- продажи основных средств, НМА и материалов;
- долевого участия в деятельности других компаний (организаций), результатом которого является поступление дивидендов;
- прочих операций.

Доходы от долевого участия в деятельности других компаний (организаций), результатом которого является поступление дивидендов, признаются в учете на дату вынесения общим собранием акционеров (участников) организации-эмитента решения о выплате дивидендов.

Процент и дисконт (включая купонный доход) по финансовым вложениям, при соблюдении условий, установленных ПБУ 9/99, признаются доходами на дату возникновения у Общества права на их получение, при этом проценты (дисконт), причитающиеся к получению по долговым ценным бумагам начисляются в конце отчетного периода (месяца).

4.6. Учет расходов

Расходы в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы от обычных видов деятельности;
- прочие расходы.

В составе прочих расходов Общество признает расходы от:

- переоценки котируемых акций (свернуто с соответствующими доходами);
- продажи (покупки) валюты (развернуто с соответствующими доходами);
- курсовые разницы (развернуто с соответствующими доходами);
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- продажи акций, долей, паев;
- продажи, выбытия и прочего списания основных средств, НМА, материалов и иных активов, отличных от денежных средств, товаров, продукции;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора и прочие;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности и других долгов, нереальных ко взысканию;
- прочих операций.

4.7. Бухгалтерский учет операций по концессионным соглашениям

Концессионное соглашение является договором, в котором содержатся элементы различных договоров, предусмотренных федеральными законами.

В ПЗ-2/2007, являющемся специальным нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету концессионных соглашений у концессионера, не прописан порядок учета операций в случае, когда концессионер не получает доход от населения и иных лиц в процессе эксплуатации объекта КС и когда затраты на создание, реконструкцию и эксплуатацию объекта возмещаются концедентом.

В связи с этим, учитывая норму п.7 ПБУ 1/2008, при формировании учетной политики по учету концессионных соглашений Общество осуществляет разработку соответствующего способа, исходя из ПБУ 1/2008 и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности. При этом иные положения по бухгалтерскому учету применяются для разработки соответствующего способа в части аналогичных или связанных фактов хозяйственной деятельности, определений, условий признания и порядка оценки активов, обязательств, доходов и расходов.

Для целей бухгалтерского учета, принимая во внимание также нормы КРМФО 12, операции в рамках концессионного соглашения квалифицируются следующим образом:

на этапе модернизации объекта КС и имущества концедента – как строительные работы или работы по модернизации, при этом Общество выступает подрядчиком

на этапе создания (изготовления) имущества концедента и иного движимого имущества - как изготовление продукции, при этом Общество является производителем (поставщиком);

на этапе эксплуатации объекта КС – как услуги по оперативному управлению, при этом Общество выступает исполнителем. Одновременно, на этапе эксплуатации возникают отношения аренды, поскольку Общество осуществляет эксплуатацию не принадлежащего ему имущества и платит за это плату, то есть выступает арендатором.

4.8. Учет затрат по кредитам и займам

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате займодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);
- дополнительные расходы по займам
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредита);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займа (кредита).

Дополнительные расходы по займам признаются в составе прочих расходов единовременно.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

4.9. Учет оценочных резервов и обязательств

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков.

В бухгалтерском учете и отчетности начисляются следующие виды оценочных резервов:

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей;
- по незавершенным судебным делам;
- под обесценение финансовых вложений.
- по гарантийным обязательствам

Общество признает оценочные обязательства по отпускам в соответствии со следующим порядком:

- рассчитывается процент отчислений в резерв, исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков, включая страховые взносы, и предполагаемой годовой суммы расходов на оплату труда;
- сумма ежемесячных отчислений в резерв рассчитывается ежемесячно как произведение процента отчислений в резерв и результатов базовых начислений работникам за месяц;
- под суммами резерва на оплату отпусков, не использованными на последний день года, понимается разница между суммами резерва на оплату отпусков, начисленными в отчетном периоде, и суммами фактических расходов на оплату отпусков, израсходованных в отчетном периоде, а также на предстоящую оплату отпусков, неиспользованных в отчетном году;
- на конец налогового периода проведена инвентаризация созданного резерва;
- по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков если сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения включается в состав расходов на оплату труда, в противном случае отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

Порядок создания резерва по сомнительным долгам следующий: резерв создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. При этом, если у Общества, на отчетную дату имеется уверенность в получении в течение следующих 12 месяцев полной оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности, не обеспеченной гарантиями, то данная задолженность не рассматривается как сомнительная и резерв по данному долгу не создается.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резерв создается по результатам инвентаризации дебиторской задолженности один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Согласно п. 17 ПБУ 8/2010 оценочное обязательство по незавершенным судебным делам определяется с учетом вероятности принятия того или иного значения.

Величина резерва по гарантийным обязательствам определяется расчетно-аналитическим, экспертным путем, в соответствии с договорными обязательствами по гарантиям, предоставленным Обществом покупателям и заказчикам на реализованную продукцию, выполненные работы, оказанные услуги.

Для подготовки справки Финансово-экономический отдел совместно с руководителями проектов проводят комплексный анализ потенциальных рисков возникновения гарантийных случаев по каждому доходному договору/контракту, с целью

учета в сумме резерва всех существенных потенциальных обязательств и равномерного признания в учете доходов и расходов.

Оценочное обязательство оценивается по приведенной стоимости, если предполагаемый срок его исполнения превышает 12 месяцев после отчетной даты

4.10. Отложенный налог на прибыль

Согласно ПБУ 18/02 временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения (п. 8 ПБУ 18/02).

Отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль отражаются с использованием балансового метода с учетом временных разниц между данными налогового учета и данными, включенными в бухгалтерскую отчетность (ПБУ 18/02), с применением автоматизированного механизма расчета 1С. В бухгалтерском балансе суммы отложенных налоговых активов (счет 09) и отложенных налоговых обязательств (счет 77) отражаются развернуто.

Сумма переплаты по налогу на прибыль не учитывается в составе отложенных налоговых активов (в бухгалтерском балансе отражается по статье «Прочая дебиторская задолженность»).

Величина текущего налога на прибыль определения на основе декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в декларации по налогу на прибыль.

Налог на прибыль рассчитывается в соответствии с Налоговым кодексом РФ. Ставка налога на дивиденды, полученные от российских юридических лиц, составляет 13%. Ставка налога на дивиденды, полученные от дочерних обществ, в уставном капитале которых Общество в течение не менее 365 календарных дней непрерывно владело не менее чем 50% долей, стоимость приобретения которой превышала 500 миллионов рублей, составляет 0%. По прочим видам деятельности ставка налога на прибыль равна 20%.

4.11. Общехозяйственные расходы учитываются на синтетическом счете 26 "Общехозяйственные расходы" и по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 20 "Основное производство".

4.12. К управленческим расходам относятся расходы по оплате труда и отчислений на страховые взносы аппарата управления, расходы, связанные с обслуживанием аппарата управления.

4.13. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность в учете не производится. В отчетности задолженность показывается в соответствии со сроками погашения займов и кредитов.

4.14. Раздельный учет по входящему НДС для облагаемых и необлагаемых НДС операций ведется с применением отдельных субсчетов и субконто.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

5. Финансовые вложения

К долгосрочным финансовым вложениям относились вложения, если срок погашения обязательств превышал один год, или вложения произведены с намерением получать доходы по ним более чем 12 месяцев.

