

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**АО «ВЕСТЕЛКОМ»**  
**за 2020год**

## Оглавление

1. Общество и его деятельность .....	3
2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности .....	6
3. Ведение бухгалтерского учета.....	6
4. Информация об основных положениях учетной политики Общества.....	7
5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации .....	15
5.1. Основные средства (строка 1150 баланса) и Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160 баланса) .....	15
5.2. Финансовые вложения (строка 1170 и строка 1240 баланса).....	16
5.3. Запасы (строка 1210 баланса).....	20
5.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса): .....	20
5.5. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса) .....	21
5.6. Прочие активы (строка 1190 и 1260 баланса) .....	21
5.7. Уставный капитал (строка 1310 баланса): .....	22
5.8. Добавочный и резервный капитал.....	23
5.9. Заемные средства.....	23
5.10. Оценочные обязательства (строка 1430 и строка 1540 баланса) .....	23
5.12. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса).....	25
5.13. Прочие обязательства (строка 1450 и строка 1550 баланса) .....	25
6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.....	26
6.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) .....	26
6.2. Себестоимость была представлена следующими статьями (строка 2120 Отчета о финансовых результатах): .....	26
6.3. Коммерческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2210 Отчета о финансовых результатах): .....	26
6.4. Управленческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2220 Отчета о финансовых результатах): .....	27
6.5. Прочие доходы и расходы .....	27
6.6. Расходы по налогу на прибыль.....	28
7. Прибыль на акцию.....	29
8. Связанные стороны .....	30
8.1. Данные о бенефициарах .....	30
8.2. Операции со связанными сторонами.....	30
9. События после отчетной даты .....	33
10. Реорганизация .....	33
11. Раскрытие допущений.....	33
12. Сравнительные данные (в тысячах рублей, если не указано иное).....	34
12.1. Изменение сравнительных данных на 31 декабря 2019 года .....	34
13. Дополнительная информация.....	35
14. Информация о сегменте .....	35
15. Приложение к пояснениям .....	35

## 1. Общество и его деятельность

Акционерное общество «ВЕСТЕЛКОМ» (далее Общество) учреждено «03» декабря 201992 года в соответствии с Учредительным договором. Учредителями общества являются ПАО «Ростелеком» с размером доли 100%. Уставный капитал Общества на момент учреждения определен в сумме 10 000 (Десять тысяч) руб.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 03 декабря 1992 г. с присвоением основного государственного регистрационного номера 052.297 и поставлено на учет в налоговом органе с присвоением ИНН 7703081503 и КПП 772801001.

Юридический адрес организации: 117485, Москва г, Бутлерова ул, дом № 7.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Уставом Общества определены следующие основные виды деятельности: 64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу).

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2020 составляет 1 человек.

Генеральный директор Общества (исполнительный орган):

- с «28» ноября 2019г. по настоящее время – Крапчетов Олег Николаевич.

Члены Совета директоров по состоянию на 31.12.2020 г. (решение единственного акционера №2 от 10.08.2020г.):

Колесников А.В. (Вице-президент по корпоративному управлению дочерними и зависимыми обществами) – Председатель Совета директоров;

Сидоренкова О.В. (Начальник Отдела методологии и правового сопровождения МР И ДЗО Департамента правового обеспечения) – член Совета директоров;

Лобейко Ж.Н. (Исполнительный директор - Директор департамента правового обеспечения) – член Совета директоров;

Вепренцева О.И. (Директор департамента финансов ПАО «Ростелеком») – член Совета директоров;

Козлова Н.Ю. (Директор проектов, Финансовый бизнес-партнер Департамента экономики и инвестиций ПАО «Ростелеком») – член Совета директоров.

Сведения об аудиторе Общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»

ИНН 7708000473

КПП 770801001

Юридический и почтовый адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский переулок, д. 7, строение 3, кабинет 20

ООО «Кроу Экспертиза» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОГРН 12006033851

#### Анализ основных показателей финансово-экономической деятельности Общества

Наименование показателя	2020 год	2019 год	Отклонения, тыс. руб.	Темп прироста, %
<b>1. Показатели объема производства и продаж</b>				
1.1 Выручка по основным видам деятельности, тыс. руб.	3 581	8 279	(4 698)	(56,75)
<b>2. Показатели объема используемых ресурсов, капитала и затрат</b>				
2.1. Среднесписочная численность, чел.	1	1,1	(0,1)	(9,09)
2.2. Сумма чистых активов (на конец периода), тыс. руб.	3 729 663	3 382 236	347 427	0,92
2.3. Себестоимость по основным видам деятельности, тыс. руб.	0	2 780	(2 780)	(100,00)
2.4. Коммерческие расходы, тыс. руб.	0	0	0	0,00
2.5. Управленческие расходы, тыс. руб.	13 601	14 799	(1 198)	(8,10)
<b>3. Показатели, характеризующие финансовый результат</b>				

3.1. Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб.	3 581	5 499	(1 918)	(34,88)
3.2. Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	479 126	(486 249)	965 375	(198,54)
3.3. Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	469 548	(491 367)	960 915	(195,56)

### **Список аффилированных лиц:**

По состоянию на 31 декабря 2020 года аффилированными лицами Общества являются:

ПАО «Ростелеком», единственный участник АО «ВЕСТЕЛКОМ», доля участия в уставном капитале дочернем Обществе АО «ВЕСТЕЛКОМ» составляет 100%.

## **2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия предприятия 3.0.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

В отчетном периоде не были приняты существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах.

## **3. Ведение бухгалтерского учета**

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляют бухгалтерские службы Обслуживающей организации (аутсорсинговой организации: Филиал ОЦО ПАО «Ростелеком»), которые оказывают Обществу услугу по ведению бухгалтерского учета, на основании заключенного договора.

