

Закрытое акционерное общество «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»

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

г. Москва

«22» июня 2021 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Реквизиты юридического лица

Полное фирменное наименование юридического лица:

Закрытое акционерное общество «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 109028, г. Москва, Серебряническая наб., д.27.

Почтовый адрес: 109028, г. Москва, Серебряническая наб., д.27.

Место нахождения

постоянно действующего

исполнительного органа: 109028, г. Москва, Серебряническая наб., д.27.

1.2. Сведения об образовании юридического лица

Общество зарегистрировано в ИФНС России № 9 по г. Москве.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 001987466.

Дата государственной регистрации: **05 августа 2005 года**

ИНН 7729530150

КПП 770901001

ОГРН 1057747713924

1.3. Обособленные подразделения

Общество имеет обособленные подразделения, расположенные по адресам:

- ❖ 194292, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д. 16б (зарегистрировано 19.09.2006 г. МИФНС №17 по г. Санкт-Петербургу, КПП 780232001);
- ❖ 656909, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Водников, д. 12м (зарегистрировано 15.04.2015 МИФНС №15 по Алтайскому краю, КПП 222545001)

Обособленные подразделения зарегистрированы в МФНС по месту нахождения, располагаются в арендованных помещениях, отдельного баланса не имеют, плательщиками налога на прибыль не являются. Головное подразделение Общества оплачивает НДС и налог на прибыль в части, приходящейся на обособленные подразделения по реквизитам региональных инспекций.

1.4. Органы управления

Органами управления Обществом являются:

- ❖ общее собрание акционеров;
- ❖ совет директоров общества;
- ❖ единоличный исполнительный орган общества (генеральный директор);

в случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами общества.

Весь состав Совета директоров является управленческим персоналом ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ» за исключением одного физического лица – Бекузаровой Этери Михайловны.

Выплаты за функции (вознаграждение) членов совета директоров Обществом не производится, в связи с тем, что члены Совета директоров входят в состав административно-управленческого персонала и Обществом выплачивается заработная плата как сотрудникам.

Члены Совета директоров:

Ф.И.О.	Должность
<i>в период с 26.04.2019</i>	
Бекузарова Этери Михайловна -Председатель Совета директоров	Генеральный директор АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»
Скоморохов Андрей Геннадиевич – Член Совета директоров	Зам. генерального директора ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»
Ильинчик Игорь Александрович – Член Совета директоров	Генеральный директор ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ» (полномочия прекращены 22.01.2020)
Слуцкер Ксения Борисовна – Член Совета директоров	Финансовый директор ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»
Гордеев Николай Викторович – Член Совета директоров	Исполнительный директор ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»
<i>в период с 10.09.2020</i>	
Бекузарова Этери Михайловна -Председатель Совета директоров	Генеральный директор АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»
Скоморохов Андрей Геннадиевич – Член Совета директоров	Зам. генерального директора ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»
Аносов Александр Вячеславович – Член Совета директоров	Генеральный директор ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»
Слуцкер Ксения Борисовна – Член Совета директоров	Финансовый директор ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»
Гордеев Николай Викторович – Член Совета директоров	Исполнительный директор ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде являлись:

Ф.И.О руководителя	Должность руководителя
Аносов Александр Вячеславович	Генеральный директор

Ф.И.О главного бухгалтера	Должность
Слуцкер Ксения Борисовна	Финансовый директор

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в отчетном периоде являлся:

Наименование контрольных органов	Состав (фамилии и должности) членов контрольных органов
Ревизор	Полотовская Екатерина Юльевна

1.5. Численность сотрудников

Среднесписочная численность работающих за отчетный период:

на 01.01.2021 - **55 человек** (на 01.01.2020 – **54 человека**)

Численность работающих на 31.12.2020: **76 человек** (на 31.12.2019 – **72 человека**)

1.6. Акционерный капитал:

- ❖ Размер уставного капитала организации **100 тыс. рублей;**
- ❖ Количество акций, выпущенных акционерным обществом обыкновенные именные (вып. 1) в количестве 1000 штук по номиналу **0,1 тыс. рублей за единицу.**

Номер государственной регистрации: 1-01-57758-Н.

