

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

1. Сведения об Обществе

1.1 Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ» (ООО «РУТОЛЛ»), далее – Общество или организация

1.2. Юридический и фактический адрес: 1960006, город Санкт-Петербург ,улица Заставская, дом 33, литер ТА, помещение 32-Н

1.3 Основной государственный регистрационный № 1137847076157

1.4 ИНН 7805614694 КПП 781001001

1.5 Код ОКПО 50048673

1.6 Форма собственности – частная (ОКФС) - 16

1.7 Организационно- правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ) - 12300

1.8 Основные виды деятельности: 26.20 - Производство компьютеров и периферийного оборудования, 62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий, 62.01 - Разработка компьютерного программного обеспечения, 95.11 - Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

1.9 Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.10 Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон (за исключение бенефициарных владельцев)

На 31.12.2020

№ п/п	Наименование (Ф.И.О.)	Местонахождение, ИНН (паспортные данные физического лица)	Основание связанности	Дата возникновения основания связанности	Доля в уставном капитале Общества	Изменения за период 2020 года
1.	Каширин Игорь Сергеевич	Паспорт серии 45 07 796233 выдан ОВД Бутырского р-на гор. Москвы, код подразделения 772-062, 25 января 2005	1) Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор 2) Член Совета директоров 3) Входит в одну группу является Генеральным директором ООО «ГЛОСАВ»	30.08.2019 30.04.2019 07.08.2019	нет	
2.	Назин Андрей Андреевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Член Совета директоров	30.04.2019	нет	-
3.	Нащекин Алексей Сергеевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	1) Член Совета директоров 2) Входит в одну группу является Генеральным директором ООО «НТС»).	1) 23.04.2018 2) 20.04.2015	нет	
4.	Ульянова Татьяна Владимировна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Член Совета директоров	23.04.2018	нет	
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Глобальные системы автоматизации» (ООО «ГЛОСАВ»)	117246, г. Москва, Научный проезд, д. 19, этаж тех. Э, помещение 26, офис 3А ИНН 7715755316	Участник Общества, владеющий 50% Уставного капитала	07.08.2019	50%	
6.	ООО «ГЛОСАВ-Инновация»	117246, г. Москва, Научный проезд, д. 19, этаж тех. Э, помещение 26, офис 88 ИНН 7722782021	Входит в одну группу лиц: одно и то же физическое лицо, указанное в п.1, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	30.08.2019	нет	

			Общества и данного хозяйственного общества,			
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Национальные телематические системы» (ООО «НТС»)	127015, Москва, ул. Вятская, дом 27, строение 20, пом VI, ком 2, ИНН 7704313972,	Участник Общества, владеющий 50% Уставного капитала	05.04.2018	50%	
8.	Общество с ограниченной ответственностью «ДФА КАПИТАЛ» (ООО «ДФА КАПИТАЛ»)	г. Москва, ул. Краснопрудная, д. 21/1, строение 1, этаж 6, помещ. 38, к. 5А, офис 2	1) Участник ООО «НТС» (владеет 45 % уставного капитала ООО «НТС») 2) Участник ООО «ГЛОСАВ» (владеет 100 % уставного капитала ООО «ГЛОСАВ»)	1) 23.07.2020 2) 29.07.2020	не	
9.	Общество с ограниченной ответственностью «СофтТелематика»	127015, Москва, ул. Вятская, дом 27, строение 20, пом V, ком 7, эт 3 ИНН 9701061135	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-Телематика»	127015, Москва, улица Вятская, дом 27, стр.20, IV, ком. 3, 2-й этаж ИНН 7704329852	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
11.	Общество с ограниченной ответственностью «МосОбл-Телематика»	140105, Московская область, гор. Раменское, ул. Левашова, д. 25А, стр./офис 1/24 ИНН 5024165995	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Казань-Телематика»	420059, г. Казань, ул. Оренбургский тракт, д.5В, офис 403 ИНН 1659161523	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
13.	Акционерное общество «Центрsvязьинформ» (АО «ЦСИ»)	107023, г Москва, улица Семёновская Б., дом 11 стр 3, ком 19 ИНН 7718171478	5. Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Белгород-Телематика»	308023, г. Белгород, ул. Садовая, д.45А, офис 44А ИНН 3123369805	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
15.	Общество с ограниченной ответственностью «НТС ИНТЕРНЭШНЛ»	620050, г. Екатеринбург, ул. Техническая, д.18-Б, этаж/пом./офис 4/33/410 ИНН 6658476985	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Кемерово-Телематика»	650000 г. Кемерово, Советский проспект, д.2/14, помещение 12 ИНН 4205319010	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Саратов-Телематика»	410019, г. Саратов, ул. Высокая, д.7, помещение литер А ИНН 6452119066	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
18.	Общество с ограниченной ответственностью "РОСТЕЛЕМАТИКА"	127055, г. МОСКВА, ул. ОБРАЗЦОВА, д. 4А, эт. МАНСАРДА, пом. I, клм.3 ИНН 5257156440	9. Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	До 16.6.2020г. ООО «Нижний Новгород-Телематика»