В целях ведения бухгалтерского учета бухгалтерские службы обособленных структурных подразделений Обслуживающей организации осуществляет сбор, обработку и группировку информации в виде сводных регистров аналитического и синтетического учета, внесение записей на счета бухгалтерского учета и составление внутренней и внешней бухгалтерской отчетности.

#### **4. Информация об основных положениях учетной политики Общества**

Учетная политика Общества утверждена Приказом *генерального директора* № 2019-001 от «30» декабря 2019 года.

##### **Нематериальные активы**

Нематериальные активы подразделяются Обществом на нематериальные активы:

- с определенным сроком полезного использования;
- с неопределенным сроком полезного использования.

Определение срока полезного использования (СПИ) нематериального актива производится исходя из:

- срока действия исключительных прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды (доход).

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно, по состоянию на 31 декабря, проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Уточнение срока полезного использования производится для целей бухгалтерского учета (по РСБУ и МСФО), для целей налогового учета срок полезного использования не пересматривается.

Срок полезного использования нематериального актива может измениться как в сторону увеличения, так в сторону уменьшения. При этом ранее начисленные суммы амортизации нематериального актива пересчету не подлежат.

Отражение в бухгалтерской отчетности – перспективно, т.е. при принятии решения об изменении СПИ сумма амортизации изменится с месяца, следующего за месяцем изменения СПИ НМА.

Погашение стоимости нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется посредством начисления амортизации линейным способом.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение.

### **Основные средства**

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету на дату выполнения всех условий признания активов в качестве основных средств по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования.

Стоимость активов, по которым выполняются условия признания в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. (без НДС) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств в 2020 году не производилась.

Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств (ремонтный фонд) не создается.

<b>Группы основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования</b>
<i>Здания</i>	676
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	147
<i>Офисное оборудование</i>	39

### **Материально-производственные запасы**

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

Формирование фактической себестоимости МПЗ осуществляется без использования балансового счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», на счете 10 «Материалы».

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) Общества принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую стоимость материалов на 10 счете «Материалы».



При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости на счете 41 «Товары», без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по *средней себестоимости*.

Затраты по заготовке и доставке товаров (в том числе таможенные пошлины и сборы), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость их приобретения.

### **Финансовые вложения**

При принятии финансовых вложений к бухгалтерскому учету Общество разделяет финансовые вложения на долгосрочные и краткосрочные. Квалификация финансовых вложений, произведенная при их принятии к бухгалтерскому учету, не изменяется до выбытия этих финансовых вложений

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, ежеквартально (по состоянию на последнюю дату отчетного периода) переоцениваются по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения в долговые ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка дисконтированной стоимости не осуществляется.

Под обесценением финансовых вложений Общество понимает устойчивое и существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях его деятельности.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость, производится ежеквартально, а также по состоянию на последнюю дату года.

При продаже, ином выбытии, включая погашение ценных бумаг оценка выбывающих эмиссионных и неэмиссионных ценных бумаг производится по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

### **Порядок учета расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Расходы на НИОКР, признанные в качестве внеоборотных активов, списываются линейным способом на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции, оказании услуг, либо для управленческих нужд.

### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

В случае, когда в лицензионном договоре срок его действия не определен, договор считается заключенным на пять лет (пункт 4 статьи 1235 Гражданского кодекса Российской Федерации).

Для целей составления бухгалтерской отчетности Общество классифицирует расходы будущих периодов как внеоборотные и оборотные активы в момент их принятия к бухгалтерскому учету. Общество отражает расходы будущих периодов в качестве внеоборотных активов в том случае, если планируемый период их списания превышает 12 месяцев. Остальные расходы будущих периодов отражаются в качестве оборотных активов.

### **Кредиты и займы полученные**

Общество отражает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору кредита (займа) превышает 12 месяцев в составе долгосрочной задолженности на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам», если срок погашения не превышает 12 месяцев, то на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной (на счет 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам») происходит в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Причитающийся к уплате заимодавцу доход начисляется равномерно (ежемесячно, в том числе по состоянию на последнюю дату месяца) в соответствии со ставкой, установленной в договоре, и учитывается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которых произведено начисление.

Прочие дополнительные расходы, связанные с получением кредитов (займов) признаются Обществом прочими расходами того отчетного периода, в котором они были произведены.

### **Дебиторская и кредиторская задолженность**

Общество не учитывает обособленно долгосрочную и краткосрочную задолженность на счетах бухгалтерского учета. При этом в отчетности долгосрочная задолженность представляется обособленно.

#### *Дебиторская задолженность*

Для целей составления отчетности долгосрочная дебиторская задолженность классифицируются как прочие внеоборотные активы, авансы капитального характера классифицируются как капитальные вложения. Дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому долгу на основании проведенной инвентаризации в зависимости от платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

## **Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков**

Под денежными эквивалентами Общество понимает:

- долговые ценные бумаги кредитных организаций, срок погашения которых не превышает трех месяцев с момента приобретения;
- открытые в кредитных организациях депозитные вклады до востребования или со сроком погашения не более трех месяцев с момента открытия;
- иные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть обращены в денежные средства в течение срока не более трех месяцев.

### *Денежные потоки:*

Критерии существенности для отчета о движении денежных средств поступлений и платежей определяются Обществом в каждом конкретном случае отдельно.

Существенный денежный поток между Обществом и материнской компанией ПАО «Ростелеком» отражается отдельно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.