Владелец: Юридическое лицо Акционерное общество «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»

Адрес регистрации: 125315, г. Москва, пр-кт Ленинградский, д. 80, к. (стр.) 37

ОГРН 1047796422794 ВЫДАН 11.06.2004 Г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

1.7. Сведения о регистраторе:

Держателем реестра Общества является ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР", с которым заключен Договор №Р-314 от 05.06.2014 на ведение и хранение реестра акционеров.

1.8. Лицензии Общества

07.05.2019

Номер лицензии: с 171819

Организация выдавшая лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Наименование лицензии: Услуги связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации

Дата начала лицензии: 07.05.2019

Дата окончания лицензии: 07.05.2024

17.04.2019

Номер лицензии: с 171820

Организация выдавшая лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Наименование лицензии: Телематические услуги связи

Дата начала лицензии: 17.04.2019

Дата окончания лицензии: 17.04.2024

03.10.2017

Номер лицензии: с 154780

Организация выдавшая лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Наименование лицензии: Услуги связи по предоставлению каналов связи

Дата начала лицензии: 03.10.2017

Дата окончания лицензии: 03.10.2022

13.08.2015

Номер лицензии: с 127647

Организация выдавшая лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Наименование лицензии: Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации

Дата начала лицензии: 13.08.2015
Дата окончания лицензии: 13.08.2021

30.07.2015

Номер лицензии: с ЛС30011897 14482Н бессрочно

Организация выдавшая лицензию: Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны

Наименование лицензии: Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнение работ, оказание услуг в области шифрования информации, техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя)

Дата начала лицензии: 30.07.2015

1.9. Основные виды деятельности организации

Основным видом деятельности Общества является **деятельность в области связи на базе проводных технологий, ОКВЭД 61.10.**

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего отчетного периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующем периодах.

1.10. Аудитор Общества

Аудитором общества в 2020 г. утверждено ООО «АЛЛЕНТ-АУДИТ», которое является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

(дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-02-14 № 434, ОРНЗ 12006049184, ИНН 7707198742, КПП 771301001, ОГРН 1037700202430).

1.11. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с концепцией общего назначения, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н. Бухгалтерская отчетность сформирована по формам, утвержденным приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010, Положениями по бухгалтерскому учету № 1-23, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Отчетность за 2020 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о финансовых результатах;
- 3) отчет об изменениях капитала;
- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в текстовой и табличной форме с учетом Приложения 3 к Приказу Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н).

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

2.1 Основа составления

Бухгалтерский учет и бухгалтерская отчетность Общества формируется на основании Учетной политики, применяемой Обществом и составленной в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ

1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

2.1. Основные положения учетной политики

2.1.1. Учет основных средств

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

К основным средствам относится имущество, используемое в операционной деятельности, либо для управления Обществом в течении периода, превышающего 12 месяцев. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

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

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается:

- ❖ *Линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2001 г. №1*

В случае приобретения основных средств, бывших в эксплуатации, срок полезного использования по этому имуществу определяется следующим образом:

- ❖ *Срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.*

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности:

- ❖ *В составе материально-производственных запасов списываются в состав материальных расходов по мере отпуска в эксплуатацию*

Затраты по ремонту ОС:

- ❖ *Включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.*

Инвентаризация основных средств производится:

- ❖ *Не реже 1 раза в 3 года.*

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе:

- ❖ *Доходных вложений в материальные ценности и учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности»*

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.1.2. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится.

Сроком полезного использования НМА считается выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

В отчетности стоимость нематериальных активов показана по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования.

Данные по движению нематериальных активов представлены в таблице ниже.

2.1.3. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов, приобретенных за плату, а также товаров, предназначенных для перепродажи, ведется:

- ❖ *По фактической себестоимости, без использования счета 15 «заготовление и приобретение материалов», счет 16 «Отклонение в стоимости материалов», с учетом транспортно-заготовительных расходов».*

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения/заготовления.

Стоимость специальной одежды, стоимостью менее 40 000,00 рублей, срок эксплуатации которой по нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) работникам организации:

- ❖ *Списывается единовременно.*

Стоимость специальной оснастки, переданной в производство,

- ❖ *Списывается единовременно в момент передачи в производство.*

2.1.4. Учет расходов будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав, лицензии и сертификаты по видам деятельности), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе:

- ❖ *В соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказов Минфина России от 29.07.1998 №34н).*

2.1.5. Учет доходов по обычным видам деятельности

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- ❖ право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
- ❖ сумма выручки может быть определена;

- ❖ имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- ❖ право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- ❖ расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В случае если по условиям договора право собственности на выполненные работы, товары, произведенную продукцию, переходит в особом порядке, выручка признается в соответствии с условиями договора.