Вклады в уставные капиталы других организаций считаются долгосрочными.

К краткосрочным финансовым вложениям относились вложения, если срок погашения не превышал одного года или вложения осуществлены без намерения получать доход по ним более 12 месяцев.

5.1. Паи

Финансовые вложения в паи инвестиционных фондов на 31 декабря 2020, 2019, 2018 годов представлены следующим образом:

тыс. руб.

	31 декабря		
	2020 года	2019 года	2018 года
Coral/Sistema Strategic Fund	-	247 060	247 060
Резерв под обесценение	-	(247 060)	(247 060)
ИТОГО	-	-	-

5.2. Акции и доли

Финансовые вложения в акции и доли на 31 декабря 2020, 2019, 2018 годов представлены следующим образом:

тыс. руб.

	31 декабря		
	2020 года	2019 года	2018 года
SITRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	68*	68*	68*
ПАО "КОНЦЭЛ"(i)	1 607 417	1 607 417*	394 823*
SITRONICS - ZTE Ltd (ii)	-	-	105 789
АО «ЭНВИЖН ГРУП» (iii)	373 000	-	-
*Резерв под обесценение	(68)	(394 890)	(394 891)
ИТОГО	1 980 417	1 212 595	105 789

(i) 25 июля 2019 года принято решение об увеличении уставного капитала ПАО «КОНЦЭЛ» путем размещения дополнительных акций (Протокол Правления №29/19 от 25.07.2019). Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрировано Банком России 29.08.2019 государственный регистрационный номер 1-

02-12909-Н-0040. Уставной капитал ПАО «КОНЦЭЛ» увеличен путем размещения дополнительных акций (обыкновенных именных бездокументарных, номинальной стоимостью 0,25 рубля каждая) в количестве 4 850 375 916 штук.

В результате общий пакет акций ПАО «КОНЦЭЛ», принадлежащих АО «СИТРОНИКС», по состоянию на 31.12.2018 составил 100 % (4 963 235 384 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций).

(ii) В июне 2018 года Обществом совместно с ZTE Corporation была инициирована процедура добровольной ликвидации контролируемой иностранной компании SITRONICS - ZTE Ltd.

15 января 2019 года SITRONICS - ZTE Ltd. снято с учета на основании Решения Совета директоров участников (Сертификат о ликвидации № 140029 от 15.01.2019 выдан Управлением по надзору за рынком Зоны высоких и новых технологий (р-на Биньцзян) г. Ханчжоу).

Доходы и расходы от ликвидации признаны во внереализационных доходах и расходах соответственно (п.20).

(iii) 24 декабря 2020 года Советом директоров Общества одобрена участие в уставном капитале АО «Энвижн Груп» путем приобретения обыкновенных акций АО «Энвижн Груп» в количестве 328 801 шт., составляющих 100% (сто процентов) уставного капитала АО «Энвижн Груп» (Протокол №30/20 от 24.12.2020).

Переход прав собственности на обыкновенные акции АО «Энвижн Груп» осуществлен 25.12.2020 на основании договора купли-продажи ценных бумаг №172 от 25.12.2020.

5.3. Долговые ценные бумаги

Долговые ценные бумаги на 31 декабря 2020, 2019, 2018 годов представлены следующим образом:

тыс. руб.

	Срок погашения	Процентная ставка	31 декабря		
			2020 года	2019 года	2018 года
ПАО «МТС-Банк»	Не ранее 07.02.2020	5,7%	-	-	4 383,58
ПАО «СБЕРБАНК»	Не ранее 30.10.2019	6,65%	-	-	34 000,00
	Не ранее 30.10.2019	6,65%	-	-	34 000,00
	Не ранее 30.10.2019	6,65%	-	-	34 000,00
	Не ранее 30.10.2019	6,65%	-	-	34 000,00
	31.10.2019	5,89%	-	-	36 000,00
ИТОГО			-	-	176 383,58

Долгосрочные	-	-	4 383,58
Краткосрочные	-	-	172 000,00

ИТОГО	-	-	176 383,58
-------	---	---	------------

5.4. Предоставленные займы

Предоставленные займы на 31 декабря 2020, 2019, 2018 годов представлены следующим образом: тыс. руб.

	31 декабря		
	2020 года	2019 года	2018 года
ООО «АЛТАЙ РЕЗОРТ»	1 500*	1 500*	1 500*
АО «КОНВЕСТ»	-	72 332*	72 332*
ПАО «КОНЦЭЛ»	1 320 000	1 320 000	1 530 481
Резерв под обесценение*	(1 500)	(73 832)	(532 976)
ИТОГО	1 320 000	1 320 000	1 071 337

Краткосрочные	1 320 000	1 320 000	1 071 337
ИТОГО	1 320 000	1 320 000	1 071 337

5.5. Банковские депозиты

Банковские депозиты на 31 декабря 2020, 2019, 2018 годов представлены следующим образом: тыс. руб.

	31 декабря		
	2020 года	2019 года	2018 года
ПАО "МТС-БАНК"	7 370	621 700	517 300
ПАО «СОВКОМБАНК»	614 350	-	64 563
ПАО «СБЕРБАНК»	83 473		
ИТОГО	705 193	621 700	581 863

В т.ч. денежные эквиваленты	705 193	621 700	517 300
ИТОГО	705 193	621 700	517 300

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и срочные депозиты до 3-х месяцев.

Информация о депозитах раскрыта в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

6. Заемные средства

Сроки погашения основных видов заемных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года представлены следующим образом:

тыс. руб.

	До 1 года	От 1 года до 5 лет	Свыше 5 лет	ИТОГО
Займы	-	253 535	-	253 535
<i>в т.ч. проценты</i>	-	7 512	-	7 512
Кредиты	304 815	135 877	-	440 692
<i>в т.ч. проценты</i>	-	-	-	-
ИТОГО	304 815	389 412	-	694 227

Задолженность по займам и кредитам по состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 годов представлена следующим образом:

тыс. руб.

	Срок погашения	31 декабря		
		2020 года	2019 года	2018 года
ОАО «АФК «СИСТЕМА»	30 дней с даты востребования			67 657
<i>в т.ч. проценты</i>	<i>с телом займа</i>			20 746
АО «БЭСК»	31.12.2019			164 319
<i>в т.ч. проценты</i>	по графику			4 433
ПАО «МТС»	05.08.2022	253 535	-	-
<i>в т.ч. проценты</i>	<i>с телом займа</i>	7 512	-	-
ПАО «МТС»	вексель по предъявлению	-	246 024	246 024
<i>в т.ч. проценты</i>	<i>вексель по предъявлению</i>	-	26 334	26 334
ПАО «Банк Союз»	транши, по договору до 24.06.2021	304 815	-	-
<i>в т.ч. проценты</i>			-	-
ПАО «СОВКОМБАНК»	транши, по договору до 09.06.2023	135 877	-	-
<i>в т.ч. проценты</i>			-	-
ИТОГО		694 227	246 024	478 000
<i>в т.ч. проценты</i>		7 512	26 334	51 513

7. Оценочные обязательства

Движение оценочных обязательств за 2020 год представлено следующим образом:

тыс. руб.