## **Резервы предстоящих расходов и резервы под условные факты хозяйственной деятельности**

Общество создает следующие виды резервов:

- резерв под обесценение финансовых вложений (ежеквартально);
- резерв по сомнительным долгам (ежемесячно);
- резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:
  - ✓ по оплате отпусков работников (ежемесячно);
  - ✓ по оплате вознаграждений работников по итогам работы за период (ежемесячно);
- иные резервы по оценочным обязательствам (ежеквартально);

- резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами (ежемесячно).

### **Признание расходов**

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции, выполнением работ и оказанием услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

### **Признание доходов**

Для целей учета доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, которая принимается к бухгалтерскому учету в сумме, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности, определенной с учетом всех предоставленных скидок.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами.

Доходы признаются по методу начислений.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

В бухгалтерском балансе Общество отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

### **Изменения учетной политики**

В учетную политику на 2020 год по сравнению с 2019 годом существенные изменения не вносились.

Общество не ожидает существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в связи с вступлением в силу с 1 января 2021 ФСБУ № 5/2019.

### **Критерий существенности ошибок**

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее, чем на 5 %.

## 5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

### 5.1. Основные средства (строка 1150 баланса) и Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160 баланса)

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности за отчетный период:

Группа основных средств	Здания	Машины и оборудование (кроме офисного)	Офисное оборудование	ИТОГО по Обществу
<b>Первоначальная стоимость</b>				
<i>31 декабря 2018 г.</i>	<i>68 855</i>	<i>23 243</i>	<i>448</i>	<i>92 547</i>
Выбытие	9 523	1 733	199	11 455
<i>31 декабря 2019 г.</i>	<i>59 332</i>	<i>21 511</i>	<i>249</i>	<i>81 092</i>
Выбытие	4 842			4 842
<i>31 декабря 2020 г.</i>	<i>54 490</i>	<i>21 511</i>	<i>249</i>	<i>76 250</i>
<b>Амортизация</b>				
<i>31 декабря 2018 г.</i>	<i>13 463</i>	<i>23 243</i>	<i>441</i>	<i>37 147</i>
Начисленный износ	2 895		0	0
Выбытие	1 312	1 733	192	3 237
<i>31 декабря 2019 г.</i>	<i>15 046</i>	<i>21 511</i>	<i>249</i>	<i>36 806</i>
Начисленный износ	2 524			2 524
<i>31 декабря 2020 г.</i>	<i>17 570</i>	<i>21 511</i>	<i>249</i>	<i>39 330</i>
<b>Остаточная стоимость</b>				
<b>31 декабря 2018 г.</b>	<b>55 392</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>55 399</b>
<i>31 декабря 2019 г.</i>	<i>44 286</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>44 286</i>
<i>31 декабря 2020 г.</i>	<i>36 920</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>36 920</i>

Вложения во внеоборотные активы по статье Незавершенное строительство на 31.12.2020 г. составляют 417 тыс. рублей.

## 5.2. Финансовые вложения (строка 1170 и строка 1240 баланса)

По состоянию на 31 декабря стоимость финансовых вложений составила:

<b>Финансовые вложения</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>
Долевые вложения, ценные бумаги	975 779	671 127
<b>Итого долгосрочные финансовые вложения по строке 1170</b>	<b>975 779</b>	<b>671 127</b>
Предоставленные займы	308 083	225 083
<b>Итого краткосрочные финансовые вложения по строке 1240</b>	<b>308 083</b>	<b>225 083</b>

По состоянию на 31.12.2020 г. признаков обесценения в виде устойчивого уменьшения стоимости инвестиций выявлено не было. Резерв не начислялся.

### Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса)

По состоянию на 31 декабря паи (взносы) в уставные капиталы организаций, акции компаний, долгосрочные займы включали:

Долевые инвестиции (акции, доли), долгосрочные займы	Вид финансовых вложений	Процент владения	Дата приобретения (выдачи)	На 31.12.2020,	На 31.12.2019,
				в тыс. руб.	в тыс. руб.
ООО «РАДО»	Доли	90%	25.10.2016	18	18
ООО «РТК Инфотех»	Доли	99%	01.07.2018	990	990
ООО «Центр хранения данных»	Доли	49%	12.03.2018	4,89	4,89
ООО «Поисковый Портал «Спутник»	Доли	99%	16.02.2015	9,9	9,9
ООО «РусГИС технологии»	Доли	51%	16.11.2016	3 060	3 060
ООО «ТЕЛЕКОМ-1»	Доли	99,90%	15.04.2015	2 997	2 997
ООО «ТЕЛЕКОМ-2»	Доли	51%	02.11.2015	5,1	5,1
ООО «ТЕЛЕКОМ-4»	Доли	48%	28.06.2016	4,8	4,8
ООО «Эсотел Рустелком»	Доли	99%	21.10.2019	5 308	5 308
ООО «РТК-Сервис» (ООО «ТЕЛЕКОМ-9»)	Доли	26,00%	07.12.2016	2,6	9,9



