ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Акционерного общества
«Спарго Технологии»

за 2020 год

I. Общие сведения

1.1 Общая информация

Акционерное общество «Спарго Технологии» создано 13 февраля 1998 года.

Зарегистрировано «Государственным учреждением Московской регистрационной палатой» за основным государственным регистрационным номером 1037700079240.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 №017191927, выданного ИФНС РФ №15 по г.Москве от 18 июня 2015 года.

Общество зарегистрировано по адресу: 127282, г. Москва, ул.Чермянская, д.2,стр.8.

Уставный капитал Общества разделен на обыкновенные именные акции в количестве 100 штук. Размер уставного капитала – 8 400 рублей. Уставный капитал Общества оплачен акционерами на 100 процентов.

Акционерами Общества по состоянию на дату составления отчетности являются:

ПАО «Протек»-100% акций.

Основной деятельностью Общества является разработка программного обеспечения и консультирование в этой области, оптовая и розничная торговля компьютерами, программным обеспечением.

Наличие лицензий на деятельность по технической защите конфиденциальной информации (Рег.номер 1581 от 08.09.2011г.) и на деятельность по разработке и (или) производству средств защиты конфиденциальной информации (Рег.Номер 0911 от 09.09.2011г.) на срок до 8 сентября 2016г.

На основании ст.7 Федерального закона № 119-Фз от 07.08.2001 г. Общество подлежит обязательному аудиту. Аудит проводился АО «2К» в соответствии с Договором № 01/2308181 от 23.08.2018г.

1.2 Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет в своем составе 45 (сорок пять) обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс, в следующих городах:

- ✓ Москва (ИФНС РФ №15 СВАО г.Москвы КПП 771501001);

- ✓ Калининград (МИФНС №8 по г. Калининград КПП 390532001);
- ✓ Калуга (МИФНС №7 по Калужской области КПП 402944001);
- ✓ Карелия (г. Петрозаводск) (ИФНС по г. Петрозаводску КПП 100132001);
- ✓ Кемерово (ИФНС РФ по г. Кемерово КПП 420532001);
- ✓ Киров (ИФНС №8 по г Кирову КПП 434544001);
- ✓ Нижний Новгород (ИФНС по Канавинскому району г.Н.Новгорода КПП 525732001);
- ✓ Новосибирск (ИФНС по Кировскому району г.Новосибирска КПП 540332001);
- ✓ Оренбург (ИФНС по Дзержинскому району г.Оренбург КПП 560932001);
- ✓ Пенза (ИФНС по Первомайскому району г.Пензы КПП 583732001);
- ✓ Пермь (ИФНС по Индустриальному району г.Перми КПП 590532001);
- ✓ Саратов (МИФНС №8 по Саратовской области КПП 645232001);
- ✓ Тюмень (ИФНС №3 по г.Тюмени КПП 720332001);
- ✓ Ульяновск (ИФНС по Засвияжскому району г.Ульяновска КПП 732732001);
- ✓ Уфа (ИФНС по Советскому району г.Уфы КПП 027832001);
- ✓ Челябинск (ИФНС по Центральному району г.Челябинска КПП 745332001);
- ✓ Архангельске (ИФНС по г.Архангельск КПП 290105001);
- ✓ Белгород (ИФНС по г.Белгород КПП 312305001);
- ✓ Брянск (МИФНС №2 по Брянской области КПП 325005001);
- ✓ Владивосток (ИФНС №8 по Советскому району г.Владивостока Приморского края КПП 253904001);
- ✓ Владимир (МИФНС №10 по Владимирской области КПП 332905001);
- ✓ Волгоград (ИФНС №11 по Волгоградской области КПП 344844001)

- ✓ Воронеж (ИФНС по Коминтерновскому району г.Воронежа КПП 366232001);
- ✓ Екатеринбург (ИФНС по Ленинскому району г.Екатеринбурга КПП 667105001);
- ✓ Иваново (ИФНС по г.Иваново КПП 370205001);
- ✓ Иркутск (ИФНС по Ленинскому округу г.Иркутска КПП 381005001);
- ✓ Казань (ИФНС по Московскому району г.Казани КПП 165804001);
- ✓ Краснодар (ИФНС №2 по г.Краснодару КПП 231004001);
- ✓ Красноярск (ИФНС по Ленинскому району г.Красноярска КПП 246204001);
- ✓ Курск (ИФНС по г.Курску КПП 463205001);
- ✓ Липецк (ИФНС по Советскому району г.Липецка КПП 482604001);
- ✓ Новгород Великий (МИФНС №9 по Новгородской области КПП 532144001)
- ✓ Омск (ИФНС №1 по ЦАО г.Омска КПП 550305001);
- ✓ Орел (ИФНС по Заводскому району г.Орла КПП 575232001;
- ✓ Псков (МИФНС №1 по Псковской области КПП 602705001);
- ✓ Рязань (МИФНС № 2 по Рязанской области КПП 623405001);
- ✓ Самара (ИФНС по Железнодорожному району г.Самары КПП 631105001);
- ✓ Санкт-Петербург (ИФНС по Выборгскому району г. СПб КПП 780205001);
- ✓ Сургут (ИФНС по г.Сургут Ханты-Мансийского Автономного Округа-Югры г.Сургут КПП860205001);
- ✓ Сыктывкар (ИФНС по г.Сыктывкар КПП 110105001);
- ✓ Тамбов (ИФНС по г.Тамбову КПП 682904001);
- ✓ Тверь (МИФНС №10 по Тверской области КПП 695005001);
- ✓ Тула (ИФНС по Привокзальному району г. Тулы КПП 710405001);

- ✓ Хабаровск (ИФНС по Индустриальному району г.Хабаровска КПП 272305001);
- ✓ Чита (МИФНС №2 по г.Чите КПП 753605001);
- ✓ Ярославль (МИФНС №5 по Ярославской области КПП 760405001).

В течение 2020 года в составе обособленных структурных подразделений изменений нет.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Хечинашвили Георгий Николаевич.
Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров в составе:

- ✓Якунин Вадим Сергеевич;
- ✓Музяев Вадим Геннадиевич;
- ✓Якунина Юлия Сергеевна;
- ✓Гуз Сергей Анатольевич;
- ✓Севастьянов Леонид Михайлович;
- ✓Сухорученко Александр Николаевич;
- ✓Горбунов Вадим Николаевич.

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью Общества является ревизионная комиссия.
Лицом, ответственными за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, является главный бухгалтер – Тимофеева Ирина Вячеславовна.

1.4 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила 220 и 220 человек за 2019 и 2020г. соответственно.

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

2.1. Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н; Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н; а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Если требования и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской (кредиторской) задолженности в краткосрочную.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по остаточной стоимости.

К нематериальным активам относятся объекты, отвечающие критериям, изложенным в Положении по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденном Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н

Первоначальная стоимость нематериальных активов формируется в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007.

Расходы на модернизацию, адаптацию, доработку НМА списываются равномерно в течение срока полезного использования доработанной, адаптированной или модернизированной программы (версии программного обеспечения) с использованием счета 97.

Срок полезного использования объектов нематериальных активов определяется Организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету согласно п.26 ПБУ 14/2007 исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (доход).

Ожидаемый срок полезного использования устанавливается экспертным путем (комиссией) и закрепляется приказом по Организации.