2.1.6. Расходы по обычным видам деятельности

Затраты на производство работ и услуг аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, структурным подразделениям.

К прямым расходам, связанным с выполнением работ и оказанием услуг, учитываемым по дебету счета 20 «Основное производство» относятся:

- ❖ материальные затраты, непосредственно связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;
- ❖ расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства, выполнении работ, оказании услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование, обязательное медицинское страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- ❖ суммы начисленной амортизации по основным средствам и нематериальным активам, используемым при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- ❖ иные расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Для обобщения информации о расходах для нужд управления, организация использует счет 26 «Общехозяйственные расходы» на котором учитываются следующие затраты:

- ❖ административно-управленческие расходы;
- ❖ содержание управленческого персонала, не связанного с производственным процессом;
- ❖ амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- ❖ арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- ❖ расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
- ❖ транспортный налог;
- ❖ другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Для обобщения информации о расходах, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг используется счет 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность», на котором отражаются затраты:

- ❖ по доставке продукции на станцию (пристань) отправления, погрузке в вагоны, суда, автомобили и другие транспортные средства;
- ❖ комиссионные сборы (отчисления), уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям;
- ❖ на рекламу;
- ❖ на представительские расходы;
- ❖ другие аналогичные по назначению расходы.

Коммерческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» и **Управленческие расходы**, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

2.1.7. Учет займов и кредитов

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных, либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- ❖ При сроке погашения, не превышающим 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам
- ❖ При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Начисленные проценты по долговым обязательствам отражаются в составе:

- ❖ Прочих расходов (проценты к уплате) в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.1.8. Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Курсовые разницы, возникающие при осуществлении операций, выраженных в условных единицах, подлежат отражению в течение отчетного периода:

- ❖ для активов и обязательств, указанных в п.9 ПБУ 3/2006 - по курсу, действовавшему на дату совершения операции в условных единицах, в результате которой указанные активы и обязательства принимаются к бухгалтерскому учету;
- ❖ для активов и обязательств, указанных в п.7 ПБУ 3/2006 – на дату исполнения обязательств по оплате и отчетную дату составления бухгалтерской отчетности (курсовые разницы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере принятия к бухгалтерскому учету).

Денежные активы и обязательства, указанные в п.7 ПБУ 3/2006, стоимость которых выражена в условных единицах, приравненных доллару США или Евро, для отражения в бухгалтерской отчетности подлежат пересчету на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Валюта	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Доллар США	73,8757	61,9057
Евро	90,6824	69,3406

2.1.9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договором между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (надбавок) и НДС.

2.1.10. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

2.1.11. Прочие доходы и расходы

В составе **прочих доходов** Общества учитываются:

- ❖ доходы от реализации прочего имущества и ОС;
- ❖ курсовые разницы по расчетам в условных единицах;
- ❖ восстановленные резервы по сомнительным долгам;
- ❖ проценты к получению, штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам к получению;

- ❖ *прибыли прошлых лет – по мере выявления, с учетом применения Положений ПБУ 22/2010;*
- ❖ *прочие внереализационные доходы.*

В перечень **прочих расходов** организация включает:

- ❖ *проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользования денежных средств (кредитов, займов);*
- ❖ *расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемые кредитными организациями;*
- ❖ *штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров к уплате;*
- ❖ *возмещение причиненных организацией убытков;*
- ❖ *убытки прошлых лет, признанные в отчетном году – по мере выявления с учетом Положений ПБУ 22/2010;*
- ❖ *суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;*
- ❖ *курсовые разницы;*
- ❖ *расходы при реализации (выбытии) прочего имущества и ОС;*
- ❖ *суммы уценки активов;*
- ❖ *другие расходы.*

2.1.12. Информация об исправлении ошибок

В организации приняты критерии, в соответствии с которыми ошибка признается существенной или нет. Исправление ошибок прошлых лет, признанных существенными производится ретроспективным методом в соответствии с ПБУ 22/2010.

