

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
АО «Интехком» за 2020 год.**

**1. Общие сведения.**

АО «Интехком» начало свою деятельность в 2003 году. Основными видами деятельности являются : производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры ,разработка проектов автоматизации технологических процессов ,поставка комплектных устройств для обеспечения выполнения автоматизации , прочая торговля электрооборудованием . Также организация выполняет пуско-наладочные , ремонтные работы и оказывает сервисные услуги по обслуживанию электрооборудования. Среднегодовая численность сотрудников за 2020 год составила 107 человек. Среднегодовая численность сотрудников за 2019 года составляла 97 человек .

Юридический адрес общества : 111524, Москва г, Электродная ул, дом № 10, строение 10

Фактический адрес общества : 111020, Москва г, Синичкина 2-я ул, дом № 9 а, строение 4, оф.35

В соответствии с Уставом Общества (третья редакция) органами управления в Обществе являются :

-Общее собрание акционеров

-Генеральный директор

Единственным учредителем и акционером Общества является Овян Игорь Александрович.

В Обществе не формируется Совет директоров Общества. Функции совета директоров общества осуществляет общее собрание акционеров Общества.

Генеральный директор Общества Овян Игорь Александрович.

АО «Интехком» имеет **четыре обособленных подразделения** :

-Северо-Западный филиал АО «Интехком» в городе Санкт-Петербурге , зарегистрировано в соответствии с требованием законодательства в 2006 году.

-Заполярный филиал АО «Интехком» , расположенный в городе Дудинка Красноярского края ,зарегистрированный в соответствии с законодательством в 2009 году.

-Инженерный центр АО «Интехком» в городе Липецке, зарегистрирован в соответствии с законодательством в 2012 году.

-Обособленное подразделение в г.Екатеринбурге, зарегистрированное в соответствии с законодательством в 2020 году.

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс.

**ИНТЕХКОМ**

111020, Москва,  
2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,  
офис 35

+7 (495) 231 2139  
[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)  
[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)

За 2020 год изменений в уставном капитале Общества не было. Уставный капитал Общества состоит из 1000 обыкновенных акций, каждая из которых номинальной стоимостью в 1000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью. Размер резервного фонда не изменился. Его размер составляет 250 000,00 рублей. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков, а также на выкуп акций Общества в случае отсутствия иных средств.

## 2. Основные положения учетной политики.

Моментом определения налоговой базы при реализации товаров (работ., услуг) по НДС является день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав. В целях исчисления налога на прибыль признание доходов и расходов производится методом начисления.

Оценка товарно-материальных ценностей, отпущенных в производство и при ином выбытии, производится по средней себестоимости.

Основные средства принимаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Объекты основных средств стоимостью за единицу не более 40 000,00 в бухгалтерском учете списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию, в налоговом учете амортизации подлежат стоимостью свыше 100 000,00 рублей. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из нормативно правовых и других ограничений использования этого объекта. Сроки полезного использования для одного и того же объекта основных средств в бухгалтерском и налоговом учете не различаются. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным методом и в бухгалтерском и в налоговом учете.

К текущим денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования.

## 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Начиная с 2014 года Общество применяет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

Текущий налог на прибыль за 2020 год составил 71 892 899,00 рублей. Величина базовой прибыли на одну акцию составляет 279 181,00 рублей.

Для определения доли прибыли, приходящейся на каждое обособленное подразделение выбран показатель – *среднесписочная численность работников*.

Удельный вес среднесписочной численности работников обособленного подразделения 1 (*Северо-Западный филиал АО «Интехком» в г. Санкт-Петербурге*) в среднесписочной численности работников АО «Интехком» составляет  $(3/90) \cdot 100\% = 3,333333\%$ . Данный филиал наделен имуществом. Удельный вес остаточной стоимости амортизируемого имущества в общей средней остаточной стоимости основных средств по всему Обществу составляет  $(47\,753,65 / 8\,173\,162,37)$

**ИНТЕХКОМ**

111020, Москва,

2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,

офис 35

+7 (495) 231 2139

[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)

[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)

\*100%=0,584274 %). Доля прибыли по Северо-Западный филиалу АО «Интехком» в г.Санкт-Петербурге составляет 1.958804%.

Удельный вес среднесписочной численности работников обособленного подразделения 2 (*Заполярный филиал АО «Интехком» в г.Дудинка*) в среднесписочной численности работников Общества составляет  $(11/90*100\%=12,222222\%)$ . Данный филиал наделен имуществом. Удельный вес остаточной стоимости амортизируемого имущества в общей средней остаточной стоимости основных средств по всему Обществу составляет  $(565\,729,24/8\,173\,162,37*100\%=6,921791\%)$ . Доля прибыли по Заполярному филиалу 9,572007 %.