Нематериальные активы, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Амортизация нематериальных активов

Стоимость нематериальных активов погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Начисление амортизации НМА для бухгалтерского и налогового учета производится линейным способом.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по НМА начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Начисление амортизационных отчислений нематериальных активов производится с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Организация в **составе расходов будущих периодов** учитывает расходы, имевшие место в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Сроки и направления списания расходов будущих периодов Организация определяет исходя из условий, в соответствии с которыми произведены указанные расходы. Расходы будущих периодов подлежат списанию на затраты равномерно в течение срока, к которому они относятся.

Такими расходами являются модернизация, модификация, доработка, адаптация программного продукта, в виду невозможности их выделения или отделения (идентификации) от основного (модернизируемого, модифицируемого, дорабатываемого) программного продукта.

Если понесенные организацией затраты не отвечают критериям признания активов, они не подлежат отражению в бухгалтерском балансе и списываются в состав расходов текущего периода.

2.4. Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина России №26н от 30.03.2001 г.

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, путем применения следующих установленных норм:

- по основным средствам, приобретенным после 1 января 2002 года исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в справке от арендодателя.

Учет арендованных объектов основных средств учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств обществом не проводится.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения в займы, предоставленные организациям приведены по фактическим затратам на их приобретение.
Проценты по выданным займам отражаются в составе расчетов с прочими дебиторами в составе дебиторской задолженности.
Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Материально-производственные запасы

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

* используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
* предназначенные для продажи;
* используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

* Товары – МПЗ, приобретенные или полученные от других юридических лиц, предназначенные для продажи;
* Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.
В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс.рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев, а также предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода).

2.7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой и учитывается за балансом в течение пяти лет.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по уплаченным авансам на приобретение оборудования, товаров, работ, услуг и т.п. оценивается в размере уплаченной суммы.

2.8. Денежные средства и их эквиваленты

Под денежными эквивалентами понимается размещение свободных денежных средств на электронной площадке, для принятия участия в открытом аукционе на право заключения государственного контракта на оказания услуг.

2.9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.
Резервный фонд формируется в размере 5% величины уставного капитала.

2.10. Кредиты и займы полученные

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются Обществом в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены (за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива).

2.11. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество создает оценочные обязательства по выплате ежегодных отпусков.

Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В качестве оценочного обязательства общество создает резерв по сомнительным долгам (дебиторской задолженности).
Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на прочие расходы.

2.12. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль, в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства») соответственно.

2.13. Признание выручки от продажи

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и иных аналогичных обязательных платежей.

2.14. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы возникли в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни;
- результат при этом не является существенными для характеристики финансового положения организации.

В прочих доходах отражаются, в частности, поступления

- доходы от продажи основных средств и иных активов;
- восстановление резервов;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- прочие доходы.

В прочих расходах отражаются, в частности

- расходы от продажи основных средств и иных активов;
- начисление резервов;
- расходы, связанные со списанием материальных ценностей (утилизация);
- услуги банков;
- прочие расходы.

2.15. Базовая прибыль (убыток) на акцию

В Отчете о финансовых результатах Общество раскрывает информацию только о базовой прибыли (убытка), приходящейся на одну акцию, которая отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций, так как Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

2.16. Формирование Отчета о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Обмен валюты на рубли не признается денежным потоком.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетную даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.
-денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

Для целей применения ПБУ 23/2011 существенным признается денежный поток, составляющий 5 процентов от общей суммы соответствующего раздела Отчета о движении денежных средств.

Полученные проценты по выданным займам отражаются в разделе Денежные потоки от инвестиционных операций в строке 4214.

Информацию о движении денежных средств между Обществом и дочерними организациями смотри в соответствующем разделе при раскрытии существенных показателей.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

3.2. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов приведена в пояснении к балансу в разделе №1.

На основании акта от 31.12.2017г. о пересмотре сроков полезного использования нематериальных активов компетентная комиссия пришла к заключению не изменять срок полезного использования существующих нематериальных активов.

Нематериальные активы, по которым была начислена 100% амортизация, должны оставаться в аналитическом учете, пока их лицензионный период не истечет. Эта мера должна способствовать тому, что все полезные активы будут оставаться под контролем Компании.

Прочие внеоборотные активы (код 1190)

Расшифровка стр.1190 по наличию и движению модификации НМА со сроком списания более 12 мес.2020г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первона Стоимость Тыс.руб.	Остаточна я стоимость на 01.01.2020	Поступле ние за 2020	Амортизац 12 мес.2020г.	Остаточна я стоимость На 31.12.2020г.
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.18.0	01.02.2019	31.01.2022	4 074	2 829		1 358	1 471
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.20.0	31.12.2019	30.12.2022	3 033	3 030		1011	2019
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.7.	01.12.2019	30.11.2022	9 977	9 700		3 326	6 374
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.8	накопление			1 510	20 502		22 012

Доработка ПП рма2-Льгота WEB» 2.4.22.0	накопление				3 391		3 391
Доработка ПП «ePrica» вер.5.0.22	накопление				939		939
Модификация ПП "ePrica" вер. 5.0.9	01.02.2019	31.01.2022	2 839	1 972		947	1 025
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.9	31.12.2019	30.12.2022	4 519	4 506		1 675	2 831
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.8	01.02.2019	31.01.2022	7 190	4 993		2 397	2 596
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.6	01.02.2019	31.01.2022	2 603	1 808		868	940
Доработка ПП «ePrica» вер.5.0.20	31.12.2019	31.12.2022	2 762	2 759	136	963	1932
Итого:				**33 108**	**24 968**	**12 545**	**45 531**

Расшифровка стр.1190 по наличию и движению модификации НМА со сроком списания более 12 мес.2019г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первона стоимость Тыс.руб.	Остаточна я стоимость на 01.01.2019	Поступле ние за 2019	Амортизац 12 мес.2019г.	Остаточна я стоимость На 31.12.2019г.
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.18.0	01.02.2019	31.01.2022	4 074	3 570	504	1 245	2 829
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.20.0			3 033		3 033	3	3 030
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.7.	01.12.2019	30.11.2022	9 977		9 977	277	9 700
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.8	накопление				1 510		1 510
Модификация ПП	01.08.2018	31.07.2021	5 151	4 436			2 718

"F3Tail" вер.3.4						1 718	
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.5	28.09.2018	27.09.2021	2 941	2 695		983	1 712
Модификация ПП "ePrica" вер. 5.0.9	01.02.2019	31.01.2022	2 839	2 734	105	867	1 972
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.9	31.12.2019	30.12.2022	4 519		4 519	13	4 506
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.8	01.02.2019	31.01.2022	7 190	6 537	653	2 197	4 993
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.6	01.02.2019	31.01.2022	2 603	1 887	716	795	1 808
Доработка ПП «ePrica» вер.5.0.20	31.12.2019	31.12.2022	2 762		2 762	3	2 759
Итого:				**21 859**	**23 779**	**8 101**	**37 537**

Расшифровка стр.1210 по наличию и движению модификации НМА со сроком списания менее 12 мес.2020г.