Оценочные обязательства и	на	использован	увеличение	на
---------------------------	----	-------------	------------	----

резервы	31.12.2019	не резерва	резерва	31.12.2020
Резерв на оплату предстоящих отпусков	12 516	(17 063)	24 196	19 649
Оценочное обязательство по незавершенным судебным делам	1 333	-	73 749	75 082
Оценочное обязательство по гарантийным обязательствам свыше 12 мес			4 393	4 393
Оценочное обязательство по гарантийным обязательствам			23	23

8. Капитал

По строке 1310 Бухгалтерского баланса отражена величина уставного капитала Общества. Информация об изменении капитала представляется в Отчете об изменении капитала. По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 года величина уставного капитала составила 2 704 168 тыс. руб.

Информация о сумме добавочного капитала без переоценки отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1350 в сумме 7 600 413 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 года. Изменений данного показателя в течение 2020 года не осуществлялось.

В целях корректного отражения капитала, после проведения инвентаризации основных средств, осуществлена корректировка переоценки внеоборотных активов на 31.12.2019 в связи с чем произведен ретроспективный пересчет сравнительных показателей в бухгалтерском балансе и связанных с ним формах отчетности:

	тыс. руб.		
	до корректировки	после корректировки	отклонение
Бухгалтерский баланс на 31.12.2018			
строка 1340	33 792	-	(33 792)
строка 1370	(5 822 105)	(5 788 313)	33 792
Бухгалтерский баланс на 31.12.2017			
строка 1340	33 792	-	(33 792)
строка 1370	(6 515 167)	(6 481 375)	33 792
ИТОГО:	-	-	0
тыс. руб.			
	до корректировки	после корректировки	отклонение
Отчет об изменениях капитала на 31.12.2017			
Добавочный капитал	7 634 205	7 600 413	(33 792)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(6 515 167)	(6 481 375)	33 792
Отчет об изменениях капитала на 31.12.2018			
Добавочный капитал	7 634 205	7 600 413	(33 792)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(5 822 105)	(5 788 313)	33 792
ИТОГО:	-	-	0

По строке 1360 Бухгалтерского баланса отражена величина резервного капитала, образованного как в соответствии с учредительными документами, так и в соответствии с законодательством (п. 20 ПБУ 4/99) в сумме 81 920 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 года, 50 980 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 года и 15 730 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 года.

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров АО "СИТРОНИКС" от 04.06.2020 (Протокол №2/20) в 2020 году принято решение о направлении чистой прибыли Общества за 2019 год:

- в сумме 30 940,341 тыс. руб. - на формирование резервного фонда (до достижения размера резервного фонда 5 % от величины уставного капитала согласно п. 7.1 Устава Общества);
- в сумме 250 000,362 тыс. руб. – на выплату дивидендов.

В финансово-хозяйственной деятельности Обществом средства резервного капитала не использовались.

По строке 1370 Бухгалтерского баланса отражена величина нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). Информация об изменении данного показателя представляется в Отчете об изменении капитала, информация о формировании чистой прибыли текущего периода отражается в Отчете о финансовых результатах.

В составе показателя строки 1370 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 года числится:

		тыс. руб.
№ п/п	Показатель	Величина
1	2	3
1	Непокрытый убыток на 31.12.2020 (стр. 1370 Бухгалтерского баланса)	(4 846 373)
1.1	<i>Непокрытый убыток прошлых лет</i>	<i>(5 485 696)</i>
1.2	<i>Чистая прибыль текущего года</i>	<i>639 323</i>

9. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2019 и 2020 годы представлены следующим образом:

	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Расходы на оплату труда	404 197	256 926
Отчисления на социальные нужды	86 004	56 692
Амортизация	650 760	422 981
Материальные затраты	39 538	105 587
Стоимость проданных товаров	648 392	93 408
Прочие затраты	1 878 488	1 438 103
в том числе:		
работы (услуги) субподрядчиков	1 709 732	1 310 618
прочие расходы	168 756	127 485
Изменение остатков (уменьшение (+) / увеличение (-):	(57 421)	

незавершенного производства, готовой продукции и др.		(9 890)
ИТОГО	3 649 958	2 270 493

Административно управленческие расходы в разрезе элементов за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

тыс. руб.

	2020 год	2019 год
Расходы на оплату труда и вознаграждения	231 374	151 503
Страховые взносы и отчисления с ФОТ	42 157	28 339
Амортизация	38 971	51 831
Малоценные быстроизнашивающиеся предметы, включая мебель	1 700	1 021
Оформление лицензий, взносы в организации	888	367
Канцелярские расходы	330	443
Аренда	4 678	2 216
Содержание помещений	9 396	10 096
Обслуживание и содержание техники и оборудования	1 674	1 877
Страхование	3 301	2 730
Консультационные услуги	3 848	1 651
Поддержка и сопровождение ПО	7 712	7 169
Обучение кадров	537	241
Командировочные расходы	1 704	1 710
Услуги связи	2 617	2 111
Имущественные налоги	6 693	6 208
Прочие расходы	2 729	1 185
ИТОГО:	360 308	270 698

Часть выше указанных расходов признана в текущем периоде, часть - в составе НЗП.

10. Налог на прибыль

тыс. руб.

		2020 год	2019 год
1.	(Убыток)/Прибыль до налогообложения	815 816	664 249
2.	Условный расход по налогу на прибыль (-), условный доход по налогу на прибыль (+),	(163 163)	(132 850)
3.	Постоянные налоговые расходы /(доходы)	(12 328)	87 408
4.	Изменение отложенных налоговых активов	(47 961)	68 730
5.	Изменение отложенных налоговых обязательств	(40 836)	(42 437)

6.	Текущий налог на прибыль (п.2+п.3-п.4-п.5)	(86 694)	(71 735)
----	--	----------	----------

Текущий налог на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

По строке 2520 справочного раздела Отчета о финансовых результатах может быть отражен Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода.

На настоящий момент российскими нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету не определено, какие именно результаты и от каких операций формируют показатель строки 2520 справочного раздела Отчета о финансовых результатах.

Учитывая требования Международного стандарта финансовой отчетности «Представление финансовой отчетности» (IAS 1), Общество приняло решение не отражать в составе показателя строки 2520 результат операций по присоединению дочерних Обществ, не включаемый в чистую прибыль (убыток) текущего периода. Информация о величине прибыли (убытка) присоединенных Обществ представлена в Отчете об изменениях капитала и таблице по движению нераспределенной прибыли подраздела «Капитал».

Таким образом, совокупный финансовый результат по строке 2500 Отчета о финансовых результатах за 2020 год сложился только из чистой прибыли Общества за отчетный год в сумме 639 323 тыс. руб.

По строкам 2900 и 2910 Отчета о финансовых результатах справочно указывается информация о базовой и разводненной прибыли (убытке) на акцию. Эти строки заполняются акционерными обществами (п. 27 ПБУ 4/99, Методические рекомендации по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденные Приказом Минфина России от 21.03.2000 N 29н).

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций.

Информация о разводненной прибыли (убытке) на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли (увеличение убытка) на акцию в последующем отчетном году (в случае конвертации всех конвертируемых ценных бумаг акционерного общества в обыкновенные акции либо при исполнении всех договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости). У Общества отсутствуют события и обстоятельства для расчета разводненной прибыли (убытка) на акцию.

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию Обществом получены следующие результаты:

**Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию
по состоянию на 31.12.2020
(Строка 2900 Отчета о финансовых результатах)**

№ п/п	Наименование показателей	2020 г.	2019 г.
-------	--------------------------	---------	---------

1	Прибыль (убыток) отчетного периода (строка 2400 ОФР) тыс.руб.	639 323	618 806
2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода (шт.)	2 704 168 332	2 704 168 332
3	Базовая прибыль «+» (убыток «-»), руб. на акцию (п.1/п.3)	0,24	0,23

11. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются его дочерние и зависимые компании, а также основной управленческий персонал Общества.