Удельный вес среднесписочной численности работников Обособленного подразделения 3 (*Инженерный центр АО «Интехком» в г.Липецке*) в среднесписочной численности работников Общества составляет  $(17/90*100\%=18,888889\%)$ . Данный филиал наделен имуществом. Удельный вес остаточной стоимости имущества в общей средней остаточной стоимости основных средств по всему Обществу составляет  $(26\,224,58/8\,173\,162,37*100\%=0,320862\%)$ . Доля прибыли, приходящаяся на подразделение 3 Инженерный центр равна 9,604875 %.

Удельный вес среднесписочной численности работников Обособленного подразделения 4 (*Обособленное подразделение в г.Екатеринбурге*) в среднесписочной численности работников Общества составляет  $(1/90*100\%=1,111111\%)$ . Данный филиал наделен имуществом. Удельный вес остаточной стоимости имущества в общей средней остаточной стоимости основных средств по всему Обществу составляет  $(27\,667,31/8\,173\,162,37*100\%=0,338514\%)$ . Доля прибыли, приходящаяся на подразделение 3 Обособленное подразделение в г.Екатеринбурге равна 0,724812 %.

Таким образом, сумма начисленного налога на прибыль за 2020 год в бюджет субъекта Российской Федерации распределяется между Головным Обществом и филиалами следующим образом:

- Головное Общество 47 750 240,00 рублей
- по обособленному подразделению 1 (Северо-Западный филиал АО «Интехком» в г.Санкт-Петербурге) 1 197 005,00 рублей
- по обособленному подразделению 2 (Заполярный филиал АО «Интехком» в г.Дудинка) составляет 5 849 354,00 рублей
- по обособленному подразделению 3 (Инженерный центр АО «Интехком» в г.Липецке) составляет 5 869 440,00 рублей
- по обособленному подразделению 4(Обособленное подразделение в г.Екатеринбурге) составляет 442 925,0 рублей.

**ИНТЕХКОМ**

111020, Москва,  
2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,  
офис 35

+7 (495) 231 2139  
[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)  
[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)

#### 4. Дополнительная информация.

АО «Интехком» формирует резерв по сомнительным долгам. На 31 декабря 2020 года резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете имеет оценку 4 146 597,83 рублей. Сумма резерва по сомнительным долгам по налоговому учету на 31 декабря 2020 года составила 4 146 597,83 рублей.

АО «Интехком» формирует резерв на оплату отпусков. На 31 декабря 2020 года сумма резерва на оплату отпусков в бухгалтерском учете составила 12 080 155,32 рублей. Сумма резерва на оплату отпусков в налоговом учете формируется и составляет на 31 декабря 2020 года 6 643 621,96 рублей. Рассчитанный % отчислений в резерв на оплату отпусков по налоговому учету на 2020 год составил 8,19% ежемесячно, % отчислений на 2021 год составил 7,61 % ежемесячно.

АО «Интехком» не имело остатков на начало, на конец отчетного года, а также движений в течении 2020 года по следующим счетам и операциям:

- бюджетных средств не получало и не размещало облигаций;
- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не имело;
- условных фактов хозяйственной деятельности не происходило;
- прекращенных операций не было;
- государственной помощи не получало;
- событий после отчетной даты нет.
- резервов (кроме резерва сомнительных долгов, резерва на оплату отпусков) предстоящих расходов и платежей, иных оценочных резервов не создавало.

#### ➤ Информация по операциям со связанными сторонами:

На момент формирования бухгалтерской отчетности имеет место событие, по операциям со связанными сторонами, а именно:

АО «Интехком» является связанной стороной с ООО «Инновационный центр Интехком», т.к. генеральный директор АО «Интехком» входит в состав учредителей ООО «Инновационный центр Интехком» в части 80 % доли уставного капитала ООО «Инновационный центр Интехком».

В 2020 году Общество получило услуг от ООО «Инновационный центр Интехком» на общую сумму 10 300 000,00 рублей. При этом доля операций по приобретению товаров в общем объеме себестоимости составляет 0,703125 %.

На 01.01.2020 кредиторская/дебиторская задолженность за оказанные услуги в адрес АО «Интехком» отсутствует.

Форма расчетов между компаниями-безналичная, сроки осуществления расчетов-предоплата.

Заработная плата основному управленческому составу выплачивалась согласно штатному расписанию.

#### ИНТЕХКОМ

111020, Москва,  
2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,  
офис 35

+7 (495) 231 2139  
[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)  
[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)

➤ **Вознаграждения основному управленческому персоналу**

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее\*:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	11 212 018,69	7 589 644,1
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	<b>ИТОГО</b>	<b>11 212 018,69 рублей</b>	<b>7 589 644,10 рублей</b>

\* В соответствии с пунктом 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Список членов Совета Директоров приведен в разделе «Общие сведения» настоящих пояснений.

Займы членам Совета Директоров Общество не предоставляло.