Наименование НА	Дата ввода в	Конец	Первонач.	Остаточна	Поступле	Амортизац	Остаточна

	эксплуатацию	амортизации	Стоимость Тыс.руб.	я стоимость на 01.01.2020	ние за 2020	12 мес.2020г.	я стоимость На 31.12.2020г.
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.17.0	01.01.2018	31.12.2020		739		739	0
доработка ПП "ePrica» вер. 5.0.8	01.01.2018	31.12.2020		783		783	0
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.6	01.09.2017	31.08.2020		1 073		1073	0
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.1	01.09.2017	31.08.2020		1 096		1096	0
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.2	01.01.2018	31.12.2020		1 159		1 159	0
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.7	01.01.2018	31.12.2020		365		365	0
Модификация ПП"F3Tail" вер.3.4	01.01.2018	31.07.2021		2718		1716	1002
Модификация ПП"F3Tail" вер.3.5	28.09.2018	27.09.2021		1 712		983	729
Итого:				**9 645**		**7 914**	**1 731**

Расшифровка стр.1210 по наличию и движению модификации НМА со сроком списания менее 12 мес.2019г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первонач. Стоимость Тыс.руб.	Остаточная стоимость на 01.01.2019	Поступление за 2019	Амортизац 12 мес.2019г.	Остаточная стоимость На 31.12.2019г.
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.17.0	01.01.2018	31.12.2020		1 477		738	739
доработка ПП "ePrica» вер. 5.0.8	01.01.2018	31.12.2020		1 566		783	783
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.6	01.09.2017	31.08.2020		2 684		1 611	1 073
Модификация ПП	01.09.2017	31.08.2020		2 740		1 644	1 096

"F3Tail" вер.3.1							
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.2	01.01.2018	31.12.2020		2 318		1 159	1 159
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.7	01.01.2018	31.12.2020		731		366	365
Итого:				**11 516**		**6 301**	**5 215**

Неисключительные права на приобретенные ПП со сроком менее 12 мес. (стр. 1210) 2020г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первонач. Стоимость Тыс.руб.	Остаточная стоимость на 01.01.2020	Поступление за 2020	Амортизац 12 мес.2020г.	Остаточная стоимость На 31.12.2019 г.
Подписка Microsoft Partner Network	10.04.2020	09.04.2021	112		112	79	33
							0
КриптоПро	20.04.2020	19.07.2021	27	0		12	15
СБИС ЭО			48		48	9	39
СБИС -КЭП			4		4	1	3
Контур Компас ля ЭВМ	20.05.2020	19.06.2021	11		11	6	5
Программный ер Телемост 2.0	17.02.2020	16.02.2021	36		36	31	5
Права на аммы ЭВМ ПО et Safeboot Fo Windows	15.06.2020	14.06.2021	10		10	5	5
Права на рамму для ЭВМ Secret Net Studio 8	15.06.2020	14.06.2021	24		24	13	11
ЭВМ Browserstack	02.06.2020.	09.09.2021	31		31	18	13

App Live							
Экземпляр раммы для ЭВМ Vebix Individual se	08.02.2019	07.02.2020	29	3		3	0
Подписка soft Partner ork	22.03.2019	21.03.2020	98	22		22	0
ПО VIPNet Client Fo Windows	03.08.2019	02.08.2020	12		12	4	8
Подписка на аккаунт в среде AppLe Develope	11.09.2019	11.09.2020	7	5		5	0
ПП «Диадок»	30.10.2019	29.10.2020	30	25		25	0
ПП «Диадок»	30.10.2019	29.10.2020	22	18		18	0
ПП «Диадок»	25.09.2020	24.08.2021	19		19	5	13
ПП«СБИС ЭО-ративный»	15.10.2019	14.10.2020	35	28		28	0
Права на льзование ТЗ «1С»	01.10.2019	30.09.2020	4	3		3	0
Права на льзование ТЗ «1С»	27.10.2020	26.09.2021	4		4	1	3
Итого:							**144**

Неисключительные права на приобретенные ПП со сроком менее 12 мес. (стр. 1210) 2019г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первонач. Стоимость Тыс.руб.	Остаточная стоимость на 01.01.2019	Поступление за 2019	Амортизац 12 мес.2019г.	Остаточная стоимость На 31.12.2019 г.
Права на программу для ЭВМ Microsoft	09.06.2018	08.06.2019	46	20		20	0

Windows Server Standart Core 2016 SNGL OLP							
Ammy Admin Premium 30 pc	20.03.2018	19.03.2019	47	10		10	0
КриптоПро	18.07.2018	17.07.2019	11	6		6	0
СБИС ЭО	25.10.2018	24.10.2019	28	23		23	0
СБИС -КЭП	13.12.2018	12.12.2019	2	2		2	0
СБИС -КЭП	01.11.2018	31.10.2019	2	2		2	0
СБИС-торги	28.11.2018	27.11.2019	6	5		5	0
ПО VIPNet Client Fo Windows	16.10.2018	18.12.2019	11	9		9	0
Права на рамму для ЭВМ ControlBar Library	19.12.2018	18.12.2019	28	27		27	0
Права на льзование ТЗ «1С»	11.10.2018	10.10.2019	4	3		3	0
Экземпляр раммы для ЭВМ Vebix Individual se	08.02.2019	07.02.2020	29		29	26	3
Подписка soft Partner ork	22.03.2019	21.03.2020	98		98	76	22
ПО VIPNet Client Fo Windows	03.08.2019	02.08.2020	12		12	4	8
Подписка на аккаунт в среде AppLe Develope	11.09.2019	11.09.2020	7		7	2	5
ПП «Диадок»	30.10.2019	29.10.2020	30		30	5	25
ПП «Диадок»	30.10.2019	29.10.2020	22		22	4	18
ПП«СБИС ЭО-ративный»	15.10.2019	14.10.2020	35		35	7	28
Права на льзование ТЗ «1С»	01.10.2019	30.09.2020	4		4	1	3
Итого:				**107**	**237**	**233**	**111**

Прочие внеоборотные активы (код 1190)

Расшифровка стр.1190 по наличию и движению модификации НМА со сроком списания более 12 мес.2018г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первона Стоимость Тыс.руб.	Остаточная стоимость на 01.01.2018	Поступление за 2018	Амортизац 12 мес.2018г.	Остаточная стоимость На 31.12.2018г.
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.18.0	накопление				3 570		3 570
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB" вер.2.4.17.0	01.01.2018	31.12.2020	2216	2216		739	1 477
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.1.	01.09.2017	31.08.2020	4 933	4 385		1 644	2 740
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.2	01.01.2018	31.12.2020	3 477	3 477		1159	2 318
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.4	01.08.2018	31.07.2021	5 151		5 151	715	4 436
Модификация ПП "ePrica" вер. 5.0.8	01.01.2018	31.12.2020	2 349	2 349			1 566

						783	
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.5	28.09.2018	27.09.2021	2 941		2 941	246	2 695
Модификация ПП "ePrica" вер. 5.0.9	накопление				2 734		2 734
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.7	01.01.2018	31.12.2020	1096	1096		365	731
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.6.	01.09.2017	31.08.2020	4830	4294		1 610	2 684
модификация ПП "PHARMADATA" вер.5.8	накопление				6 537		6 537
Модификация ПП "F3Tail" вер.3.6	накопление				1 887		1 887
Итого:				**17 816**	**22 820**	**7261**	**33 375**

Расшифровка стр.1210 по наличию и движению модификации НМА со сроком списания менее 12 мес.2018г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первонач. Стоимость Тыс.руб.	Остаточная стоимость на 01.01.2018	Поступление за 2018	Амортизац 12 мес.2018г.	Остаточная стоимость На 31.12.2018г.
модификация СПО "еФарма 2-Льгота WEB"	30.12.2016	31.12.2019		1 950		975	975

вер.2.4.10.0							
модификация СПО "еФарма 2 " вер.2.1.0.523	31.03.2016	30.03.2019		753		604	149
Модификация ПП "ePrica» вер. 4.0.23	30.12.2016	30.12.2019		1 316		659	657
модификация СПО "еФарма 2 " вер.2.1.0.523	04.08.2016	03.08.2019		787		494	293
Итого:				**4 806**		**2 732**	**2 074**

Неисключительные права на приобретенные ПП со сроком менее 12 мес. (стр. 1210) 2018г.