ООО «РТК. Просвещение»	Доли	50%	17.08.2017	50	50
ООО «РИЦ»	Доли	0,01	10.02.2015	0,1	0,1
ООО «РТК Софт ЛАБС»	Доли	1%	05.04.2017	0,1	0,1
ООО «Комфорт Сервис» (бывш.ООО «АЛЬКОР»)	Доли	99%	07.10.2019	99,9	99,9
ООО «ДТКОММ»	Доли	99%	08.11.2019	9,9	9,9
ООО «АТИ»	Доли	22,5%	19.12.2018	22,5	51
ООО «АТЛАС»	Доли	99%	30.11.2018	99,9	99,9
ООО «МЕДИА-ТЕЛЕКОМ»	Доли	50%	09.06.2018	5	5
ООО «РТК-СТ»	Доли	51%	19.09.2018	51 000	51 000
ООО «РТК-ЭНЕРГОБАЛАНС»	Доли	99%	06.05.2016	9,9	9,9
ООО «РТК-ЦРИ»	Доли	99%	06.05.2016	9,9	9,9
ООО «ЭЛЕКТРА»	Доли	51%	25.07.2019	51	51
ООО «РТК-ИБ» (ООО «Телеком-10»)	Доли	99%	11.05.2016	9,9	9,9
ООО "АГАТ"	Доли	99,9%	26.06.2020	99,9	-
ООО "ДАТА ЛАБ"	Доли	0,0001%	24.07.2020	0,00001	-
ООО "ДОЛОМИТ"	Доли	99,9%	26.06.2020	10 589	-
ООО "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ-4"	Доли	98%	18.02.2020	290 418,9	-
ООО "КОНСОЛЬ"	Доли	99,9%	26.06.2020	99,9	-
ООО "НТС"	Доли	49,0%	29.05.2020	4,9	-
ООО "ОНИКС"	Доли	99,9%	26.06.2020	99,9	-
ООО "ТСИ"	Доли	26,0%	12.02.2020	26	-
ООО «РЕСТРИМ»	Доли	99,9%	15.12.2020	99,9	-
ООО "РОДОНИТ"	Доли	99,9%	07.05.2020	99,9	-
ООО "РТК АВТОМАТИКА"	Доли	49,0%	03.08.2020	49	-
ООО "СИМИСТОР"	Доли	99,9%	07.05.2020	99,9	-
ООО "СОКЕТ"	Доли	99,9%	26.06.2020	99,9	-
ООО "ТИРИСТОР"	Доли	99,9%	07.05.2020	99,9	-
АО «ММТС-9»	Акции	13,43%		16 966	16 966

АО НПФ «Альянс»	Акции	51%		184 000	184 000
ПАО «Башинформсвязь»	Акции			41 161	26 559,00
АО «Зебра Телеком»	Акции	0,10%		34	34,1
ПАО «Ростелеком» - договора новации				367 996,40	367 996,40
ООО «АТИ»	Займ		28.02.2019	-	9 800,00
ООО "НСС"	Займ		28.01.2019	-	2 000,00
<b>ИТОГО:</b>				<b>975 812,89</b>	<b>671 159,69</b>

По состоянию на 31.12.2020 г. в учете Общества числится оценочное обязательство в виде резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 34 тыс. рублей., на сумму оценочного обязательства уменьшается строка 1170 Бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2020 г. признаков обесценения в виде устойчивого уменьшения стоимости долгосрочных финансовых вложений выявлено не было. Резерв не начислялся.

Информация о стоимости долгосрочных финансовых вложений, по которым на 31 декабря 2020 произведена корректировка, в соответствии с текущей рыночной стоимостью, а также финансовые вложения, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, учитываемые по стоимости приобретения, представлены в таблице:

Наименование	Вид вложения	Доля участия	Стоимость на 31 декабря 2019	Приобретение (выбытие) в течение 2019 года	Итоговая сумма переоценки в 2020 году	Стоимость после переоценки на 31 декабря 2020
ПАО «Башсвязьинформ»	акции	0,4398%	26 559	0	14 602	41 161
Итого:	-	0,4398%	26 559	0	14 602	41 161

**Краткосрочные финансовый вложения (строка 1240 баланса)**

По состоянию на 31 декабря краткосрочные финансовые вложения включали:

Вид финансовых вложений	Дата приобретения (выдачи)	На 31.12.2020, в тыс. руб.	На 31.12.2019, в тыс. руб.
Предоставленный займ	23.12.2020	225 000	-
Предоставленный займ	02.03.2020	15 000	-
Предоставленный займ	16.09.2020	50 000	-
Предоставленный займ	22.04.2019	-	150 000
Предоставленный займ	10.12.2019	-	75 000
Предоставленный займ	02.03.2020	18 000	-
Предоставленный займ	28.12.2016	83	83
<b>Итого:</b>		<b>308 083</b>	<b>225 083</b>

В том числе:

Займы, предоставленные	Сальдо на 31.12.2020	Поступило в 2020	Выбыло в 2020	Сальдо на 31.12.2019	Поступило в 2019	Выбыло в 2019	Сальдо на 31.12.2018
ООО "АТЛАС"	240 000	0	240 000	0	0	0	0
ООО "МИРАНДА-МЕДИА"	50 000	987 000	812 000	225 000	0	225 000	0
ООО "НИЖНИЙ НОВГОРОД-ТЕЛЕМАТИКА"	0	50 862	50 862	0	0	0	0
ООО "ПРОГРЕСС"	0	0	0	0	292 495	287 595	4 900
ООО "ТСИ"	18 000	0	18 000	0	0	0	0
ООО "ТЕЛЕКОМ-3"	83	0	0	83	0	0	83
<b>Итого:</b>	<b>308 083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225 083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 983</b>

### 5.3. Запасы (строка 1210 баланса)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде:

Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Себестоимость, тыс.руб.	Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб.
Запасы (в составе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности), в т.ч.:	1	-	1	-	1	-
Материалы	1	-	1	-	1	-

Общество не передавало в залог материально-производственные запасы в 2020 г.

### 5.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса):

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период:

Наименование показателя	На 31.12.2020, в тыс. руб.	На 31.12.2019, в тыс. руб.	На 31.12.2018, в тыс. руб.
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.:			
задолженность покупателей и заказчиков	6 916	4 021	6 676
задолженность по авансам выданным	1 735	3 368	3 075
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	377	361	639
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 185 935	2 192 237	5 035
<b>Итого дебиторская задолженность (стр.1230 баланса)</b>	<b>2 194 963</b>	<b>2 199 986</b>	<b>15 425</b>

### 5.5. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Денежные средства	2020 г.	2019 г.
Специальные счета, в рублях		
Переводы в пути, в рублях		
По договору физического пулинга, в рублях	495 617 658,37	242 436 866,36
Денежные средства в банке, в рублях	0	4 199,09
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>495 617 658,37</b>	<b>242 441 065,45</b>

Произведен рекласс из строки 1240 «Финансовые вложения» в строку 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 495 618 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 242 437 тыс. руб., на 31.12.2018 – 239 764 тыс. руб., соответственно) в связи с признанием заемных средств в рамках Соглашения об общих условиях предоставления займов № 22 от 22 октября 2014 года денежными эквивалентами.