19	Общество с ограниченной ответственностью «Единая энергогенерирующая компания»	117, город Москва, улица Введенского, дом 23 А, строение 3, помещение ХХ ком 62 Офис 62 ИНН 7728378827	Входит в одну группу лиц	30.08.2019	нет	
20	Общество с ограниченной ответственностью «Транс-телематика»	127015, город Москва, улица Вятская, дом 27, строение 27, ЭТ 1/ПОМ I/КОМ 8 ИНН 7714451996	Входит в одну группу лиц	12.09.2019	нет	

На 31.12.2019

№ п/п	Наименование (Ф.И.О.)	Местонахождение, ИНН (паспортные данные физического лица)	Основание связанности	Дата возникновения основания связанности	Доля в уставном капитале Общества	Изменения за период 2019 года
1.	Плотников Иван Дмитриевич	Паспорт: 40 13 811580, выдан ТП №76 отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл. в Фрунзенском р-не гор. Санкт-Петербурга, 28.08.2013г.	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор	12.02.2015	нет	Являлся генеральным директором Общества по 29.08.2019
2.	Каширин Игорь Сергеевич	Паспорт серии 45 07 796233 выдан ОВД Бутырского р-на гор. Москвы, код подразделения 772-062, 25 января 2005	1) Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор 2) Член Совета директоров 3) Является Генеральным директором ООО «ГЛОСАВ»	30.08.2019 30.04.2019 07.08.2019	нет	-
3.	Назин Андрей Андреевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Член Совета директоров	30.04.2019	нет	-
4.	Нашкеин Алексей Сергеевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	2) Член Совета директоров 2) Входит в одну группу является Генеральным директором ООО «НТС»).	1) 23.04.2018 2) 20.04.2015	нет	
5.	Ульянова Татьяна Владимировна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Член Совета директоров	23.04.2018	нет	
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Глобальные системы автоматизации» (ООО «ГЛОСАВ»)	117246, г. Москва, Научный проезд, д. 19, этаж тех. Э, помещение 26, офис 3А ИНН 7715755316	Участник Общества, владеющий 50% Уставного капитала	07.08.2019	50%	-
7.	ООО «ГЛОСАВ-Инновация»	117246, г. Москва, Научный проезд, д. 19, этаж тех. Э, помещение 26, офис 88 ИНН 7722782021	Каширин Игорь Сергеевич осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества и данного хозяй-	30.08.2019	нет	-