Наименование НА	Дата ввода в эксплуатацию	Конец амортизации	Первонач. Стоимость Тыс.руб.	Остаточная стоимость на 01.01.2018	Поступление за 2018	Амортизац 12 мес.2018г.	Остаточная стоимость На 31.12.2018г.

Права на программу для ЭВМ Microsoft Windows Server Standart Core 2016 SNGL OLP	09.06.2018	08.06.2019	46		46	26	20
Ammy Admin Premium 30 pc	20.03.2018	19.03.2019	47		47	37	10
КриптоПро	18.07.2018	17.07.2019	11		11	5	6
СБИС ЭО	25.10.2018	24.10.2019	28		28	5	23
СБИС -КЭП	13.12.2018	12.12.2019	2		2		2
СБИС -КЭП	01.11.2018	31.10.2019	2		2		2
СБИС-торги	28.11.2018	27.11.2019	6		6	1	5
ПО VIPNet Client Fo Windows	16.10.2018	18.12.2019	11		11	2	9
Права на рамму для ЭВМ ControlBar Library	19.12.2018	18.12.2019	28		28	1	27
Права на льзование ТЗ «1С»	11.10.2018	10.10.2019	4		4	1	3
Итого:					**185**	**78**	**107**

3.3. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведена в пояснении в разделе №2

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

Перечень договоров аренды:

Номер и дата договора		**Наименование контрагента**	**Сведения об арендованном имуществе**	**Срок действия договора**
№ б/н	01.11.2019	**ВИКОМ**	помещение	01.11.2019-30.09.2020
№ 19-10-001	01.10.2019	**Выдренков В.Л.**	помещение	01.10.2019-31.08.2020
№ 20-09-046	01.09.2020	**Выдренков В.Л.**	помещение	01.09.2020-31.07.2021
№ 246П-03-19	01.03.2019	**ГИПРОМЕЗ АО**	помещение	01.03.2019-31.01.2020
№ 246П-02-20	01.02.2020	**ГИПРОМЕЗ АО**	помещение	01.02.2020-31.12.2020

№ 39-2016	23.05.2016	**УК Деко**	помещение	01.06.2016-пролонгация
№ б/н	01.01.2020	**Деминцев А.В.**	помещение	01.01.2020-пролонгация
№ б/н	01.05.2015	**Крылов Петр Александрович**	помещение	01.05.2015-31.07.2020
Доп.согл.№ от 31.07.20г к дог-ру б/н от 01.05.2015	31.07.2020	**СУПЕР**	помещение	31.07.2020-пролонгация
№ 185/2019	01.01.2019	**Ладога БЦ ООО**	помещение	01.12.2019-31.10.2020
№ 185/2020	01.11.2020	**Ладога БЦ ООО**	помещение	01.11.2020-30.09.2021
№ б/н	01.01.2020	**Менчикова Э.И.**	помещение	01.01.2020-пролонгация
№09/19-19	01.08.2019	**Монтажстройсервис**	помещение	01.08.2019-30.06.2020
№ 01.12/19-1	01.12.2019	**Любавич (Спб)**	помещение	01.12.2019-15.06.2020
№ 16.06/2020-1	16.06.2021	**Любавич (Спб)**	помещение	16.06.2020-31.05.2021
№ б/н	01.01.2020	**Перминов Ю.В.**	помещение	01.01.2020-пролонгация
№ 19-09-02	01.09.2019	**Пивоваров В.В.**	помещение	01.09.2019-31.07.2020
№ 20-07-026	01.08.2020	**Пивоваров В.В.**	помещение	01.08.2020-30.06.2021
№ 19-04-001	01.04.2019	**Протек ЦВ ЗАО-Калининград**	помещение	01.04.2019-бессрочный
№ 48	01.08.2019	**Протек-18**	помещение	01.08.2019-21.05.2020
№ 11-02-15	11.02.2015	**Протек-35 (г. Тюмень)**	помещение	11.02.2015-пролонгация
№ 5	01.10.2018	**Протек-36**	помещение	01.10.2018 пролонгация
№ 05967/19	29.01.2019	**Протек-4**	помещение	01.02.2019-31.07.2020
№ б/н	01.08.2019	**Риафарм**	помещение	01.08.2019-30.06.2020
№ б/н	01.07.2020	**Риафарм**	помещение	01.07.2020-31.05.2021
№ б/н	31.12.2015	**НОУ ВПО «РОСИ»**	помещение	01.12.2016-пролонгация
	01.02.2017	**Росфарм**	помещение	01.02.2017-

3.4. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции или частичной ликвидации

Изменение стоимости ОС в результате достройки, дооборудования, реконструкции или частичной ликвидации в 2020 году не было.

3.5. Материально-производственные запасы

Основными видами материально-производственных запасов АО «Спарго Технологии» являются РБП со сроком списания не превышающие 12 мес.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020 и 2019 годах не создавался по причине отсутствия обесценившихся материальных ценностей.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

3.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражаются суммы НДС, которые контрагенты предъявили Обществу к оплате при приобретении ею товаров (работ, услуг), при этом Общество на конец отчетного периода по причине невыполнения условий ст. 165-172 НК РФ не приняла их к вычету и не включила в стоимость приобретенных активов, или в состав расходов.

Остатков на конец года по данным суммам у общества нет.

3.7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

АО «Спарго Технологии» выдало краткосрочные заемные средства ЗАО «Фирма «ЦВ Протек» по договору №016/010411 от 01.04.2011г. в размере 72 000 000 руб. на срок до 31 декабря 2018 с дальнейшей пролонгацией под 8,25 процентов годовых. Остаток на 31.12.2018г. составил

30 000 тыс.руб. В 2019г. выдало краткосрочные заемные средства в размере 30 000 000 руб. под 8,00 процентов. Остаток на 31.12.2019г. составил 54 000 000 руб. В 2020 выдало краткосрочные заемные средства в размере 60 000 000 руб. под 6,5 % до 01.07.2020 и 5,5% по текущее время., 35 000 000 руб. вернули. Остаток на 31.12.2020г. составил 79 000 000 руб.

Уплата процентов производится раз в квартал, общая сумма начисленных процентов за 2018 год составили 4 338 616 руб., за 2019 г. составили 2 155 274 руб., за 2020г. составили 3 784 754 руб.

АО «Спарго Технологии» выдало краткосрочные заемные средства ЗАО «Фирма «ЦВ Протек» по договору №9/1-2013 от 06.05.2013г. на срок до 31 декабря 2018г. под 8,25 процентов с дальнейшей пролонгацией, в 2019 г. под 8,00 процентов, в 2020г. под 6,5% до 01.07.2020г. и 5,5% по текущее время. Договор является однодневным займом по остатку на расчетном счете. Оборот заемных средств в 2018г. составил 6 335 441 тыс.руб. в 2019г. составил 5 678 853 тыс.руб., 2020 г. составил 7 856 549 тыс.руб.

Начисленные проценты за 2018г. составили 2 201 657 руб., в 2019 г. составили 1 846 962 руб. , в 2020г. составили 1 936 639 руб. Остаток по договору 9/1-2013 от 06.05.2013г. на 31.12.2018г. составил 22 315 тыс. руб., на 31.12.2019г. составил 36 578 тыс.руб., на 31.12.2020г. составил 14 975 тыс.руб.

Общая сумма предоставленных займов на 31.12.2020г составила 93 975 тыс.руб., на 31.12.2018г. составила 52 315 тыс. руб., на 31.12.2019г. составила 90 578 тыс.руб..

Признаков обесценения финансовых вложений не имеется.