11.1. Совет директоров и Правление

В состав Совета директоров Общества в 2020 году входили:

<i>Дата избрания</i>	<i>№ Протокола ОСА</i>	<i>ФИО члена СД</i>	<i>Наименование должности</i>
30.05.2019	3/19 от 30.05.2019	Катков Алексей Борисович	Управляющий партнер ПАО АФК "Система"; Президент АО "Система Венчур Кэпитал"; Президент ООО СВК ФОНД
		Кузнецов Павел Владиславович	Вице-президент - директор региона "Москва" ПАО "МТС"
		Куликов Антон Алексеевич	Исполнительный директор по структурированию сделок ПАО АФК "Система"
		Мадорский Евгений Леонидович	Главный инвестиционный директор ПАО АФК "Система"
		Марухин Алексей Валерьевич	Президент АО «СИТРОНИКС», Председатель Правления (на дату избрания)
		Панарин Анатолий Геннадьевич	Директор по планированию ПАО АФК "Система"
04.06.2020	2/20 от 04.06.2020	Катков Алексей Борисович	Управляющий партнер ПАО АФК "Система"; Президент АО "Система Венчур Кэпитал"; Президент ООО СВК ФОНД
		Кузнецов Павел Владиславович	Вице-президент - директор региона "Москва" ПАО "МТС"
		Куликов Антон Алексеевич	Исполнительный директор по структурированию сделок ПАО АФК "Система"
		Мадорский Евгений Леонидович	Главный инвестиционный директор ПАО АФК "Система"
		Марухин Алексей Валерьевич	Президент АО «СИТРОНИКС», Председатель Правления (на дату избрания)
		Панарин Анатолий Геннадьевич	Директор по планированию ПАО АФК "Система"
24.07.2020	3/20 от 24.07.2020	Катков Алексей Борисович	Управляющий партнер ПАО АФК "Система"; Президент АО "Система Венчур Кэпитал"; Президент ООО СВК ФОНД
		Кузнецов Павел Владиславович	Вице-президент - директор региона "Москва" ПАО "МТС"
		Куликов Антон Алексеевич	Исполнительный директор по структурированию сделок ПАО АФК "Система"
		Мадорский Евгений Леонидович	Главный инвестиционный директор ПАО АФК "Система"

		Панарин Анатолий Геннадьевич	Директор по планированию ПАО АФК "Система"
		Пожидаев Николай Николаевич	Президент АО "СИТРОНИКС"
		Шакирова Анна Арсеновна	Главный инвестиционный директор ПАО АФК «Система», Генеральный директор ООО «Система-Консалт».

В соответствии с Уставом Общества коллегиальный исполнительный орган (Правление) предусмотрен.

В состав Правления Общества в 2020 году входили:

<i>Дата начала полномочий</i>	<i>Реквизиты Протокола СД</i>	<i>ФИО члена Правления</i>	<i>Наименование должности</i>
09.12.2019	№ 22/19 от 11.11.2019	Марухин Алексей Валерьевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Быкова Наталия Борисовна	Член Правления - Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию
		Горбунов Эдуард Алексеевич	Член Правления - Вице-президент по продуктам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
		Шульгина Елена Вячеславовна	Член Правления - Вице-президент по стратегии
13.01.2020	№ 22/19 от 11.11.2019	Марухин Алексей Валерьевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Буланча Сергей Анатольевич	Член Правления - Вице-президент по продажам и управлению проектами
		Быкова Наталия Борисовна	Член Правления - Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию
		Горбунов Эдуард Алексеевич	Член Правления - Вице-президент по продуктам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
		Шульгина Елена Вячеславовна	Член Правления - Вице-президент по стратегии
17.02.2020	№ 03/20 от 14.02.2020	Марухин Алексей Валерьевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Буланча Сергей Анатольевич	Член Правления - Вице-президент по продажам и управлению проектами
		Быкова Наталия Борисовна	Член Правления - Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию
		Горбунов Эдуард Алексеевич	Член Правления - Вице-президент по продуктам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
24.03.2020	№ 05/20 от 23.03.2020	Марухин Алексей Валерьевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам

		Быкова Наталия Борисовна	Член Правления - Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию
		Горбунов Эдуард Алексеевич	Член Правления - Вице-президент по продуктам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
11.04.2020	№ 08/20 от 10.04.2020	Марухин Алексей Валерьевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Горбунов Эдуард Алексеевич	Член Правления - Вице-президент по продуктам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
01.07.2020	№ 14/20 от 30.06.2020	Пожидаев Николай Николаевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Марухин Алексей Валерьевич	Член Правления - Вице-президент по продажам и управлению проектами
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
16.07.2020	№ 15/20 от 10.07.2020	Пожидаев Николай Николаевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Марухин Алексей Валерьевич	Член Правления - Вице-президент по продажам и управлению проектами
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
		Гурленов Андрей Влаимирович	Член Правления – Вице-президента по управлению персоналом и организационному развитию
20.08.2020	№ 18/20 от 14.08.2020	Пожидаев Николай Николаевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Марухин Алексей Валерьевич	Член Правления - Вице-президент по продажам и управлению проектами
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
		Гурленов Андрей Влаимирович	Член Правления – Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию
		Кузахметов Карим Фаридович	Член Правления – Вице-президент по региональному развитию
01.12.2020	№ 28/20 от 30.11.2020	Пожидаев Николай Николаевич	Президент, Председатель Правления
		Волкова Светлана Сергеевна	Член Правления - Вице-президент по правовым вопросам
		Дорохин Максим Александрович	Член Правления - Вице-президент по финансам и экономике
		Марухин Алексей Валерьевич	Член Правления - Вице-президент по продажам

			и управлению проектами
		Хороводов Валерий Владимирович	Член Правления - Вице-президент по безопасности
		Гурленов Андрей Владимирович	Член Правления – Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию
		Кузахметов Карим Фаридович	Член Правления – Вице-президент по региональному развитию
		Морозов Алексей Евгеньевич	Член Правления – Вице-президент по технике
		Трохин Александр Вячеславович	Член Правления - Вице-президент по информационно-коммуникационным аппаратным решениям

11.2. Организации, контролируемые Обществом, на которые оказывается значительное влияние, и контролирующие и оказывающее значительное влияние на Общество.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность АО «СИТРОНИКС» в 2020 году