### 5.6. Прочие активы (строка 1190 и 1260 баланса)

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020 г.		2019 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Прочие оборотные активы	-	39	-	1
<b>Итого прочих активов по строке 1190 или 1260</b>	<b>-</b>	<b>39</b>	<b>-</b>	<b>1</b>

### 5.7. Уставный капитал (строка 1310 баланса):

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

На 31 декабря 2020 года участниками Общества являются:

Участники Общества	Адрес местонахождения	Размер доли в %	Номинальная стоимость, в тыс. руб.
ПАО «Ростелеком»	191002, г. Санкт-Петербург, ул. Достоевского, д.15	100	10

#### Акции общества.

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

	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, руб.
Обыкновенные бездокументарные акции	100	100

#### Прибыль на акцию

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Базовая прибыль / убыток за отчетный год, тыс. руб.	469 548	(491 367)	(133 939)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года	100	100	100
Базовая прибыль / убыток на акцию, тыс. руб.	4 695	(4 913)	(1 339)

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года составило 100 шт., чистая прибыль / убыток на акцию в 2020 г. составила 4 695 тыс. рублей.

## 5.8. Добавочный и резервный капитал

В 2020 году Обществом сформирован добавочный капитал в сумме 3 218 203 тыс. руб. Решение о внесении вклада в имущество зафиксировано: *Договор о внесении в имущество вклада 0101/25/280-19 от 25.02.2019г.*

Добавочный капитал сформирован в 2019-2020 году путем внесения безвозмездных вкладов в имущество Общества единственным акционером Общества – ПАО «Ростелеком». Вклады в имущество Общества не увеличили уставный капитал Общества и не изменили номинальную стоимость акций Общества.

## 5.9. Заемные средства

### *Долгосрочные заемные средства*

Долгосрочных займов на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2019 года не было.

Долгосрочные заемные средства по состоянию 31 декабря 2020 года имеют следующую структуру:

Наименование	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка	Срок действия
Займы:			
01/25/1687/20 от 10.09.2020	50 000	0	1 825 дней
01/25/2572/20 от 22.12.2020	225 194	5,25	1 825 дней
01/25/954/20 от 27.05.2020	434	7,5	1 825 дней
<b>Итого заемные средства по стр. 1410 на 31.12.2020</b>	<b>275 628</b>		

## 5.10. Оценочные обязательства (строка 1430 и строка 1540 баланса)

Движение долгосрочных оценочных обязательств за 2019 и 2020 годы в отчетном году не было.

Движение краткосрочных оценочных обязательств за 2019 и 2020 годы представлено в следующих таблицах:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2018, в тыс. руб.	Сумма обязательств, признанная в отчетном периоде, в тыс. руб.	Погашение/восстановл ение оценочного обязательства, в тыс. руб.	Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб.	Остаток на 31.12.2019, в тыс. руб.
Оценочные обязательства по вознаграждениям	2 211	(320)	(708)	—	1 183
Оценочные обязательства по страховым взносам	630	(294)	(110)		226
<b>Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540</b>	2 841	(614)	(818)	—	1409

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2019, в тыс. руб.	Сумма обязательств, признанная в отчетном периоде, в тыс. руб.	Погашение/восстановл ение оценочного обязательства, в тыс. руб.	Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб.	Остаток на 31.12.2020, в тыс. руб.
Оценочные обязательства по вознаграждениям	1 183	483	—	—	1 666
Оценочные обязательства по страховым взносам	226	211	—	—	438
<b>Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540</b>	1 409	694	—	—	2 103



### 5.12. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2020 г., в тыс руб	На 31.12.2019 г., в тыс руб	На 31.12.2018 г., в тыс. руб.
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков, в т.ч.:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	308	128	99
Расчеты по авансам полученным	7 450	1 397	1 371
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	332	-
Расчеты по налогам и сборам	547	1 342	676
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	16	14	5 197
Резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами	453	195	763
<b>Итого кредиторская задолженность (строка 1520 баланса):</b>	<b>8 774</b>	<b>3 408</b>	<b>8 106</b>

### 5.13. Прочие обязательства (строка 1450 и строка 1550 баланса)

На 31 декабря прочие обязательства отсутствуют.

## 6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

### 6.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и др.)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Предоставление в аренду недвижимости	3 581	–	3 581
<b>Итого за 2020 год</b>	<b>3 581</b>	<b>–</b>	<b>3 581</b>
Предоставление в аренду недвижимости	4 489	–	4 489
Предоставление в лизинг оборудования, зданий и сооружений связи	3 790	(2 780)	1 010
<b>Итого за 2019 год</b>	<b>8 279</b>	<b>(2 780)</b>	<b>5 499</b>

### 6.2. Себестоимость была представлена следующими статьями (строка 2120 Отчета о финансовых результатах):

Себестоимость продаж	За 2020г.	За 2019г.
Амортизация лизингового оборудования	–	(2 780)
<b>Итого себестоимость продаж по строке 2120:</b>	<b>–</b>	<b>(2 780)</b>

### 6.3. Коммерческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2210 Отчета о финансовых результатах):

Коммерческих расходов в отчетном периоде не было.