№ п/п	Наименование (Ф.И.О.)	Местонахождение, ИНН (паспортные данные физического лица)	Основание связанности	Дата возникновения основания связанности	Доля в уставном капитале Общества	Изменения за период 2019 года
			ственного общества			
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Национальные телематические системы» (ООО «НТС»)	127015, Москва, ул. Вятская, дом 27, строение 20, пом VI, ком 2, ИНН 7704313972,	Участник Общества, владеющий 50% Уставного капитала	05.04.2018	50%	до 07.08.2019 Участник Общества, владеющий 100% Уставного капитала
			3)			
9.	Казаринов Дмитрий Иванович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Входит в одну группу лиц является Генеральным директором ООО «СофтТелематика»).	10.10.2017	нет	До 30.04.2019г. являлся членом совета директоров Общества
10.	Общество с ограниченной ответственностью «СофтТелематика»	127015, Москва, ул. Вятская, дом 27, строение 20, пом V, ком 7, эт 3 ИНН 9701061135	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-Телематика»	127015, Москва, улица Вятская, дом 27, стр.20, IV, ком. 3, 2-й этаж ИНН 7704329852	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
12.	Общество с ограниченной ответственностью «МосОблТелематика»	140105, Московская область, гор. Раменское, ул. Левашова, д. 25А, стр./офис 1/24 ИНН 5024165995	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Казань-Телематика»	420059, г. Казань, ул. Оренбургский тракт, д.5В, офис 403 ИНН 1659161523	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
14.	Акционерное общество «Центр свя-зьюинформ» (АО «ЦСИ»)	107023, г Москва, улица Семёновская Б., дом 11 стр 3, ком 19 ИНН 7718171478	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Белгород-Телематика»	308023, г. Белгород, ул. Садовая, д.44А, офис 44А ИНН 3123369805	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
16.	Общество с ограниченной ответственностью «НТС ИНТЕРНЭШНЛ»	620050, г. Екатеринбург, ул. Техническая, д.18-Б, этаж/пом./офис 4/33/410 ИНН 6658476985	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	До 07.11.2019 Общество с ограниченной ответственностью «Екатеринбург-Телематика»

№ п/п	Наименование (Ф.И.О.)	Местонахождение, ИНН (паспортные данные физического лица)	Основание связанности	Дата возникновения основания связанности	Доля в уставном капитале Общества	Изменения за период 2019 года
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Кемерово-Телематика»	650000 г. Кемерово, Советский проспект, д.2/14, помещение 12 ИНН 4205319010	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Нижний Новгород-Телематика»	603159, г. Нижний Новгород, ул. Карла Маркса, д.60В, помещение П153 ИНН 5257156440	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Саратов-Телематика»	410019, г. Саратов, ул. Высокая, д.7, помещение литер А ИНН 6452119066	Входит в одну группу лиц	05.04.2018	нет	
20	Общество с ограниченной ответственностью «Единая энергогенерирующая компания»	117, город Москва, улица Введенского, дом 23 А, строение 3, помещение XX ком 62 Офис 62 ИНН 7728378827	Входит в одну группу лиц	30.08.2019	нет	
21	Общество с ограниченной ответственностью «Транс-телематика»	127015, город Москва, улица Вятская, дом 27, строение 27, ЭТ 1/ПОМ I/КОМ 8 ИНН 771445199	Входит в одну группу лиц	12.09.2019	нет	

Сделки со связанными сторонами

Расшифровка основных показателей по связанным сторонам за 2020 год

Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций За 2020 г тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на нач. отч. Периода в тыс. руб.	Движение денежных средств в	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на отчетную дату в тыс. руб.	Метод определения цен
ООО КАЗАНЬ-ТЕЛЕМАТИКА	Продажа	39 841		39 410	431	Договорная цена
ООО СЕРВИС-ТЕЛЕМАТИКА	Покупка	18 228		18 228		Договорная цена
ГЛОБАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ АВТОМАТИЗАЦИИ, ООО ГЛОСАВ ООО	Покупка	9 095		9 095		Договорная цена

--	--	--	--	--	--	--

Расшифровка основных показателей по связанным сторонам за 2019 год:

Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций За 2019 г тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершен- ным опера- циям на нач. отч. Периода в тыс. руб.	Движение денежных средств	Стоимостные показатели по незавершен- ным опера- циям на от- четную дату в тыс. руб.	Метод определе- ния цен
ООО КАЗАНЬ-ТЕЛЕМАТИКА	Продажа	14 495		14 495		Договорная цена
ООО СЕРВИС-ТЕЛЕМАТИКА	Продажа	9 352		9 352		Договорная цена
Плотников Иван Дмитриевич	Продажа		500	45	455	Договорная цена
Плотников Иван Дмитриевич	Займ		1 018	300	718	Договорная цена
Плотников Иван Дмитриевич	Проценты	18	50		68	Договорная цена

Дочерних и зависимых организаций Общество не имеет.