<i>№ п/п</i>	<i>Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны</i>	<i>Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации</i>	<i>Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным</i>	<i>Дата наступления основания</i>
1	Евтушенков Владимир Петрович	РФ, должность в АО «СИТРОНИКС» не занимает	Лицо является бенефициарным владельцем АО «СИТРОНИКС» (через владение более 50 % голосов в ПАО АФК «Система»)	17.06.2015
2	Публичное акционерное общество «Акционерная финансовая корпорация «Система»	Российская Федерация, 125009, г. Москва, ул. Моховая, д. 13, стр. 1	Лицо имеет право распоряжаться более 50 % голосующих акций АО «СИТРОНИКС»	17.06.2015
3	Катков Алексей Борисович	РФ, Председатель Совета директоров	Лицо является членом Совета директоров АО «СИТРОНИКС»	24.07.2020
4	Кузнецов Павел Владиславович	РФ, член Совета директоров	Лицо является членом Совета директоров АО «СИТРОНИКС»	24.07.2020
5	Куликов Антон Алексеевич	РФ, член Совета директоров	Лицо является членом Совета директоров АО «СИТРОНИКС»	24.07.2020
6	Мадорский Евгений Леонидович	РФ, член Совета директоров	Лицо является членом Совета директоров АО «СИТРОНИКС»	24.07.2020
7	Панарин Анатолий Геннадьевич	РФ, член Совета директоров	Лицо является членом Совета директоров АО «СИТРОНИКС»	24.07.2020
8	Пожидаев Николай Николаевич	РФ, Президент, Председатель Правления, член Совета директоров	Лицо является единоличным исполнительным органом и председателем коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	01.07.2020
			Лицо является членом Совета директоров АО «СИТРОНИКС»	24.07.2020
9	Шакирова Анна Арсеновна	РФ, член Совета директоров	Лицо является членом Совета директоров АО «СИТРОНИКС»	24.07.2020
10	Марухин Алексей Валерьевич	РФ, Член Правления – Вице-президент по продажам и управлению	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	27.11.2018

		проектами		
11	Волкова Светлана Сергеевна	РФ, Член Правления – Вице-президент по правовым вопросам	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	26.07.2017
12	Гурленов Андрей Владимирович	РФ, Член Правления – Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	16.07.2020
13	Дорохин Максим Александрович	РФ, Член Правления – Вице-президент по финансам и экономике	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	26.07.2017
14	Кузахметов Карим Фаридович	РФ, Член Правления – Вице-президент по региональному развитию	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	20.08.2020
15	Морозов Алексей Евгеньевич	РФ, Член Правления – Вице-президент по технике и эксплуатации	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	01.12.2020
16	Трохин Александр Вячеславович	РФ, Член Правления – Вице-президент по информационно-коммуникационным аппаратным решениям	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	01.12.2020
17	Хороводов Валерий Владимирович	РФ, Член Правления – Вице-президент по безопасности	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	26.07.2017
18	Горбунов Эдуард Алексеевич	РФ, на текущий момент должность в АО «СИТРОНИКС» не занимает	В период с 11.01.2019 по 30.06.2020 лицо являлось членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	11.01.2019
19	Шульгина Елена Вячеславовна	РФ, на текущий момент должность в АО «СИТРОНИКС» не занимает	В период с 01.04.2019 по 16.02.2020 лицо являлось членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	01.04.2019
20	Буланча Сергей Анатольевич	РФ, на текущий момент должность в АО «СИТРОНИКС» не занимает	В период с 13.01.2020 по 23.03.2020 лицо являлось членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	13.01.2020
21	Быкова Наталия Борисовна	РФ, на текущий момент должность в АО «СИТРОНИКС» не занимает	В период с 13.01.2020 по 10.04.2020 лицо являлось членом коллегиального исполнительного органа АО «СИТРОНИКС»	13.01.2020

Перечень субъектов, на которые АО «СИТРОНИКС» оказывает влияние, либо контролируемых АО «СИТРОНИКС» в 2020 году

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	Акционерное	Российская Федерация,	АО «СИТРОНИКС» имеет право распоряжаться	30.11.2017

	общество «Концэл»	124460, г. Москва, Зеленоград, просп. Генерала Алексева, д.42, стр.1	более 50 % голосующих акций данного лица	
2	SITRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	Office No. 3, Flat No. 121, First Floor Indraprakash Building, 21 Barakhamba Road, New Delhi 110001	АО «СИТРОНИКС» имеет право распоряжаться более 50 % голосующих акций (долей) данного лица	02.04.2009
3	Акционерное общество «Энвижн Групп»	Российская Федерация, г. Москва	АО «СИТРОНИКС» имеет право распоряжаться более 50 % голосующих акций данного лица	25.12.2020
			Президент АО «СИТРОНИКС» Пожидаев Н.Н. избран Президентом АО «Энвижн Групп»	30.10.2020
4	Общество с ограниченной ответственностью «ТелекомЛогистик»	Российская Федерация, г. Москва	АО «СИТРОНИКС» имеет право распоряжаться более 50% голосующих акций АО «Энвижн Групп», которое имеет право распоряжаться 100 % долей в уставном капитале данного лица	25.12.2020
			Президент АО «СИТРОНИКС» Пожидаев Н.Н. избран Президентом АО «Энвижн Групп», которое имеет право распоряжаться 100 % долей в уставном капитале данного лица	30.10.2020
5	SITRONICS IT LIMITED	Arch. Makariou III, 284 FORTUNA COURT BLOCK B, 2-nd floor P.C. 3105, Limassol, Cyprus	АО «СИТРОНИКС» имеет право распоряжаться более 50% голосующих акций АО «Энвижн Групп», которое имеет право распоряжаться более 50 % голосующих акций (долей) данного лица	25.12.2020
			Президент АО «СИТРОНИКС» Пожидаев Н.Н. избран Президентом АО «Энвижн Групп», которое имеет право распоряжаться более 50 % голосующих акций (долей) данного лица	30.10.2020

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и АО «СИТРОНИКС»

Информация об указанных лицах доступна в списке аффилированных лиц ПАО АФК «Система» на 31.12.2020, размещенном в публичном доступе – на сайте компании, а также на странице информационного агентства ООО «Интерфакс-ЦРКИ».

Под основным управленческим персоналом организации понимаются:

- Президент;
- Члены Правления – Вице-президенты по направлениям;
- Члены правления;
- Члены Совета Директоров.

Общий объем вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу:

тыс. руб.

	2020 год	2019 год
Общий объем вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу	113 667	64 546
<i>в т.ч.</i>		
<i>оплата труда</i>	53 609	38 684
<i>Прочие вознаграждения (премии, бонусы, прочие выплаты)</i>	53 083	25 810
<i>НДФЛ</i>	14 569	8 391
<i>Страховые взносы</i>	19 249	11 100
<i>Медицинское обслуживание (ДМС)</i>	265	159

11.3. Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

	2020 год	2019 год
Процентный расход по заемным средствам		
ОАО «АФК «СИСТЕМА»	-	1 046
ИТОГО	-	1 046
Процентный доход по заемным средствам		
ПАО «КОНЦЭЛ»	132 000	190 172
ИТОГО	132 000	190 172
Реализация товаров, работ, услуг		
ПАО "АФК «СИСТЕМА»	3 825	279
АО «Энвижн Групп»	14 472	-
ИТОГО	18 297	279
Приобретение товаров, работ, услуг		
ПАО «КОНЦЭЛ»	449	433
АО «Энвижн Групп»	8 240	-
ИТОГО	8 689	433

11.4. Дебиторская задолженность

тыс. руб.

	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Процентный доход по заемным средствам			
ПАО «КОНЦЭЛ»	285 691	190 172	965 633
ИТОГО	285 691	190 172	965 633
Реализация товаров, работ, услуг, аренда			
ПАО "АФК «СИСТЕМА»		-	45
АО «Энвижн Групп»	14 472	-	-
ИТОГО	14 472	-	45
Приобретение товаров, работ, услуг,			

<i>аренда</i>			
ПАО «КОНЦЭЛ»	33	32	24
ИТОГО	33	32	24

11.5. Кредиторская задолженность

тыс. руб.