**6.4. Управленческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2220 Отчета о финансовых результатах):**

<b>Управленческие расходы</b>	<b>За 2020 г.</b>	<b>За 2019 г.</b>
Материальные затраты	8	216
Расходы на оплату труда	3 919	4 283
Отчисления на социальные нужды	959	768
Амортизация	2 478	2 324
Прочие затраты	6 237	9 987
<b>Итого управленческие расходы по строке 2220:</b>	<b>(13 601)</b>	<b>(14 799)</b>

**6.5. Прочие доходы и расходы**

В течение 2020 и 2019 гг. были получены и понесены следующие доходы и расходы (тыс. руб.):

<b>Прочие доходы</b>	<b>Доходы за 2020 г.</b>	<b>Доходы за 2019 г.</b>
Доходы от реализации и прочего выбытия материальных ценностей	–	9 858
Доходы от реализации/погашения и прочего выбытия фин.вложений, в т.ч. имущ. прав	38 290	–
Доходы от реализации и прочего выбытия прочих активов	5 353	–
Доходы от переоценки финансовых вложений	14 601	6 759
Суммы кредиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности (принимается в НУ)	62	90
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	–	26
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	3	–
Прочие	–	75
<b>Итого прочие доходы по строке 2340</b>	<b>58 313</b>	<b>16 808</b>
<b>Прочие расходы</b>	<b>Расходы за 2020 г.</b>	<b>Расходы за 2019 г.</b>
Расходы, связанные с участием в совместной деятельности	(35 889)	(520 455)
Налог на имущество	(776)	(840)
Расходы по списанию и резервированию ДЗ	–	(173)
Остаточная стоимость	–	(8 789)
Регистрационные сборы, государственные пошлины и иные аналогичные платежи	(22)	(84)
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	(21)	(15)
НДС с доходов от реализации и прочего выбытия материальных ценностей	–	(1 643)
Остаточная стоимость прочих объектов основных средств	(4 842)	–
Балансовая стоимость финансовых вложений, в т.ч. имущественных прав	(7)	–
Штрафы, пени по налогам и сборам	(1)	–
Прочее	(60 103)	(320)
<b>Итого прочие расходы по строке 2350</b>	<b>(101 661)</b>	<b>(532 320)</b>

## 6.6. Расходы по налогу на прибыль

Расходы Общества по налогу на прибыль за 2020 год составили – 10 166 тыс. руб.

### РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	2020 г.,	2019 г.,
	тыс. руб.	тыс. руб.
<b>Убыток до налогообложения, по бухгалтерскому учету</b>	<b>479 126</b>	<b>-486 249</b>
<b>Сумма условного дохода по налогу на прибыль</b>	<b>95 825</b>	<b>-97 250</b>
<b>Постоянные разницы отчетного периода, всего:</b>	<b>86 247</b>	<b>-102 362</b>
Постоянные налоговые обязательства (ПНО)	107 393	107 970
Постоянные налоговые активы (ПНА)	-21 146	-210 332
<b>Временные разницы отчетного периода:</b>	<b>587</b>	<b>-180</b>
Погашение отложенного налогового актива	-208	-712
Признание отложенного налогового актива	514	532
Погашение отложенного налогового обязательства	0	-11
Признание отложенного налогового обязательства	281	11
<b>Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет</b>	<b>50 825</b>	<b>24 661</b>
<b>Ставка налога на прибыль</b>	<b>20%</b>	<b>20%</b>
<b>Расчетный (доход) расход по налогу на прибыль</b>	<b>-10 165</b>	<b>-4 932</b>
<b>Налог на прибыль по строке 2410</b>	<b>-9 578</b>	<b>-5 112</b>

## 7. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2020 год	2019 год
Базовая прибыль за отчетный год, руб.	469 548	(491 367)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	100	100
Базовая прибыль на акцию, руб.	4 695	(4 913)

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года составило 100 шт., чистая прибыль / убыток на акцию в 2019 г. составила (4 913) тыс. рублей.

## 8. Связанные стороны

### 8.1. Данные о бенефициарах

По состоянию на 31.12.2020 бенефициарные владельцы – физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) либо имеют возможность контролировать действия Общества – отсутствуют.

### 8.2. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние:

Юридические лица

Общество входит в группу компаний «Ростелеком» ПАО «Ростелеком» является единственным акционером Общества.

Раскрытие информации ПАО «Ростелеком» о связанных сторонах <https://www.company.rt.ru/ir/disclosure/list/649/2019/>.

Таблица по объему операций в 2020 г. со связанными сторонами представлена ниже:

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Виды операций со связанными сторонами	Объем операций в 2020 г, тыс. руб.	Объем операций в 2019 г, тыс. руб.
ПАО "Ростелеком"	Связанные стороны Общества, входящие в группу лиц, по основаниям установленным ст. 9 ФЗ "О защите конкуренции № 135-ФЗ от 26.07.06г.	Займы выданные	(1 023 765)	(711 583)
		Проценты к получению по займам выданным	9 128	21 786
		Вклад в имущество Общества	97 000	2 933 994
		Аренда имущества	(1 409)	(1 380)
		Услуги связи	(443)	(458)
		Услуги по бухгалтерскому обслуживанию	(387)	(516)
Компании входящие в	Связанные стороны Общества, входящие в группу лиц, по основаниям установленным ст. 9	Займы выданные	(1 132 712), в том числе ООО «АТИ» (11 700) ООО «АТЛАС» (240 000)	(2 704 395), в том числе ООО «АТИ» (9 800) ООО «Миранда Медиа»