Бенефициарные владельцы Общества (стороны, осуществляющие конечный контроль)

На 31.12.2020

№	Фамилия, имя, отчество (полное наименование) участника	Паспортные данные (данные о государственной регистрации)	Место проживания (место нахождения)	Количество долей (в процентах от уставного капитала)
1.	Афанасенко Дмитрий Федорович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Входит в одну группу лиц является Генеральным директором ООО ДФА КАПИТАЛ», которое является: 1) Участником ООО «НТС» (владеет 45 % уставного капитала ООО «НТС») 2) Участником ООО «ГЛОСАВ» (владеет 100 % уставного капитала ООО «ГЛОСАВ»)

На 31.12.2019

№	Фамилия, имя, отчество (полное наименование) участника	Паспортные данные (данные о государственной регистрации)	Место проживания (место нахождения)	Количество долей (в процентах от уставного капитала)
1.	Ротенберг Игорь Аркадьевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Владеет 45% уставного капитала ООО «НТС», ИНН 7704313972, которая владеет 50% уставного капитала ООО «РУТОЛЛ», Владеет 100% уставного капитала ООО «ГЛОСАВ, ИНН 7715755316, которая владеет 50% уставного капитала ООО «РУТОЛЛ»»

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из след. видов выплат:

- краткосрочные : суммы, подлежащие выплате в теч-е отчетного периода и 12 мес. после отчетной даты :

Выплаты производились в адрес генерального директора Плотникова Ивана Дмитриевича, после переизбрания Каширина Игоря Сергеевича следующим порядком:

	2020 год	2019 год
Выплата заработной платы	2 610	2 240
Выплата премии	1 704	
Выплата дивидендов	-	-
Резерв по выплате премии	1 345	

НДФЛ	846	343
Страховые выплаты (Страховые взносы)	1 183	705

- долгосрочные : суммы, подлежащие выплате по истечении 12 мес. после отчетной даты - **не предусмотрено;**
- по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей БО, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и др. соц.гарантии по окончании трудовой деятельности) - **не предусмотрено;**
- в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе - **не предусмотрено;**
- иные долгосрочные вознаграждения - **не предусмотрено.**

1.11 Среднегодовая численность работающих за отчетный период: на 31.012.2020 – 40 человек, на 31.12.2019 – 39 человек.

1.12 Исполнительным органом является генеральный директор Каширин И.С.

1.13 Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.14 Состав годовой отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о прибылях и убытках
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Единица измерения тыс. рублей.

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

2.1.2 Основные средства

- Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основании Классификации основных средств, Включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1. Для тех основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями предприятий-изготовителей.
- Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств, подлежащих единовременному списанию на расходы по мере отпуска в эксплуатацию, определяется в 40 000,00 руб. Приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.3 Материально-производственные запасы

- Объекты имущества со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию.
- При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по ФИФО в соответствии с п.27 ПБУ 5/01
- Товары учитываются по покупным ценам, в том числе ТЗР

2.1.4 Учет затрат на производство

- Учет затрат на производство ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н.
- Учет затрат на производство продукции (работ, услуг), ведется отдельно в разрезах, облагаемых и необлагаемых НДС.
- Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26, списывать ежемесячно непосредственно на сч. 90 «Продажи»

2.1.5 Учет доходов.

- Учет доходов по обычным видам деятельности ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 32н.
- Выручка от реализации учитывается отдельно по продукции, товарам, работам, услугам, облагаемым и не облагаемым НДС, облагаемым НДС

2.1.6 Создание резервов.

- Общество создает следующие оценочные обязательства:

- ООО «РУТОЛЛ» создает оценочное обязательство на оплату отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010;
- ООО «РУТОЛЛ» создает оценочное обязательство по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию
- ООО «Рутолл» создает оценочные обязательства на годовые премии сотрудников

2.1.7 Резервы по сомнительным долгам

-- ООО «РУТОЛЛ» создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Сомнительным признается долг на основании решения уполномоченной комиссии. Сумма резерва по каждой задолженности также определяется комиссией.