	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
<i>Процентный расход по заемным средствам</i>			
ПАО «АФК «СИСТЕМА»	-	-	20 746
ИТОГО	-	-	20 746
<i>Реализация прочего имущества</i>			
ПАО «КОНЦЭЛ»	7	7	6
АО «Энвижн Групп»	8 240	-	-
ПАО «АФК «СИСТЕМА»	373 570	-	-
ИТОГО	381 817	7	6

11.6. Финансовые вложения

Информация о вложениях в долговые ценные бумаги и займы связанным сторонам представлена в п.3.

11.7. Денежные потоки со связанными сторонами

тыс. руб.

	2020 год	2019 год
<i>Движение денежных средств по текущей деятельности</i>		
Поступления от продажи товаров, работ, услуг	3 283	-
Поступления от арендных платежей, комиссионных и иных платежей от текущей деятельности	-	270
НДС	466	-
Платежи по оплате товаров, работ, услуг	(375)	(414)
Проценты по долговым обязательствам	-	(21 792)
Прочие платежи	-	-
НДС	-	(19)

<i>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</i>		
Поступления от продажи объектов основных средств и иного имущества	-	-
Поступления от возврата предоставленных займов	-	-
Поступление средств при ликвидации дочерних компаний	-	-
Поступления от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-
Предоставление займов	-	-
Перечисления на приобретения акций (долей) в других организациях	-	-
<i>Движение денежных средств по финансовой деятельности</i>		
Получение заемных средств	-	-
Поступления от выпуска акций, увеличение долей участия	-	-
Поступления от денежных вкладов собственников	-	-
Погашение заемных средств	-	(46 911)
ИТОГО	(3 374)	(68 866)

12. Информация о реорганизации

В 2020 году реорганизаций Обществом не осуществлялось.

13. Информация о порядке бухгалтерского учета и показателях деятельности в рамках концессионного соглашения (КС) за 2020 год.

13.1. Данные об объекте КС и иного имущества концедента, учтенные на забалансовых счетах.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование объекта КС	Дата постановки на забалансовый	Срок полезного использования, мес.	Первоначальная стоимость	Начисленный износ

49	Подсистема фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения. Комплекс ФВФ, принадлежащий Концеденту. (FP-1587)	12.04.18	120	690, 28	204, 18
50	Подсистема фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения. Комплекс ФВФ, принадлежащий Концеденту. (FP-2628)	12.04.18	120	878, 52	184, 86
51	Подсистема фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения. Комплекс ФВФ, принадлежащий Концеденту. (FP-2629)	12.04.18	120	797, 98	184, 08
52	Подсистема фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения. Комплекс ФВФ, принадлежащий Концеденту. (FP-4026)	12.04.18	84	941, 60	234, 27
53	Подсистема фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения. Комплекс ФВФ, принадлежащий Концеденту. (FP-4027)	12.04.18	84	862, 99	212, 80
54	Подсистема фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения. Комплекс ФВФ, принадлежащий Концеденту. (1306078)	12.04.18	120	3 193, 32	358, 71
55	Подсистема фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения. Комплекс ФВФ, принадлежащий Концеденту. (1601037)	12.04.18	84	2 299, 53	328, 76
56	ЦОД: Помещение № 1 (Серверная)	12.04.18	360	11 795, 86	1 048, 52
57	ЦОД: Помещение № 2	12.04.18	360	2 92423	259, 93
	ИТОГО:			132 360, 92	60 423, 39

13.2. Сумма и состав затрат на создание и (или) реконструкцию объекта КС, иного движимого имущества концедента и эксплуатацию объекта КС.

№	Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.
1	Прямые расходы (счет 20, заказ (проект) «Модернизация объекта КС»/ «Создание иного имущества концедента»/«Эксплуатация объекта КС»)	
1.1	Амортизация ОС	
1.2	Работы/услуги сторонних организаций_Услуги производственного характера	11 908
1.3	Сырьё, материалы	116
1.4	Расходы на персонал_Оплата труда	5 612
1.5	Расходы на персонал_Страховые взносы	1 911
1.6	Расходы на персонал_Взносы на страхование от несчастных случаев	9
1.7	Расходы на персонал_Резервы на оплату предстоящих отпусков	677
1.8	Прочие расходы_Концессионная плата	98
1.9	Расходы на персонал_Премии	2 370
1.10	Содержание, обслуживание и текущий ремонт оборудования	1 495
1.11	Командировочные расходы	320
1.12	Расходы на перемещение оборудования и материалов	44
	Итого прямых расходов	24 560
2	Косвенные расходы	
2.1	Общехозяйственные расходы (сумма по счету 26, отнесенная на заказ (проект) «Модернизация объекта КС»/ «Создание иного имущества концедента»/«Эксплуатация объекта КС»)	
2.1.1	Административно-управленческие расходы	57 019
	Итого общехозяйственных расходов	57 019
3	ИТОГО расходов	81 579

№	Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.
---	----------------------	------------------

1	Прямые расходы (счет 20, заказ (проект) «Модернизация объекта КС»/ «Создание иного имущества концедента»/«Эксплуатация объекта КС»)	
1.1	Работы/услуги сторонних организаций_Услуги производственного характера	2 000
1.2	Расходы на персонал_Оплата труда	4 784
1.3	Расходы на персонал_Страховые взносы	1 123
1.4	Расходы на персонал_Взносы на страхование от несчастных случаев	7
1.5	Расходы на персонал_Резервы на оплату предстоящих отпусков	414
1.6	Расходы на персонал_Премии	878
	Итого прямых расходов	9 205
2	Косвенные расходы	
2.1	Общехозяйственные расходы (сумма по счету 26, отнесенная на заказ (проект) «Модернизация объекта КС»/ «Создание иного имущества концедента»/«Эксплуатация объекта КС»)	
2.1.1	Административно-управленческие расходы	32 454
	Итого общехозяйственных расходов	32 454
3	ИТОГО расходов	41 659

Сумма признанной выручки по КС за отчетный период составляет 81 581 тыс. руб. без учета НДС.

Сумма задолженности по КС по состоянию на 31 декабря составляет 291 642 тыс. руб.

14. Информация по договорам строительного подряда

Доходы, расходы и финансовые результаты Общества по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляла более одного отчетного года учитываются в соответствии с ПБУ 2/2008.

Выручка по договору признается в соответствии с п. 23 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Доходы, расходы и финансовые результаты Общества по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года учитываются в соответствии с ПБУ 2/2008 – по степени завершенности выполнения работ, оказания услуг, производства продукции.

Степень завершенности выполнения работ, оказания услуг, производства продукции определяется как отношение фактических прямых расходов на отчетную дату к необходимым для полного исполнения договорных обязательств (планируемым) прямым расходам, размер которых экспертным путем (на основании условий договора, технического задания и других доступных материалов) определяет сотрудник Общества, ответственный за реализацию договора (проекта).

Выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в размере, равном сумме фактических понесенных в данном периоде прямых расходов, с учетом плановой рентабельности. В случае изменения плановой рентабельности на конец текущего отчетного периода, по сравнению с плановой рентабельностью на конец предыдущего отчетного периода, корректировка выручки осуществляется в текущем отчетном периоде таким образом, чтобы обеспечить соответствие фактических финансовых результатов по данным отчетности (накопленным итогом за предыдущие и текущий отчетные периоды) актуальной плановой рентабельности и степени завершенности выполнения работ, оказания услуг, производства продукции по договору.