группу ПАО "Ростелеком"	ФЗ "О защите конкуренции" № 135-ФЗ от 26.07.06г.		ООО «Миранда Медиа» (812 000) ООО «НИЖНИЙ НОВГОРОД-ТЕЛЕМАТИКА» (50 862) ООО «НСС» (2 000) ООО «ТСИ» (18 000)	(2 405 000) ООО «НСС» (2 000) ООО «Прогресс» (287 595)
		Проценты к получению по займам выданным	18 341	14 405
		Участие в капиталах зависимых и дочерних компаний группы	327 325	32 395
		Дивиденды полученные	511 501	2 372

Информация о состоянии расчетов со связанными сторонами на отчетную дату

Контрагент/договор	Операция	Сумма	
		2020г., руб.	2019г., руб.
<b>ООО "АТИ"</b>		<b>0</b>	<b>9 800 000,00</b>
Договор займа 4-ВТ/2019 от 28.02.2019	заем	0	9 800 000,00
<b>ООО "АТЛАС"</b>		<b>240 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
Договор займа 04-23122020 от 23.12.2020	заем	225 000 000,00	0,00
Договор займа 3-02032020 от 02.03.2020	заем	15 000 000,00	0,00
<b>ООО "МИРАНДА-МЕДИА"</b>		<b>2 230 000 000,00</b>	<b>2 405 000 000,00</b>
4-ВТ/2019 от 27.02.2019	заем	2 180 000 000,00	2 180 000 000,00
Договор займа 3-ММ/2020 от 16.09.2020	заем	50 000 000,00	0,00
5-ММ/2019 от 22.04.2019	заем	0	150 000 000,00
6-ММ/2019 от 10.12.2019	заем	0	75 000 000,00
<b>ООО "НСС"</b>		<b>0</b>	<b>2 000 000,00</b>

Договор займа б/н от 28.01.2019	заям	0	2 000 000,00
<b>ПАО "РОСТЕЛЕКОМ"</b>		<b>495 617 658,37</b>	<b>242 436 866,36</b>
Договор № 4719/1 от 27.10.14 согл. 22 от 22.10.14	заям	495 617 658,37	242 436 866,36
<b>ООО "ТСИ"</b>		<b>18 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
S-02032020 от 02.03.2020		18 000 000,00	0,00
<b>ООО "ТЕЛЕКОМ-3" (КОСКОМ ООО)</b>		<b>82 600,00</b>	<b>82 600,00</b>
Дог. займа №3 от 28.12.2016г.	заям	82 600,00	82 600,00
<b>ИТОГО:</b>		<b>2 983 700 258,37</b>	<b>2 659 319 466,36</b>

На отчетную дату Общество также имеет текущую кредиторскую задолженность перед единственным акционером Общества по услуге аренды и оказанию бухгалтерский услуг, погашение текущей задолженности запланировано в 1 квартале 2021.

Крапчетов Олег Николаевич исполняет функции единоличного исполнительного органа Общества с 29 августа 2014 г. (Протокол № 19-2019 от 28.11.2019 г.)

Оплата труда управленческого персонала (генеральный директор) в 2020 г. составила 4 617,34тыс. рублей

в том числе:

- заработная плата – 3 847,23 тыс. рублей, включая НДФЛ – 500,14 тыс. рублей.
- сумма страховых взносов с начисленного дохода - 770,11 тыс. рублей.

#### **Акционер АО «Вестелком»:**

- ПАО «Ростелеком» (100%)

В 2020 году Обществом по итогам 2019 года согласно Решению № 2 от 10.08.2020г. были выплачены дивиденды в сумме 219 122 тыс. руб.



## **9. События после отчетной даты**

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

## **10. Реорганизация**

В 2020 в Обществе реорганизация не производилась.

## **11. Раскрытие допущений**

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и от других организаций. Несобственное имущество отражается на забалансовых счетах и учитывается обособленно от собственного имущества Общества.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, при подготовке бухгалтерской отчетности не имеется.

На дату составления бухгалтерской отчетности Общество не располагает информацией о существенных событиях, произошедших после 31.12.2020 г. без знания о которых пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

Учетная политика применяется Обществом последовательно от одного отчетного года к другому.

В отчетном периоде прекращенных операций не было.

## 12. Сравнительные данные (в тысячах рублей, если не указано иное)

### 12.1. Изменение сравнительных данных на 31 декабря 2019 года

В 2020 году были внесены следующие изменения в учетную политику в части отражения в бухгалтерской отчетности отложенных налоговых активов и обязательств:

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто (сальдируются) в бухгалтерском балансе, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы, в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства») соответственно.

Отдельные показатели графы «на 31.12.2019» и «на 31.12.2018» бухгалтерского баланса, в целях сопоставимости бухгалтерской отчетности сформированы с учетом корректировок в связи с изменением учетной политики.

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Корректировка показателей 2019 года</b>				
1180	Отложенные налоговые активы	3 993	(282)	3 711
1420	Отложенные налоговые обязательства	282	(282)	-
<b>Корректировка показателей 2018 года</b>				
1180	Отложенные налоговые активы	4 174	(282)	6 892
1420	Отложенные налоговые обязательства	282	(282)	-

За 2018г. и 2019г. изменилось ретроспективно:

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Корректировка показателей 2019 года</b>				
1520	Кредиторская задолженность	3 213	195	3 408
1540	Оценочные обязательства	1 604	(195)	1 409
<b>Корректировка показателей 2018 года</b>				
1520	Кредиторская задолженность	7 343	763	8 106
1540	Оценочные обязательства	3 604	(763)	2 841

### 13. Дополнительная информация

#### *Забалансовые счета*

Полученные в аренду основные средства (договор субаренды нежилых помещений 01/25/243-17 от 09.01.2017, договор субаренда нежилых помещений 01/25/2753/19 от 05.12.2019) числящиеся за балансом, в том числе:

1 парковочное место на открытой наземной парковке, расположенной на территории проекта по адресу: г. Москва, п. Московский, Киевское шоссе 22 км домовладение 6 строение 1;

нежилое помещение общей площадью 41,1 кв.м, расположенное в здании бизнес центра КомСити в помещении №1 на 4 этаже в блоке А105 по адресу : г. Москва, п. Московский, Киевское шоссе 22 км домовладение 6 строение 1;

Данное имущество учитывается на забалансовом счете Общества по годовой стоимости арендных платежей.