3.8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в пояснении к балансу в разделе №6

3.9. Денежные средства

Информация о наличии и движении денежных средств приведена в Таблице (в тыс. руб.):

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019г.
денежные средства в кассе	-	-	-
денежные средства на рублевых счетах	-	16	-
денежные средства на валютных счетах	-	-	-

Специальные счета в банке по электронным торгам	-	-	-
ИТОГО:	-	**16**	-

Операции по договору займа с ЗАО «Фирма ЦВ «Протек» по договору «9/1-2013 от 06.05.2013г. в бухгалтерской отчетности отражены в свернутом виде (стр.4119) в ОДДС, так как сумма оборота относится к однодневным займам по остатку на расчетном счете, который ежедневно перечисляется и возвращается на расчетный счет.

Денежные потоки от текущих операций:
Расшифровка «Прочих поступлений» стр.4119 в ОДДС :

Наименование показателя	**За январь-декабрь 2020г.**	**За январь-декабрь 2019г**
Возврат краткосрочного займа	21 602	
Проценты за кредит	2 180	1 664
НДС		2837
пени		75
ИТОГО:	**23 782**	**4 576**

По пролонгированному краткосрочному договору займа №016/010411 от 01.04.2011г. проценты полученные за 2019г. отражены в стр.4214 в сумме 2 486 тыс. руб. и за 2020г. в сумме 3 619 тыс.руб.

Полученные дивиденды от ООО «Фармадата» за 2019г. в размере 5 257 тыс.руб. на основании Решения № 13 от 01 апреля 2019. и дивиденды 2020г. в размере 3500 тыс.руб. на основании Решения № 16 от 01.04.2020г. отражены в стр.4214 .

Обществом не выданы **собственные обеспечения** на 31.12.2020 г.

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

3.10. Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала Общества составляет 8 тыс. руб. Величина резервного капитала – 420 руб. На протяжении последних лет величина не изменялась.

Сумма нераспределенной прибыли на начало 2018г. года составила 134 423 тыс. руб. на конец 2018 г. 93 202 тыс. руб., на конец 2019г. составила 136 107 тыс.руб., на конец 2020г. составила 142 541 тыс. руб.

В 2018 году по решению акционеров АО «Спарго Технологии» Протокол №1442 от 27.03.2018г, Протокол №1505 от 07.12.2018г. было принято решение о выплате дивидендов по результатам 2017 года в размере 59 438 000 руб., по результатам 2018г. в размере 55 000 000 руб.
В 2019г. по решению акционеров Протокол №1534 от 22.03.2019г. было принято решение о выплате дивидендов по результатам 2018г. в сумме 18 300 тыс. руб.
В 2020г. по решению акционеров Протокол №1710 от 25.09.2020г. было принято решение о выплате дивидендов по результатам прошлых лет в сумме 60 000 тыс. руб. ПАО «Протек»

3.11. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в пояснении бухгалтерского баланса в разделе №5.

По состоянию на 31.12.2018 г. просроченной кредиторской задолженности нет.

3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В составе оценочных обязательств отражена сумма резервов на предстоящие отпуска работников Общества.
Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Таблице раздела №7.

Резерв предстоящий расходов на оплату отпусков в налоговом учете общество не создает.

3.13. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Информация по выручке от продажи товаров, выполненных работ и оказанных услуг за 2020 и 2019 гг. в разрезе номенклатуры представлена в Таблице (тыс. руб.)

Выручка от продажи товаров, выполненных работ и оказанных услуг

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	% от выручки	
			2020 г.	2019 г.
Выручка от реализации продукции (за минусом НДС, акцизов и иных обязательных платежей)	**360 039**	**346 886**	**100%**	**100%**
В том числе:				
Услуги по внедрению, поддержке и сопровождению ПО	300 302	285 188	83,41	82,21
Выручка по созданию ПП для ЭВМ	4069	3 739	1,13	1,08
Выручка от продажи покупных товаров	36	64	0,01	0,02
Выручка от продажи лицензионных прав на ПО	55 632	57 895	15,45	16,69
Прибыль (убыток) от продажи	**72 147**	**65 356**	**20,04**	**18,84**

Расшифровки по видам расходов, относящихся к конкретным видам доходов за 2020гг на

Доходы от услуг по внедрению, поддержке и сопровождению ПО- 83,41% от общей выручки

Код строки	Наименование	2020 г.	83,41%
5610	Материальные затраты	1 111	927
5620	Расходы на оплату труда	197 096	164 398
5630	Отчисления на социальные нуды	22 799	19 017
5640	Амортизация	945	788
5650	Прочие затраты	65 941	55 001
	Итого по элементам:	287 892	240 131

Доходы от продажи лицензионных прав на ПО- 15,45 % от общей выручки

Код строки	Наименование	2020 г.	15,45%
5610	Материальные затраты	1 111	172
5620	Расходы на оплату труда	197 096	30 451
5630	Отчисления на социальные нуды	22 799	3 522
5640	Амортизация	945	146
5650	Прочие затраты	65 941	10 188
	Итого по элементам:	287 892	44 479

Расшифровки по видам расходов, относящихся к конкретным видам доходов за 2019гг на

Доходы от услуг по внедрению, поддержке и сопровождению ПО- 82,21% от общей выручки

Код строки	Наименование	2019 г.	82,21%
5610	Материальные затраты	1 760	1 447
5620	Расходы на оплату труда	199 090	163 672
5630	Отчисления на социальные нуды	22 617	18 593

Код строки	Наименование	2019 г.	82,21%
5640	Амортизация	2 071	1 703
5650	Прочие затраты	55 992	46 031
	Итого по элементам:	281 530	231 446

Доходы от продажи лицензионных прав на ПО

Код строки	Наименование	2019 г.	16,69%
5610	Материальные затраты	1 760	294
5620	Расходы на оплату труда	199 090	33 228
5630	Отчисления на социальные нуды	22 617	3 775
5640	Амортизация	2 071	346
5650	Прочие затраты	55 992	9 344
	Итого по элементам:	281 530	46 987

3.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, состав коммерческих и управленческих расходов

Информация о Себестоимости продаж, информация о составе коммерческих и управленческих расходах приведена в пояснении (Таблице 6). Признание коммерческих и управленческих расходов осуществляется в соответствии с п. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99", утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н

Расшифровка прочих затрат :

Код строки	Наименование	2020 г.	2019 г.
5650	**Прочие затраты**	**65 941**	**55 992**
	В том числе		
	Информационные услуги	25 470	18 770
	Командировочные	100	1 156
	Аренда, коммунальные платежи	12 144	13 699

Код строки	Наименование	2020 г.	2019 г.
	РБП (программы)	20 498	16 570
	Консалтинговые услуги		206
	Связь	2 957	2 772
	Прочее	4 772	2 819

3.15. Проценты к получению

В составе Процентов к получению отражены проценты по выданным займам и проценты на остаток денежных средств на расчетном счете. Информация о суммах процентов к получению представлена в Таблице (тыс. руб.)

Проценты к получению

Код строки	Наименование	2020	2019 г.
2320	**Проценты к получению**	**5 721**	**4 002**
	В том числе		
	Доход от остатка на банковском счете	-	-
	Доход по облигациям	-	-
	Проценты по займам выданным	5 721	4 002
	Доход по депозитам	-	-

3.16. Прочие доходы

Информация о составе прочих доходов в 2019 и 2020 гг. представлена в Таблице (тыс. руб.)