2.1.8 Расчеты по налогу на прибыль.

2.8.1 Общество определяет текущий налог на прибыль отчетного периода в соответствии с ПБУ 18/02 на основе налоговой декларации по налогу на прибыль

2.1.9 Критерии существенности, применяемые при исправлении ошибок в бухучете.

Установить, что для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она составляет 7 процентов и более от общего итога (валюты баланса) соответствующих данных за отчетный год.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 Исчисление НДС.

- Исчисление НДС производить в соответствии с гл.21 НК РФ.
- Вести раздельный учет:
 - операций, подлежащих налогообложению по ставкам 0%; 10%; 20%;
 - операций, освобождаемых от налогообложения;
 - других операций, имеющих особый порядок налогообложения.

2.2.2 Исчисление налога на прибыль

- Исчисление налога на прибыль производить в соответствии с гл.25 НК РФ.
- Признавать доходы и расходы методом начисления (ст.271 и 272 НК РФ).
- Общество формирует регистры налогового учета с использованием стандартных регистров 1С бухгалтерии.

2.3. Изменения в учетной политике с 2021 года.

2.3.1 С 01.01.2021 года в учетную политику Общества вносятся следующие изменения, которые будут применяться перспективно:

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н), В целях внутреннего контроля в качестве актива (счет 10) Общество принимает канцелярские товары, хозяйственные товары, другие материалы для офисных нужд – с последующим отнесением на затраты. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по ФИФО.

Вносимые Обществом изменения в учетную политику не способны оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

3.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

Основным видом деятельности Общества является производство специализированного оборудования аппаратно-программного комплекса для систем взимания платы, создание программного обеспечения для взаимодействия данного оборудования, техническое обслуживание аппаратно-программного комплекса.

Финансовые показатели доходности основных видов деятельности

Показатели/ Виды деятельности	Поставка оборудования	Программное обеспечение	Техподдержка	Разработка ПО	Прочие услуги	Итого
Выручка						
2020	429 364	57 331	54 975	3 112	0	544 782
2019	28 597	10 509	52 144	17 258	69	108 577
Себестоимость продаж						
2020	320 785	28 218	40 248	2 407	0	391 658
2019	22 052	4 591	42 080	7 003	0	75 726
Прибыль						
2020	108 579	29 113	14 727	704	0	153 124
2019	6 545	5 918	10 064	10 255	69	32 851

3.2. Расшифровка расходов

Себестоимость	2020	2019
Амортизация НМА	2 217	1 717
Амортизация ОС	14 019	107
Аренда помещения, территории	1 952	1 133
Командировочные расходы	2 730	1 322
Материальные расходы	214 613	14 213
Налоги и сборы	258	18
Оплата труда	50 500	29 912
Программное обеспечение	31 232	9 960
Страховые взносы	13 244	8 201
Транспортные расходы	832	96
Услуги сторонних организаций	25 842	8 914
Гарантийные обязательства	18 177	-
Резерв годовой премии	7 202	-
Резерв на гарантийные обязательства	7 422	-
Резерв на отпуск	1 168	-
Резерв на страховые взносы	243	-
Прочие расходы	9	133
Итого	391 658	75 726

Коммерческие расходы	2020	2019
Оплата труда	2 327	2 838
Страховые взносы	758	656
Амортизация НМА	562	625
Командировочные расходы	50	475
Реклама (нормируемые)	121	340
Представительские расходы	52	286
Амортизация ОС		248
Прочие расходы	162	101
Аренда помещения, территории	5	60
Связь телефония, интернет		36
Транспортные расходы		26
Резерв годовой премии	588	
Резерв на отпуск	100	
Резерв на страховые взносы	19	
Итого	4 743	5 691

Управленческие расходы	2020	2019
Оплата труда	16 502	12 515
Аренда помещения, территории	4 694	3 903
Страховые взносы	3 865	3 292
Командировочные расходы	2 616	1 948
Услуги аудита	418	1 492
Материальные расходы	816	462
Связь телефония, интернет	464	399
Связь почта	94	333
Офисные расходы	899	310
Амортизация ОС	180	194
Программное обеспечение	18	113
Консультационные услуги	41	58