Расходы по договору строительного подряда являются расходами по обычным видам деятельности и признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены на дату подписания акта о приемке выполненных работ.

В 2020 году Обществом исполнялись следующие договоры, не завершённые на отчетную дату:

№ п/п	Наименование контрагента	Реквизиты договора	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору (без НДС)	Сумма понесенных расходов (без НДС)	Сумма полученной предварительной оплаты, не погашенной на 31 декабря	тыс. руб.	
						Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику на 31 декабря	Задолженность по договору
1.	ПАО "ФСК ЭЭС"	Договор №7/35464 от 09.10.2017г.	42 653	65 067	-	-	-
2.	ПАО "ФСК ЭЭС"	Договор №733629 от 30.11.2020	200	918	-	240	-
	ИТОГО:		42 853	65 985	-	240	-

15. Информация об условных обязательствах и условных активах

15.1. Гарантии и поручительства

По состоянию на отчетную дату Обществом предоставлены гарантии и поручительства в пользу кредитных и иных организаций, а так же залоги и финансовые обеспечения под выполнение договоров с заказчиками:

	тыс. руб.	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019
EUROBANK		
Договор поручительства б/н от 28.05.10 за INTRACOM S.A.TELECOM.SOLUTIONS (51% от 10 млн. EUR)	462 480	353 637
Piraeus Bank SA		
Гарантия за Intracom S.A. Telecom Solutions (51% от 15,1 млн.EUR) от 27.10.08	698 345	533 992
ИТОГО:	1 160 825	887 629

По состоянию на отчетную дату Обществом получены гарантии и обеспечения под выполнение работ подрядчиками:

тыс. руб.

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ООО "ВЕКТОРНЕТ"		
Обеспечение заявки на участие от 14.08.2020	13 525	-
АО «Видеофон МВ»		
Обеспечительный платеж от 08.10.2018	-	15 000
Обеспечительный платеж от 20.07.2020	11 303	-
ЗАО "Райффайзенбанк"		
Банковская гарантия №42166/GI/190904 от 04.09.2019	-	8 207
РЭДКОН ООО		
Обеспечительный платеж от 15.04.2019	-	455
ООО "СЕТИ И КОММУНИКАЦИИ"		
Обеспечение исполнения договора №169/Р-СИТ/2018 от 08.10.2018	-	15 000
Обеспечение исполнения договора от 08.04.2019	-	5 386
ПАО "СОВКОМБАНК"		
Банковская гарантия №126520 от 10.11.2020	10 800	-
ООО "Софтлоджик Рус"		
Обеспечительный платеж от 30.06.2020	9 469	-
ООО "ССТ"		
Обеспечительный платеж от 09.04.2019	-	3 560
Обеспечительный платеж от 25.06.2020	12 266	-
ООО "Телесити-инжиниринг"		
Обеспечительный платеж от 08.10.2018	-	15 000
ООО "Центр связь"		
Обеспечительный платеж от 03.10.2018	-	15 000
Обеспечительный платеж от 08.04.2019	-	3 580
ИТОГО:	57 363	81 188

15.2. Налогообложение

В настоящее время в России существует ряд законов, устанавливающих налоги, уплачиваемые в федеральный бюджет и бюджеты субъектов. К таким налогам относятся НДС, налог на прибыль, ряд налогов с оборота и налоги на фонд оплаты труда. Законы, регулирующие данные налоги, действуют в течение незначительного периода времени по сравнению со странами с более развитой рыночной экономикой, поэтому практика применения данных законов налоговыми органами зачастую либо отсутствует, либо

является непоследовательной. Соответственно, существует малое число процентов, касающихся вынесения решений по налоговым спорам. Правильность начисления и уплаты налогов в налоговых декларациях, а так же другие вопросы соблюдения нормативных требований (например, валютного контроля) могут проверяться рядом органов, которые имеют законное право налагать значительные штрафы, начислять и взимать пени и проценты. Вышеизложенные факторы могут привести к более значительным налоговым рискам для России, чем обычно существуют в странах с более развитыми налоговыми системами.

Как правило, согласно российскому налоговому законодательству, налоговые органы имеют право проводить проверку правильности исчисления и уплаты налогов в течение трех лет, следующих за отчетным годом. Последняя налоговая проверка Общества была завершена в 2014 году и охватывала период с 2012 по 2013 год (включительно).

В отношении доходов и расходов, возникающих при расчетах между дочерними предприятиями Общества, могут применяться правила трансфертного ценообразования. Руководство Общества считает, что налоговые обязательства рассчитаны в соответствии с требованиями применимого налогового законодательства, касающимся трансфертного ценообразования. Однако существует риск того, что налоговые органы могут прийти к иному заключению и начислить дополнительные обязательства по налогам. По состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2020 Общество не отражало в бухгалтерской отчетности резервов в отношении таких дополнительных требований.

16. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Политика Общества по управлению рисками состоит в:

1. анализе и оценке потенциальных рисков;
2. выявлении рисков, которые наиболее существенно могут повлиять на деятельность Общества;
3. разработке определенных действий, которые должны быть использованы для снижения рисков.

Общеэкономические риски связаны с возможным изменением макроэкономических условий, такие как инфляция, рецессия экономики, нестабильность внутренней политической и экономической ситуации, как в Российской Федерации, так и в мире, в целом.

Финансовые риски: глобальный финансовый кризис сказался на состоянии мировых кредитных рынков и рынков капитала, привел к увеличению стоимости финансирования и дефициту финансовых ресурсов.

Отраслевые риски: основная деятельность АО «СИТРОНИКС» связана с владением долями в уставных капиталах и акциями других юридических лиц, а также осуществлением деятельности в части продажи и маркетинга, стратегии и финансов. В 2020 году основной объем выручки Общества состоял из выручки от деятельности по предоставлению услуг по размещению информации прочей.

В 2020 году АО «СИТРОНИКС» осуществляло свою деятельность на внутреннем рынке.

Основными рисками Общества и его дочерних и зависимых обществ являются:

- общее снижение цен на некоторые виды продукции и услуг;
- колебания курсов валют;
- устаревание продукции и услуг;
- высокая конкуренция в сферах деятельности.

В рамках политики по управлению рисками Общества разработана стратегия по их снижению. Подобные меры позволяют минимизировать влияние данного риска на деятельность Общества.

17. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, влияющие на показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год, отсутствуют.

18. Сведения об использовании энергоресурсов

Объем потребления энергоресурсов в 2020 году составил:

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб. с НДС 20 %
Тепловая энергия	2045	Гкал	911
Электрическая энергия	569	кВт/час	4 327
Бензин автомобильный	2692	литр	128

В части арендованных Обществом у третьих лиц, помещений, по которым действующие договоры аренды не предполагают выделение в сумме арендной платы отдельно суммы компенсации расходов арендодателя по оплате потребленных энергоресурсов, данные потребления энергоресурсов отсутствуют.

19. Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество 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.

20. Прочая информация

В отчете о движении денежных средств информация по поступлениям и платежам отражена без учета НДС. Свернутая сумма НДС показана в строке 4125 и 4114 «НДС».

		тыс. руб.	
		2020 год	2019 год
Прочие поступления, в том числе	4119	48 176	79 758
Возмещение по претензиям			26 186
Поступление по мировому соглашению, дог. цессии			-
Поступление обеспечительных платежей		28 003	39 757
Возврат задатка от контрагента по обеспечению обязательств			-
Проценты по депозитам		16 299	13 550
Поступление прочих доходов		3 874	265

тыс. руб.