Прочие доходы

Код строки	Наименование	2020 г.	2019г.
2340	**Прочие доходы**	**1 511**	**1 553**
	В том числе		
	Доходы от аренды	864	864
	Восстановление резервов	134	187
	Доход от продажи ОС, НМА и ТМЦ	133	98
	Просроченная кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	311	276
	Курсовая разница	69	5
	Прочие		123

3.17. Прочие расходы

Информация о составе прочих расходов в 2019 и 2020 гг. представлена в Таблице (тыс. руб.)

Прочие расходы

Код строки	Наименование	2020 г.	2019 г.

Код строки	Наименование	2020 г.	2019 г.
2350	**Прочие расходы**	**644**	**1 028**
	В том числе		
	Курсовая разница	38	36
	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	254	406
	Затраты, связанные с продажей основных средств, нематериальных активов и товарно-материальных ценностей		
	Расходы, связанные со списанием ТМЦ и ОС	1	2
	Услуги банка	73	60
	Отчисления в резерв под снижение ТМЦ		
	Расходы по утилизации ТМЦ		
	Просроченная дебиторская задолженность		
	Налог на имущество		
	Прочие, в.ч. расходы прошлых лет	278	524

3.18 Доходы от участия в других организациях

Единственный учредитель Общества с ограниченной ответственностью «Фармадата» Акционерное общество «Спарго Технологии», составляющим 100 % уставного капитала акционерного общества «Фармадата», приняло решение №16 от 01 апреля 2020г. распределить прибыль по результатам деятельности за 2019 финансовый год - выплатить дивиденды. Общий размер средств направляемых на выплату дивидендов 3 500 000 (Три миллиона пятьсот тысяч) рублей. Решением №13 от 01.04.2019 по итогам 2018г. принято направить на выплату дивидендов сумму 5 256 973 руб. (Пять миллионов двести пятьдесят шесть тысяч девятьсот семьдесят три) рубля.

Налогообложение

3.19 Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

Условный расход Общества за 2020 год (в тыс. руб.):

Прибыль до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
82 235	20%	16 447

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода:

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА) ОНА(ОНО)
Списание безнадежной ДЗ		20%	
восстановление резерва по сомнительным долгам	13	20%	3
дивиденды	-3 500	20%	-700
начисление амортизации по НМА	3	20%	1
оценочные обязательства по отпускам и отпускные	-381	20%	-76
Суммы не учитываемые при налогообложении	258	20%	52
ИТОГО	-3 607	20%	-721

Текущий налог на прибыль 15 726 тыс. руб.

Условный расход Общества за 2019 год (в тыс. руб.):

Прибыль до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
75 140	20%	15 028

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода:

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА) ОНА(ОНО)
Списание безнадежной ДЗ		20%	
восстановление резерва по сомнительным долгам	-761	20%	-152
дивиденды	-5 257	20%	-1 051
начисление амортизации по НМА	5	20%	1
оценочные обязательства по отпускам и отпускные	-1 360	20%	-272
Суммы не учитываемые при налогообложении	542	20%	108
ИТОГО	-6 831	20%	-1 366

Текущий налог на прибыль 13 662 тыс. руб.

3.20 Базовая прибыль (убыток) на акцию

Так как общество не имеет конвертируемых ценных бумаг, то в Отчете о финансовых результатах раскрыта информация только о базовой прибыли, приходящейся на одну акцию. За 2020 год она составила 664 тыс. руб. на одну акцию.

Базовая прибыль на акцию за 2019 г. составила 612 тыс. руб.

3.21 Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними раскрыт в таблице.
Адрес страницы в сети Интернет:www.protek-grop.ru

У Компании учредителем является ПАО «Протек» – публичная компания. Информация об их конечном физическом лице – бенефициарном владельце, имеющим более 25 % акций ПАО «Протек» является доступной и раскрыта на сайте компании ПАО «Протек». ПАО «Протек»-100% акций.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. №48н, в нижеприведенных таблицах раскрыта информация о существенных операциях со связанными сторонами.

3.21.1 Закупки у связанных сторон

В 2020 и 2019 гг. Обществом были приобретены товары, работы, услуги у связанных сторон на общую сумму 9 458 тыс. руб. (с НДС) и 9 955 тыс. руб. (с НДС) соответственно, в том числе:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид товаров (работ, услуг)	Стоимость приобретенных товаров, работ, услуг (с НДС)	
		2020 г.	2019 г.
ЗАО фирма «ЦВ Протек»	Информационные услуги	5 029	4 645
	Услуг по аренде недвижимого имущества	3 681	4 406
	Поставка ТМЦ		127
Филиал ЗАО фирмы "ЦВ Протек" Протек-4 (г. Ярославль)	Услуг по аренде недвижимого имущества	36	71
ПАО «Протек»	Услуги пользования товарным знаком	64	64
	Рекламные услуги	131	126
Филиал ЗАО фирмы "Центр Внедрения "Протек Калининград	Услуг по аренде недвижимого имущества	164	172
Филиал ЗАО Фирмы ЦВ "ПРОТЕК"-"Протек-36"	Услуг по аренде недвижимого имущества	32	32
Филиал ЗАО Фирма "ЦВ "Протек" - "Протек-35"	Услуг по аренде недвижимого имущества		62
Филиал ЗАО Фирма "ЦВ "Протек" - "Протек-18"	Услуг по аренде недвижимого имущества	83	213
ООО «Проаптека»	Договор оферты	61	27
ООО «Фармадата»	Поставка ТМЦ	177	10

3.21.2 Продажа товаров (работ, услуг) связанным сторонам

В течение 2020 и 2019 гг. Общество продало товаров (работ, услуг) связанным сторонам на суммы 295 450 тыс. руб. и 295 001 тыс. руб. соответственно. Выручка от продажи товаров, работ, услуг связанным сторонам приведена с НДС.

Выручка Общества от продажи товаров (работ, услуг) связанным сторонам составила в том числе:

Наименование связанной стороны	Вид товаров (работ, услуг)	Выручка от реализации товаров, работ, услуг (с НДС)	
		2020 г.	2019 г.
ЗАО «Фирма Центр Внедрения «Протек»	Услуги по предоставлению лицензии	710	540
	Услуги по сопровождению и внедрению СПО	96 593	99 160
ПАО Протек	Услуги по сопровождению 1С	48	81
ООО «Панацея»	Услуги по сопровождению СПО	550	595
ООО «Ригла»	Предоставление лицензии	324	674
	Услуги по разработке и внедрению СПО	4 178	3 722
	Информационно-тех. Сопровождение СПО	654	1 426
	Поставка ТМЦ		34
ООО "Ригла-Московская область»	Услуги по сопровождению, консультированию и прочие	2 582	2 006
ООО «Ригла-Краснодар»	Услуги по сопровождению СПО	49	119
ООО «Ригла-Югра»	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО	206	131
ООО «Ригла-Сургут»	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО	88	121
ООО «Ригла-Воронеж»	Предоставление лицензии	246	119
ООО «Ригла-Казань»	Предоставление лицензии		59
ООО «Ригла-Красноярск»	Предоставление лицензии		49
ООО «Ригла НН»	Предоставление лицензии и тех.обслуживание СПО		68