Информационные услуги	8	55
Ремонт основных средств	8	33
Транспортные расходы	3	27
Прочие расходы	274	5
ДМС	197	
Резерв годовой премии	7 061	
Резерв на отпуск	1 436	
Резерв на страховые взносы	289	
Итого:	39 881	25 139

3.3. Прочие доходы и расходы

Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2020-	2019-
Курсовые разницы	165	72
Проценты к получению (уплате)	818	385
Резерв по сомнительным долгам		156
Резерв по гарантийным обязательствам	5 458	2 326
Реализация прочая		13
Доход от продажи векселя	4 741	
Доход от уступки прав требования	13 831	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	-	7
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	552	
Оценочные обязательства по премиям	2 779	
Итого	28 344	2 959

Прочие расходы	2019	2019
Курсовые разницы	19	19
Материальная помощь сотрудникам	140	
Не принимаемые расходы для НУ	268	109
Списание оборудования по факту уничтожения	1 863	
Резерв под обесценение ТМЦ	1 769	
Списание НИОКР не давшего положительного результат	6 673	0
Себестоимость прочей реализации		5
Гарантийный ремонт без резерва		1
Задолженность по уступке прав требования	13 624	
Себестоимость векселя	4 620	
Резерв по судебному процессу	1 261	
РКО	172	77
Списание выделенного НДС на прочие расходы	96	45
Списание НДС на прочие расходы (не НУ)	45	
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	18	15
Прочие внереализационные доходы (расходы)	150	47
Итого	30 719	318

Прибыль до налогообложения составила
2020 - 106 125 тыс. руб. , 2019 -4 662 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль

В 2020г. - Условный доход по налогу на прибыль составил 106 125 тыс. руб. – налог на прибыль с условного дохода - 21 224 тыс. руб.

- Не принимаемые расходы для налогообложения 2 584 тыс. руб., постоянные налоговые обязательства – 517 тыс. руб.

В 2019г. - Условный доход по налогу на прибыль составил 4 662 тыс. руб. – налог на прибыль с условного дохода - 932 тыс. руб.

- Не принимаемые расходы для налогообложения в - 154 тыс. руб., постоянные налоговые обязательства - 31 тыс. руб.

Временные налоговые активы в разрезе видов активов тыс. руб. :

2020 год

Налоговые активы	На 01.01.2020	Изменение +	Изменение-	На 31.12.2020
Материалы		1 637		1 637
Незавершенное производство	1	1	0	1
Оценочные обязательства и резервы		4 192	-	4 192
Расходы будущих периодов	0	1 030	-	1 030
Резервы сомнительных долгов	34		34	
Товары	1 283		1 283	
Убыток текущего периода		1 862	1 862	
Итого	1 318	8 722	3 180	6 860

2019 год

Налоговые активы	На 01.01.2019	Изменение +	Изменение-	На 31.12.2019
Незавершенное производство	28	0	27	1
Основные средства	0	0	0	0
Оценочные обязательства и резервы	465	0	465	0
Расходы будущих периодов	324	0	324	0
Резервы сомнительных долгов	66	784	816	34
Товары	1 283	0	0	1 283
Убыток текущего периода	0	1 184	1 184	0
Итого	2 166	1 968	2 816	1 318

Временные налоговые обязательства в разрезе видов обязательств тыс. руб.:

2020 год

Налоговые обязательства	На 01.01.2020	Изменение -	Изменение+	На 31.12.2020
Материалы			2	2
Незавершенное производство	5	5	0	0
Нематериальные активы	1	1	0	0
Основные средства	57	37	91	111
Итого	63	43	93	113

2019 год

Налоговые обязательства	На 01.01.2019	Изменение -	Изменение +	На 31.12.2019
Незавершенное производство	0	1	5	4
Нематериальные активы	30	29	0	1
Основные средства	34	45	69	58
Итого	64	75	74	63

Текущий налог на прибыль:

2020 – 27 233 тыс. руб. 2019 – 117 тыс.руб.