		2020 год	2019 год
Прочие платежи в том числе	4129	-351 189	-170 460
Оплата по договору поручительства			-
Оплата факторинговой компании		- 43 690	-53 701
Обеспечение участия в закупках, конкурс.заявок, задатки		- 5 706	-26 490
Страхование		- 3 373	-3 240
Оплата по договорам ГПХ, возмещение по АО		- 5 201	-1 485
Проценты по банковским гарантиям		- 6 718	-44 511
Отчисления в резерв универсального обслуживания		- 17 717	-17 610
Оплата за третьих лиц			-
Прочие расчеты		- 185 466	-16 402
Членство в СРО		- 748	-335
Прочие налоги		- 82 570	-6 686

тыс. руб.

		2020 год	2019 год
От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг	4213	-	176 384
		-	-
Погашение векселей		-	176 384
Возврат займов		-	-
Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям	4214	-	24 864
Проценты по векселям		-	22 590
Проценты по займам		-	2 274

Переоценка основных средств в 2020 г. не проводилась.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом суммы резерва.

Прочая дебиторская задолженность, отраженная в п.5.1 расшифровок к бухгалтерскому балансу включает:

тыс. руб.

Наименование	2020	2019
Расчеты по налогам и сборам (68 счет)	297	175
Расчеты по социальному обеспечению (69 счет)	-	-
Расчеты по претензиям (76.02 сч.)	-	219 492
Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию (76.01.9 сч.)	284	414
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76.09, 76.29 сч.)	1 188 699	863 554
Расходы будущих периодов (97 сч.)	1 567	1 855
Расчеты с подотчетными лицами		-
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам (76.03 сч.)		-
Итого:	1 190 847	1 085 488

<i>Справочно:</i>		
<i>Резерв по расчетам по претензиям (76.02 сч.)</i>		<i>(243 200)</i>
<i>Резерв по сомнительным долгам по прочим расчетам с разными дебиторами и кредиторами (76.09, 76.29 сч.)</i>	<i>(1 002 852)</i>	<i>(680 074)</i>

В отчёте о финансовых результатах:

- в составе прочих доходов:

	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	8 436,93	2 857,03
Резерв под обесценение финансовых вложений	714 214,78	839 033,30
Реализация прочая	-	65 127,65
Доходы (расходы), от погашения векселя	-	176 383,58
Прочий доход в сумме оплаты, полученной от должника	-	16 891,62
Курсовые разницы	314 905,67	39 083,09
Прочие доходы, расходы	14 190,95	18 789,25
Резерв по сомнительным долгам	-	9 926,67
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-	216 825,15
Доходы (расходы) от ликвидации ДЗК	-	223 172,63
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	-	724,63
ИТОГО:	1 051 748,32	1 608 814,62

- в составе прочих расходов:

	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Расходы на услуги реестродержателя	-	248,62
Резерв под обесценение фин.вложений	-	379 889,10
Расходы по результатам инвентаризации, не учит. в целях нал/обл.	9 999,54	14 210,86
Расходы на усл.банков	655,69	640,66
Реализация прочая	-	20 592,22
Благотворительность, безвозмездная передача и расходы, с ней связанные	5 557,51	2 581,77
Доходы (расходы), от погашения векселя	-	176 383,58
Списание НДС, не принимаемого к зачету	23 321,69	41 055,59
Курсовые разницы	104 081,46	143 648,59
Прочие внереализационные доходы (расходы)	47 740,28	8 856,89
Резерв по сомнительным долгам	392 828,39	680 389,89
Оценочные резервы	142 256,90	-
Списание дебиторской задолженности	72 332,18	-
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-	217 576,58
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам и прочие к получению (уплате)	80 320,25	12 441,74

Доходы (расходы) от ликвидации ДЗК	247 060	105 788,84
ИТОГО:	1 126 153,88	1 804 304,94

В связи с технической ошибкой скорректированы данные в пояснениях 3 «Финансовые вложения»:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло
						первоначальная стоимость
долговые ценные бумаги	5304 было	за 2019г.	-	-	-	-
	5304 стало	за 2019г.	4 384	-	-	(4 384)
депозит	было	за 2019г.	-	-	-	-
	стало	за 2019г.	64 563	-	-	(64 563)
Краткосрочные - всего	5305 было	за 2019г.	-	-	-	-
	5305 стало	за 2019г.	1 604 313	(532 976)	-	(210 481)
займы	5306 было	за 2019г.	-	-	-	-
	5306 стало	за 2019г.	1 604 313	(532 976)	-	(210 481)
долговые ценные бумаги	5303 было	за 2019г.	-	-	-	-
	5303 стало	за 2019г.	172 000	-	-	(172 000)
Финансовых вложений - итого	5300 было	за 2019г.	816 686	(641 950)	1 212 594	(174 735)
	5300 стало	за 2019г.	2 592 998	(1 174 927)	1 212 5940	(557 216)

В связи с технической ошибкой скорректированы данные в пояснениях 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступило	выбыло	
						погашение	восстановление резерва
Прочая	5513 было	за 2019г.	2 053 120	(251 418)	153 431	(1 123 650)	(8 916)
	5513 стало	за 2019г.	2 053 948	(252 653)	519 0183	(1 488 244)	(670 622)

В 2020 году в соответствии с приказом № 16.11.20/2 от 16.11.2020г. в связи с отсутствием потенциала коммерческого использования, были списаны нематериальные активы, учитываемые на счете 04 «Нематериальные активы»:

№ п/п	Наименование	Остаточная стоимость, тыс.руб.
1	Автоматизированная Система "Управление жизненным циклом договоров и данными клиентов компании (CRM), сопровождение клиентов"	0,00
2	Автоматизированная Система "Единая информационная среда управления проектами предприятия, контрагентами и поставщиками"	0,00
3	Автоматизированная Система "Мониторинг сайтов закупок и управление процессами подготовки тендера"	0,00
4	Программный продукт "Косвенное управление транспортным потоком"	0,00
5	Программный продукт "Проигрыватель динамического контента на табло отображения информации"	0,00
6	Программный продукт "Редактор информационных сообщений"	0,00
7	Специализированное программное обеспечение «Автоматизированная система интегральный параметр транспортного потока»	0,00
8	Специализированное программное обеспечение "Автоматизированной системы управления дорожным движением"	0,00
9	Специальное программное обеспечение «Мониторинг перемещений транспортных средств»	0,00
10	Патент №2474889 на изобретение Замкнутая система охлаждения тепловыделяющего оборудования	1,98
11	ПО "СЭД1"	276,56
	ИТОГО:	278,54

Официальный курс иностранной валюты к рублю на 31.12.2020 установленный ЦБ РФ составил: 1 USD – 73,8757 руб., 1 EUR – 90,6824 руб.

Прибыль за 2020 год до налогообложения составила 815 816 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются отдельно.

Прибыль Общества за 2020 год составила 639 323 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2020 составляет 5 540 979 тыс. руб.

В 2020 году Обществом начислялись налоги и сборы в соответствии с действующим законодательством РФ. В течение отчетного периода, налоги и сборы, начисленные Обществом и подлежащие уплате, перечислялись в бюджет РФ своевременно и в полном объеме.

Член правления – Вице-президент
по финансам и экономике
по доверенности № ДОВ-21/067 от 10.01.2021



М.А. Дорохин

Главный бухгалтер



Е.И. Шичкина