ООО «Ригла-Тула»	Предоставление лицензии		
ООО «Ригла-Ульяновск»	Предоставление лицензии		41
ООО «Ригла Ямал»	Предоставление лицензии	221	221
ООО "Ригла" г. Ярославль	Услуги по сопровождению СПО	449	432
ООО «Ригла Чебоксары»	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО	521	257
ООО «Ригла Сыктывкар»	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО	147	102
ООО "Ригла" г.Чита	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО	548	569
ООО "Ригла" г. Рязань	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО	636	1222
ООО "Ригла" г. Мурманск	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО	767	
ООО «Онега»	Договор на создание ПП	63 524	51 655
ЗАО ТСТ «Транссервис»	Информационно-тех. Сопровождение СПО	162	142
Аптечная сеть О3	Предоставление лицензии и тех.обслуживание СПО	4 183	3800
ООО «Аптека-Сервис»	Услуги по сопровождению, и внедрению СПО		220
ООО «Будь здоров!»	Услуги по Информационно-тех. Сопровождению СПО	842	358
Аптека №313	Услуги по внедрению СПО	11	283
ООО «Семейная аптека» (Калининград)	Услуги по сопровождению СПО	72	122
ООО «Семейная аптека» (Воронеж)	Предоставление лицензии и тех.обслуживание СПО	268	534
ООО «ЦЕТУС»	Договор на информационно-техническое обслуживание	171	156
ЗАО «КЭНСИ»	Договор на ИТ-сопровождение ПО	68	59
Токо Торговая компания,г.Самара	Предоставление лицензии и тех.обслуживание СПО	149	162
ООО «Новофарм», г.Новороссийск	Предоставление лицензии и тех.обслуживание СПО	94	158
ООО «Фармация»	Услуги по сопровождению СПО	36	37 101
ООО "Фармадата"	Предоставление лицензии	74 524	32 472
	Договор аренды	1 037	1 037
ООО «Проаптека»	Договор на модификацию Лицензионный договор Внедрение, лицензионная поддержка	39 985	13 180 1851 39 204
Добрый аптекарь,Чебоксары	Предоставление лицензии и тех.обслуживание СПО	521	78

181 Аптека ООО Рязань	Предоставление лицензии и тех.обслуживание СПО	636	316

3.21.3 Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами

Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2018, 31.12.2019 и 31.12.2020 гг. приведено в таблице (в тыс. руб.)

Все расчеты согласно Договорам будут произведены в денежной форме.

Наименование связанной стороны	Характер задолженности	Сумма задолженности			Срок погашения
		31.12.19	31.12.20	31.12.18	
ООО«Аптека-Сервис	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	*16*	0	0	-
ООО "Аптека №181"	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	30	15	0	28.02.21 -
ЗАО «КЭНСИ»	Дебиторская задолженность Кредиторская Задолженность	*4* *14*	5	4 - -	31.01.21

ООО «Новофарм»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	-	0	0	
Аптечная сеть О3	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	222	259	285	31.01.21
ООО «ПРОАПТЕКА»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	1 664	5 498		31.03.21
ООО "Ригла-Московская область»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	291	227	130	31.03.21
ООО «Ригла» Москва	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	604	102	433	29.02.21
ООО «Ригла-Ямал»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	18	18		29.02.21
ЗАО «Фирма Центр Внедрения «Протек»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	1 364 490	221 700	785 532	31.03.21 31.03.21
ООО «ЦЕТУС»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	15	10	9	29.02.21
Филиал ЗАО Фирма ЦВ «Протек» «Протек-36	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность		- 0	- 0	

Филиал ЗАО Фирма ЦВ «Протек» «Протек-18	Дебиторская задолженность Кредиторская Задолженность	-	- -	- 18	 31.01.21
ООО «Ригла-Югра»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	17	17		29.02.21
ООО«Ригла» Воронеж	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	4			29.02.21
Токо Торговая компания,г.Самара	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	13	2		29.02.21
Транссервис	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	9 14	10		31.01.21
ООО «Ригла» Рязань	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	70	63	0	31.03.21
ООО «Ригла Чебоксары»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность		471		
ООО «Ригла Сыктывкар»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность		132		
ООО «Ригла» Ярославль	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	307	38		31.03.21
ООО «Ригла Чита»	Дебиторская задолженность Кредиторская	35	579	35	31.03.21

	задолженность				
ООО «Панацея» Спб	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	52	42	 32	31.03.21
ООО «Ригла Сургут»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	13	99		31.03.21
ООО«Ригла-Краснодар»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	10	35		31.03.21
ООО «Будь здоров»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	 -	49	-	
ООО «Семейная Аптека» г.Калининград	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	10	0		31.03.21
ООО «Семейная Аптека» г.Воронеж	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	33	3	0	31.03.21
ООО «Фармадата»	Дебиторская задолженность Кредиторская Задолженность	11 179	16 543	12 951	31.03.21
ООО «Фармация» г.Сыктывкар	Дебиторская задолженность Кредиторская Задолженность	4			31.03.21
ПАО «Протек»	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	 16	 16	- 20	 28.02.21
Ригла-Казань	Дебиторская задолженность			-	

	Кредиторская задолженность	-			
Филиал ЗАО Фирма ЦВ «Протек» «Протек-35» Тюмень	Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность	-	5		31.01.21

3.21.4 Движение денежных средств между Обществом и связанными сторонами.

Движение денежных средств между Обществом и дочерними компаниями подробнее отражено в Таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления – всего по дочерним компаниям	**292 284**	**291 978**
В том числе: -		
181 Аптека ООО(к Ригле г.Рязань)	164	286
ООО «Аптека-Сервис»	16	205
ООО «Онега»	67 621	49 689
ООО «Будь здоров!»	793	357
ООО «Добрый аптекарь»,Чебоксары		78
ЗАО «Кэнси»	67	59
ООО «Марлен Фарма»		
ООО «Новофарм»г.Новоросийск	94	158
ООО «ОЗ»	4 145	3 863
ООО «Панацея» СПб	560	543
ООО «Проаптека»	35 152	52 598
ПАО «Протек»	48	217
Филиал ЗАО Фирма ЦВ «Протек» «Протек-35»		61
Филиал ЗАО Фирма ЦВ «Протек» «Протек-18»	88	213
Филиал ЗАО Фирма ЦВ «Протек» «Протек-36»	32	40
Филиал ЗАО Фирма ЦВ «Протек» «Протек-4»	36	71
ООО «Ригла» Московская область	2 646	1 846
ООО «Ригла» Москва	5 698	5 855
ООО «Ригла» Воронеж	1	100
ООО «Ригла» Казань		59

ООО «Ригла» Краснодар	188	109
ООО «Ригла» Красноярск	98	49
ООО «Ригла-НН»		68
ООО «Ригла» Рязань	644	1 152
ООО «Ригла» Сургут	52	20
ООО «Ригла» Сыктывкар	131	102
ООО «Ригла» Тула		
ООО «Ригла» Ульяновск		41
ООО «Ригла» Чебоксары	471	257
ООО «Ригла» Чита	579	568
ООО «Ригла» Югра	206	189
ООО «Ригла» Ямал	221	203
ООО «Ригла» Ярославль	448	396
ООО «Ригла» Саратов	317	70
ООО «Семейная аптека» Воронеж	126	15
ООО «Семейная аптека» Калининград	40	112
ООО «Токо» Торговая компания Самара	160	132
ЗАО «Транссервис»	162	133
ООО «Фармадата»	70198	72 391
ООО «Фармация «г.Сыктывкар	40	51
ЗАО «Фирма Центр Внедрения «Протек»	98 619	108 497
ООО «Цетус»	176	152
ООО «Аптека 313»	11	283
Платежи – всего по дочерним компаниям		

Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления – всего по дочерним компаниям	42 119	13 743
В том числе:		
ЗАО «Фирма Центр Внедрения «Протек»	*35000*	*6000*
ЗАО «Фирма Центр Внедрения «Протек» проценты	*3 619*	*2 486*
ООО «Фармадата»	*3500*	*5 257*
Платежи – всего по дочерним компаниям		

В том числе:		
ЗАО «Фирма Центр Внедрения «Протек»	***60 000***	***30 000***

3.21.5 Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2018 году краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 35 889 тыс. руб. (в 2020 году – 23 557 тыс. руб., в 2019 году – 42 161 тыс. руб.). В состав краткосрочных вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, выплата премий и прочих доплат в рамках заключенных трудовых договоров.