3.4. Нематериальные активы

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2020г.	39 576	-23 177	0	-11 958	39 576	-35 135
активы - всего	5110	за 2019г.	32 024	-13 576	0	-9 600	39 576	-23 177
в том числе:								
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	37 455	-21 368	0	-11 645	37 455	-33 014
	5111	за 2019г.	29 904	-12 393	7 551	-8 975	37 455	-21 368
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2020г.	2 082	-1 769	0	-312	2 082	-2 082
	5112	за 2019г.	2 082	-1 145	0	-625	2 082	-1 769
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2020г.	39	-39	0	0	39	-39
	5113	за 2019г.	39	-39	0	0	39	-39

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование НМА	Вид НМА	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
СВП-2	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	6 861	6 861	6 861
АРМ диспетчера	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5 508	5 508	5 508
Контроллер полосы	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	10 711	10 711	3 160
АКТС	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	4 191	4 191	4 191
ИНТЕРОПЕРАБЕЛЬНАЯ СИСТЕМА ВЗИМАНИЯ ПЛАТЫ RUTOLL	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	3 715	3 715	3 715
Контрольно-пропускной пункт	Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	2 082	2 082	2 082
Мобильное приложение ПО	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	1 174	1 174	1 174
Мини АПП	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	927	927	927
Модуль интеграции АПП	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	926	926	6927
Flow+	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	2 091	2091	2091
АРМ Кассира-оператора	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	1 353	1 353	1 353
Итого		39 537	39 537	31 986

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

На 31.12.2020

Вид НМА	Объект
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	ИНТЕРОПЕРАБЕЛЬНАЯ СИСТЕМА ВЗИМАНИЯ ПЛАТЫ RUTOLL
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Мобильное приложение ПО
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	FLOW PLUS
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	АКТС
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	АРМ Кассира-оператора
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Контрольно-пропускной пункт
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	Товарный знак RUTOLL

На 31.12.19

Вид НМА	Объект
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	ИНТЕРОПЕРАБЕЛЬНАЯ СИСТЕМА ВЗИМАНИЯ ПЛАТЫ RUTOLL
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Мобильное приложение ПО

исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ DriveWey
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ Flow+
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ LANE CONTROLLER
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ PLAZA SCM
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ TURNPIKE
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	Товарный знак RUTOLL

На 31.12.18

Вид НМА	Объект
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	ИНТЕРОПЕРАБЕЛЬНАЯ СИСТЕМА ВЗИМА- НИЯ ПЛАТЫ RUTOLL
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ DriveWey
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ LANE CONTROLLER
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ PLAZA SCM
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	Программа для ЭВМ TURNPIKE

3.5. Основные средства

			На начало года				Изменения за период		На конец периода	
						Выбыло объектов				
Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	2 839	-2 245	1 114	-43	43	-842	4 034	-3 044
	5210	за 2019г.	2 705	-1854	339	-205	-205	-595	2 839	-2 244
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	812	-589	0	0	0	-426	812	-1 015
	5211	за 2019г.	812	-335	0	0	0	-254	812	-589
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	1 886	-1 515	1 114	0	0	-416	3 124	-1 930
	5212	за 2019г.	1 752	-1 406	339	-205	-205	-314	1 886	-1 515
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	141	-141	0	-43	43	0	98	-98
	5213	за 2019г.	141	-113	0	0	0	-27	141	-141
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	282	0	0	0	0	0	282	0
	5230	за 2019г.	0	0	0	0	0	0	282	0
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	0	0	0	0	0	0	282	0
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Прочие внеоборотные активы

Показатели	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нематериальные активы в стадии разработки	2 812	8 864
Итого	2 812	8 864