### 14. Информация о сегменте

Поскольку общество не является эмитентом, публично размещающим ценные бумаги, то оно в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н не является обязанным раскрывать информацию по сегментам.

### 15. Приложение к пояснениям

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде табличных приложений представляются как часть бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

21.03.2021г.

\_\_\_\_\_ /Крапчетов О.Н./

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

**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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег Николаевич**  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	59 814	(15 527)	-	(4 842)	-	(2 524)	-	-	54 971	(18 051)
	5210	за 2019г.	71 268	(15 869)	-	(11 455)	2 666	(2 324)	-	-	59 814	(15 527)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	249	(249)	-	-	-	-	-	-	249	(249)
	5211	за 2019г.	448	(441)	-	(199)	192	-	-	-	249	(249)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	232	(232)	-	-	-	-	-	-	232	(232)
	5212	за 2019г.	1 965	(1 965)	-	(1 733)	1 733	-	-	-	232	(232)
Здания	5203	за 2020г.	59 332	(15 046)	-	(4 842)	-	(2 524)	-	-	54 490	(17 570)
	5213	за 2019г.	68 855	(13 463)	-	(9 523)	741	(2 324)	-	-	59 332	(15 046)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	21 279	(21 279)	-	-	-	-	-	-	21 279	(21 279)
	5230	за 2019г.	21 279	(21 279)	-	-	-	-	-	-	21 279	(21 279)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	21 279	(21 279)	-	-	-	-	-	-	21 279	(21 279)
	5231	за 2019г.	21 279	(21 279)	-	-	-	-	-	-	21 279	(21 279)

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	417	-	-	-	417
	5250	за 2019г.	417	-	-	-	417
в том числе: Гараж (г. Астрахань)	5241	за 2020г.	417	-	-	-	417
	5251	за 2019г.	417	-	-	-	417

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-



**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	22 742	22 742	22 742
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 647	1 647	1 647
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г. \_\_\_\_\_

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	671 161	(34)	332 525	(27 873)	-	-	-	975 813	(34)
	5311	за 2019г.	632 814	(34)	44 195	(865)	-	-	-	671 161	(34)
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	225 083	-	1 070 000	(987 000)	-	-	-	308 083	-
	5315	за 2019г.	-	-	517 577	(292 494)	-	-	-	225 083	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	896 244	(34)	1 402 525	(1 014 873)	-	-	-	1 283 896	(34)
	5310	за 2019г.	632 814	(34)	561 772	(293 359)	-	-	-	896 244	(34)

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г.

## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 199 985	-	908 180	-	(913 202)	-	-	-	-	-	2 194 963	-
	5530	за 2019г.	15 668	243	2 236 359	-	(52 043)	-	(242)	-	-	-	2 199 985	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 021	-	10 737	-	(7 842)	-	-	-	-	-	6 916	-
	5531	за 2019г.	6 918	243	42 029	-	(44 926)	-	(243)	-	-	-	4 021	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 368	-	4 684	-	(6 317)	-	-	-	-	-	1 735	-
	5532	за 2019г.	3 075	-	3 941	-	(3 648)	-	-	-	-	-	3 368	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 192 596	-	892 759	-	(899 043)	-	-	-	-	-	2 186 312	-
	5533	за 2019г.	5 675	-	2 190 389	-	(3 468)	-	-	-	-	-	2 192 596	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	2 199 985	-	908 180	-	(913 202)	-	-	X	X	X	2 194 963	-
	5520	за 2019г.	15 668	243	2 236 359	-	(52 043)	-	(242)	X	X	X	2 199 985	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	1 043 600	-	(767 972)	-	-	-	-	275 628
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	1 043 600	-	(767 972)	-	-	-	-	275 628
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 408	174 644	-	(169 278)	-	-	-	-	8 774
	5580	за 2019г.	8 106	244 241	-	(248 938)	-	-	-	-	3 408
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	128	5 990	-	(5 809)	-	-	-	-	308
	5581	за 2019г.	99	8 153	-	(8 124)	-	-	-	-	128
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 397	8 793	-	(2 741)	-	-	-	-	7 450
	5582	за 2019г.	1 371	7 205	-	(7 179)	-	-	-	-	1 397
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 342	140 484	-	(141 279)	-	-	-	-	547
	5583	за 2019г.	676	223 903	-	(223 237)	-	-	-	-	1 342
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	346	19 120	-	(19 449)	-	-	-	-	16
	5586	за 2019г.	5 197	4 979	-	(9 830)	-	-	-	-	346
Резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами	5567	за 2020г.	195	258	-	-	-	-	X	X	453
	5587	за 2019г.	763	-	-	(568)	-	-	X	X	195
Итого	5550	за 2020г.	3 408	1 218 244	-	(937 250)	-	X	X	X	284 402
	5570	за 2019г.	8 106	244 241	-	(248 938)	-	X	X	X	3 408

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г. \_\_\_\_\_



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	8	216
Расходы на оплату труда	5620	3 919	4 283
Отчисления на социальные нужды	5630	959	768
Амортизация	5640	2 478	2 324
Прочие затраты	5650	6 237	9 987
Итого по элементам	5660	13 601	17 578
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 601	17 578

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г.  
\_\_\_\_\_

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 409	694	-	-	2 103
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Крапчетов Олег  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

21 марта 2021 г.  
\_\_\_\_\_