	2019г.	2020г.	2018г.
Оплата труда	42 161	44 352	35 889
в т.ч.			
премия	*33 774*	*34 480*	*28 159*
оплата ежегодных оплачиваемых отпусков	*2 793*	*3 454*	*1 885*
Страховые взносы и отчисления на страхование от несчастных случаев	1 989	2 106	1 801

IV. Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.
Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.
По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового и/или валютного/таможенного законодательства будет стабильным.

В настоящее время претензий и исков к Обществу нет. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски Общества к третьим лицам, не могут оказать существенное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.
Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности, нет.

V. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор _____ Г.Н.Хечинашвили

Главный бухгалтер _____ И.В.Тимофеева

20 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	Убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Нематериальные	5100	за 2020 г.	30 849	(30 192)	-	-	-	(582)	-	-	-	30 849	(30 774)
активы - всего	5110	за 2019 г.	30 849	(28 529)	-	-	-	-1663	-	-	-	30 849	(30 192)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020 г.	30 849	(30 192)	-	-	-	(582)	-	-	-	30 849	(30 774)
	5111	за 2019 г.	30 849	(28 529)	-	-	-	-1663	-	-	-	30 849	(30 192)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	30 525	30 525	30 525
в том числе: пп "F3Tail" 3.0	5121	4 396	4 396	4 396
База данных "PharmaDATA"	5122	399	399	399
Ефарма2	5123	8 038	8 038	8 038
Ефарма2 -льгота	5124	230	230	230
Модуль "Управление складом пп "F3Tail" вер.1.5	5125	203	203	203
Модуль ЕФарма 2 "Управление складом" вер.1.1	5126	721	721	721
Модуль ЕФарма 2 "Управление складом" вер.1.2	5127	103	103	103
Модуль ЕФарма 2 "Управление складом" вер.1.3	5128	278	278	278
Модуль ЕФарма 2 "Управление складом" вер.1.4	5129	303	303	303
Модуль Ефарма 2 "Управление справочниками"		556	556	556
Модуль Ефарма 2 "Формирование потребности"		135	135	135

ПП "PharmaDATA.ru"		1 712	1 712	1 712
ПП "PharmaDATA" 5.0.0.1		2 655	2 655	2 655
ПП Spargo F3RAP вер.1.0.1		4 997	4 997	4 997
Процессинговый центр "Управление справочниками"		1 447	1 447	1 447
СПО "еФарма2-ЛьготаWEB"		4 034	4 034	4 034
СПО "ePrica"		240	240	240
Модуль Ефарма 2 "Остатки сети"		78	78	78
		-	-	-
		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	30 700	26 011	25 708
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	30 700	26 011	25 708

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	2 357	(1 973)	249	-	-	(363)	-	-	2 606	(2 335)
	5210	за 2019 г.	2 707	-2111526,28	197	(547)	547	(408)	-	-	2 357	(1 973)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	2 357	(1 973)	249	-	-	(363)	-	-	2 606	(2 335)
	5211	за 2019 г.	2 481	(1 885)	197	(321)	321	(408)	-	-	2 357	(1 972)
система защиты информации	5202	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019 г.	226	-	-	(226)	226	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	90 578	-	7 916 550	(7 913 153)	-	-	-	93 975	-
	5315	за 2019 г.	52 315	-	5 708 853	(5 670 590)	-	-	-	90 578	-
в том числе: договоры займа	5306	за 2020 г.	90 578	-	7 916 550	(7 913 152)	-	-	-	93 975	-
	5316	за 2019 г.	52 315	-	5 708 853	(5 670 590)	-	-	-	90 578	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	90 588	-	7 916 550	(7 913 153)	-	-	-	93 985	-
	5310	за 2019 г.	52 325	-	5 708 853	(5 670 590)	-	-	-	90 588	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	5 396	-	1 242	(4 663)	-	-	X	1 975	-
	5420	за 2019 г.	2 189	-	13 350	(10 144)	-	-	X	5 396	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	8	-	720	(719)	-	-	-	9	-
	5421	за 2019 г.	8	-	1 398	(1 399)	-	-	-	8	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	61	-	152	(121)	-	-	-	91	-
	5423	за 2019 г.	-	-	227	(166)	-	-	-	61	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	5 326	-	370	(3 822)	-	-	-	1 875	-
	5427	за 2019 г.	2 181	-	11 725	(8 580)	-	-	-	5 326	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020 г.	37 402	(480)	454 168	-	(455 633)	254	(241)	-	-	-	35 937	-492877,47
задолженность - всего	5530	за 2019 г.	36 619	(1 241)	440 162	-	(439 380)	406	(1 167)	-	-	-	37 402	(480)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и	5511	за 2020 г.	30 763	(480)	422 058	-	(423 475)	254	(241)	-	-	-	29 346	(493)
заказчиками	5531	за 2019 г.	29 298	(1 241)	405 809	-	(404 344)	406	(1 167)	-	-	-	30 763	(480)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	3 137	-	16 099	-	(16 943)	-	-	-	-	-	2 293	-
	5532	за 2019 г.	2 965	-	15 641	-	(15 469)	-	-	-	-	-	3 137	-
Прочая	5513	за 2020 г.	3 502	-	16 011	-	(15 215)	-	-	-	-	-	4 298	-
	5533	за 2019 г.	4 356	-	18 713	-	(19 567)	-	-	-	-	-	3 502	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	37 402	(480)	454 168	-	(455 633)	254	(241)	X	X	X	35 937	-492877,47
	5520	за 2019 г.	36 619	(1 241)	440 162	-	(439 380)	406	(1 167)	X	X	X	37 402	(480)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2020 г.	33 352	475 417	-	(475 354)	(344)	-	-	-	33 071
задолженность - всего	5580	за 2019 г.	29 937	496 875	-	(493 163)	-296965,97	-	0,7	-	33 352
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	1 223	48 897	-	(48 783)	(98)	-	-	-	1 239
	5581	за 2019 г.	1 457	44 025	-	(44 167)	(92)	-	-	-	1 223
авансы полученные	5562	за 2020 г.	1 644	78 299	-	(77 342)	(246)	-	-	-	2 355
	5582	за 2019 г.	3 261	83 485	-	(84 897)	(205)	-	-	-	1 644
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	21 629	124 660	-	(125 208)	-	-	-	-	21 081
	5583	за 2019 г.	15 831	142 055	-	(136 257)	-	-	-	-	21 629
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	8 856	223 561	-	(224 021)	-	-	-	-	8 396
	5586	за 2019 г.	9 388	227 310	-	(227 842)	-	-	-	-	8 856
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	33 352	475 417	-	(475 354)	(344)	X	X	X	33 071
	5570	за 2019 г.	29 937	496 875	-	(493 163)	-296965,97	X	X	X	33 352

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 111	1 760
Расходы на оплату труда	5620	197 096	199 090
Отчисления на социальные нужды	5630	22 799	22 617
Амортизация	5640	945	2 071
Прочие затраты	5650	65 941	55 992
Итого по элементам	5660	287 892	281 530
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	287 892	281 530

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 530	19 563	(19 994)	-	2 099
в том числе: Резервы на отпуска	5701	2 530	19 563	(19 994)	-	2 099