3.8. Дебиторская задолженность

Показатели	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Поставщики авансы	3 354	42 335	918
Заказчики задолженность	109 571	19 801	7 850
Переплата по прибыли	14 656	2 694	1 809
Подотчетные авансы	2	56	1
Кредиты сотрудникам	0	786	1 068
НДС Поставщиков с авансов	(25)	(6 021)	(76)
Переплата ФСС	385	275	29
Переплата НДФЛ		1	0
Переплата по зарплате		4	0
ФТС РФ		156	156
Прочие	318	1	3
Судебная пошлина		91	0
Резерв сомнительных долгов		(171)	(328)
Итого	128 261	60 008	11 430

3.9. Кредиторская задолженность

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Задолженность поставщикам	13 379	5 725	4 372
Авансы заказчиков	13 292	147 070	1 987
НДС с авансов заказчиков	-181	(19 005)	(303)
Задолженность по НДФЛ		0	267
Задолженность по НДС	7 877	6 431	2 923
Задолженность по транспортному налогу		0	1
Задолженность по налогу на прибыль		0	0
Задолженность по страховым выплатам	2 223	0	781
Задолженность по ЗП		0	1 812
Задолженность по Подотчетным лицам	38	6	81
Задолженность по договору подряда сотрудников		0	225
ДМС	405		
Итого	37 034	140 227	12 146

3.10. Денежные средства и эквиваленты

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО)	9		
Расчетный счет Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕР-БУРГЕ	2	59	420
Расчетный счет САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО "РО-СДОРБАНК"	0	0	17
Депозитный счет Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕР-БУРГЕ	40 450	18 500	2 200
Расчетный счет Ф-Л БАНКА ГПБ (АО)	5	7	
Спецсчет счет Ф-Л БАНКА ГПБ (АО)	1 577	21 422	
ГПБ с/с для обеспечения площадок	0		
Итого	42 042	39 988	2 637

По кассе остаток на конец 2020г. , 2019 г., 2018 г. отсутствует.

Выплата дивидендов 2020, 2019 году не производилась.

4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства на 31.12.2020 составили 31 899 тыс. руб., в т.ч.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 469	47 923	-8 705	-8 789	31 899
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	1 469	3 480	-1 023	-446	3 480
Резерв на годовую премию	5702	0	17 584	-7 240	-2 885	7 459
Резерв на гарантийные обязательства заказчиков	5703	0	25 599	-441	-5 459	19 699
Резерв на судебные издержки	5704	0	1 261	0	0	1 261

Оценочные обязательства на 31.12.2019 составили 1 469 тыс. руб., в т.ч.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 158	1 469	(832)	(2 326)	1 469
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	838	1 469	(761)	(77)	1 469
Резервы по гарантийному ремонту	5702	2 320	-	(71)	(2 249)	-

Условные обязательства и условные активы в Обществе отсутствуют.

5. Государственная помощь Обществу не предоставлялась

6. На 31.12.2020 г в Обществе ведется судебный процесс о признании приказов о привлечении к дисциплинарной ответственности, о прекращении трудового договора незаконными и их отмене, о восстановлении уволенного работника на работе, о взыскании задолженности по заработной плате, заработной платы за время вынужденного прогула о компенсации морального вреда, о признании трудового договора заключенным на неопределенный срок. По данному судебному разбирательству сформирован резерв на судебные издержки в сумме 1 261 тыс. руб. (80% от суммы претензии)

7. Официальный курс ЦБ иностранной валюты к рублю:

Курсы валют	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4695

8. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на положение Общества и имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не выявлено.

9. Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе большую волатильность на

рынках капитала, падение курса российского рубля, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования. В частности, некоторые российские компании могут испытывать сложности при получении доступа к международному фондовому рынку и рынку заемного капитала, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Возникшая в 2020 году мировая пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния на деятельность Общества. Коллектив адаптировался к изменившимся условиям работы, в компании сохранились ключевые специалисты, портфель заказов по итогам 2020 года вырос. Рынок сбыта продукции и услуг Общества оказался устойчив к изменениям в условиях хозяйствования, связанных с временными ограничениями на период пандемии. Расходы на предупредительные мероприятия не создают значительной финансовой нагрузки для Общества. В связи с этим риск влияния возможных повторных эпидемических волн на деятельность Общества в 2021 году оцениваем как низкий.

Руководитель

Каширин И.С.

30.03.2021