**ИНТЕХКОМ**

111020, Москва,  
2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,  
офис 35

+7 (495) 231 2139  
[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)  
[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)

➤ *Показатели, связанные с налогом на прибыль организации, изменениями отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующий показатель условного расхода, отраженных в бухгалтерской отчетности :*

Величина налога на прибыль (строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины текущего налога на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовых результатах), рассчитанного на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, и отложенного налога на прибыль (строка 2412 Отчета о финансовых результатах), рассчитанного как суммарное изменение отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль.

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	352 450	389 982
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Расход по налогу на прибыль, тыс. руб. в т.ч.:	(73 269)	(78 488)
- Текущий налог на прибыль	(71 893)	(78 843)
- Отложенный налог на прибыль	(1 377)	355
Условный расход (условный доход), тыс. руб.	(70 490)	(77 996)
Постоянный налоговый расход (доход), тыс. руб.	(2 779)	(492)
Прочее, тыс. руб.	(1)	-
Чистая прибыль, тыс. руб.	279 181	311 494

➤ *Состав прочих доходов и расходов, отраженных в бухгалтерской отчетности :*

Прочие доходы (строка формы Отчета о финансовых результатах)	формы Отчета о финансовых результатах	Прочие расходы (строка формы Отчета о финансовых результатах)	формы Отчета о финансовых результатах
Курсовые разницы	34 641 322,15	Курсовые разницы	21 867 535,59
Проценты к получению по депозиту, займам	18 018 695,62	Прочие расходы	173 711,83
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	763 691,00	Расходы, не принимаемые в налоговом учете	14 188 722,19
Претензии по договорам поставки	130 479,57	Списание дебиторской/кредиторской задолженности	1 171 498,13
Резерв по сомнительным долгам	1 231 645,74	Услуги банка	1 488 249,98
Доходы, связанные с	120 995 760,00	Расходы, связанные	120 995 760,00

**ИНТЕХКОМ**

111020, Москва,  
2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,  
офис 35

+7 (495) 231 2139  
[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)  
[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)

реализацией права требования до наступления срока платежа		с реализацией права требования до наступления срока платежа	
Прочие доходы	47 017,03	Резерв отпусков	10 970 004,14
		Резерв по сомнительным долгам	1 022 063,56
		Отклонение курса продажи/покупки иностранной валюты от официального курса	356 807,00
		Штрафы, пени, неустойки	102 072,01
<b>ИТОГО</b>	<b>175 828 611</b>	<b>ИТОГО</b>	<b>172 336 424</b>

#### ➤ *Вступительные и сравнительные данные*

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2019 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2019 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности сопоставимые показатели статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г., а также сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2019 г. не корректировались.

В настоящей бухгалтерской отчетности в форме Бухгалтерский баланс данные по строкам 1240 и 1250 на 31 декабря 2018 года откорректированы. Данные корректировки связаны с принятой Учетной политикой с 31.12.2019. Также откорректированы данные формы Отчет о движении денежных средств по строкам 4122 и 4322 за период с января по декабрь 2019 года на сумму удержанного НДФЛ с дивидендов.

#### ➤ *Прочая информация*

В связи с событиями в России и мире, связанными с распространением коронавируса COVID-19, произошли серьезные изменения на глобальных рынках, что привело к значительному снижению биржевых показателей и к ослаблению курса рубля. Кроме того, Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

#### **ИНТЕХКОМ**

111020, Москва,  
2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,  
офис 35

+7 (495) 231 2139  
[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)  
[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)

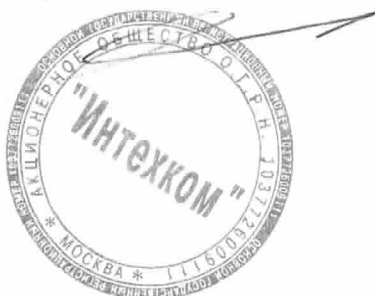
Учитывая вышеописанные события,

- руководство общества оценивает влияние указанных событий на бухгалтерскую отчетность как несущественное и не требующее корректировки и раскрытия информации в бухгалтерской отчетности;
- события и условия, которые могут повлиять на способность общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.
- Общество не принимало решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не выделяло отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.
- Решение по реорганизации Обществом не принималось.
- Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2020г., приведенная в разделе «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала превышает размер уставного капитала, что соответствует требованиям действующего законодательства. (1 016 981 тыс. руб.)
- Общество способно продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство не планирует ликвидировать Общество или прекращать его деятельность.

31 марта 2020 года

Генеральный директор

Овян И.А.



**ИНТЕХКОМ**

111020, Москва,  
2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4,  
офис 35

+7 (495) 231 2139  
[www.intechcom.ru](http://www.intechcom.ru)  
[mail@intechcom.ru](mailto:mail@intechcom.ru)