В текущем периоде существенных ошибок прошлых лет не выявлено.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

3.1 Расшифровка существенных статей баланса приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу (ББ) и отчету о финансовых результатах (ОФР) в соответствующих разделах

Наименование показателя	Код строки Бухгалтерского баланса (ББ)/ Отчета о финансовых результатах (ОФР)	Номер раздела Приложений к пояснениям Форма 0710005
Нематериальные активы	1110 (ББ)	Раздел 1
Основные средства	1150 (ББ)	Раздел 2
Доходные вложения в материальные ценности	1160 (ББ)	
Запасы	1210 (ББ)	Раздел 4
Дебиторская задолженность	1230 (ББ)	Раздел 5
Кредиторская задолженность, в том числе: расчеты по привлеченным займам	1520 (ББ)	Раздел 5
Затраты на производство	2120,2210,2220 (ОФР)	Раздел 6

- В 2019, 2020 гг. Финансовые вложения Обществом не осуществлялись.

3.2 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности отражены по остаточной стоимости по строкам 1150 и 1160 соответственно, расшифровка приведена в Разделе 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу (ББ).

Данные по движению основных средств представлены в таблице ниже.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	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	за 2020г.	185 817	(89 392)	84 968	(493)	289	(29 154)	-	-	270 291	(118 256)
	за 2019г.	153 706	(79 569)	46 945	-	-	(89 392)	-	-	185 817	(89 392)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	178 678	(87 242)	84 901	(493)	289	(28 052)	-	-	263 086	(115 133)
	за 2019г.	146 859	(78 650)	46 070	(160)	557	(11 538)	-	-	178 678	(87 242)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020г.	148	(148)	-	-	-	-	-	-	148	(148)
	за 2019г.	148	(148)	-	-	-	-	-	-	148	(148)
Офисное оборудование	за 2020г.	622	(376)	67	-	-	(114)	-	-	688	(489)
	за 2019г.	330	(309)	874	-	-	(196)	-	-	622	(309)
Транспортные средства	за 2020г.	6 369	(1 497)	-	-	-	(989)	-	-	6 369	(2 485)
	за 2019г.	6 369	(462)	-	-	-	(1 035)	-	-	6 369	(1 497)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020г.	55 172	(40 415)	215	(3 375)	3 355	(6 855)	-	-	52 013	(43 914)
	за 2019г.	54 159	(35 578)	3 177	-	(3 560)	(40 415)	-	-	55 172	(40 415)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	55 172	(40 415)	215	(3 375)	3 355	(6 855)	-	-	52 013	(43 914)
	за 2019г.	42 892	(35 578)	3 177	-	-	(3 560)	-	-	55 172	(40 415)

Данные по незавершенным капитальным вложениям приведены в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	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	за 2020г.	6 343	83 346	(4 070)	(85 182)	437
	за 2019г.	-	6 343	-	-	6 343

3.3 Наличие и движение нематериальных активов

Расшифровка НМА и НИОКР приведена в Разделе 1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу (ББ). Данные по движению нематериальных активов приведены в таблице ниже.

Наличие и движение нематериальных активов

(тыс. руб.)

Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
за 2020г.	1 537	(1 537)	-	-	-	-	-	-	-	1 537	(1 537)
за 2019г.	-	-	-	-	-	(1 537)	-	-	-	1 537	(1 537)
за 2020г.	1 537	(1 537)	-	-	-	-	-	-	-	1 537	(1 537)
за 2019г.	-	-	-	-	-	(1 537)	-	-	-	1 537	(1 537)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	1 131	1 131	1 131
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	1 131	1 131	1 131

На конец отчетного периода на балансе Общества имеются полностью амортизированные нематериальные активы - **исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных:**

- ❖ «АСР» Автоматизированная система расчетов «ВЕГА»;
- ❖ Автоматизированная система расчетов «АСР Прогресс».

Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

3.4 Пояснения к забалансовым статьям учета

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Забалансовый счет	Номер раздела приложения к пояснениям форма 0710005	Примечание
Арендованные ОС Склад: г. Москва, МЖД, Рижское направление, 8-й км, д.1	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом арендовано нежилое офисное помещение площадью 380 м2 по договору №СА-2020/ДТ от 30.04.2020 балансовой стоимостью 3 886 тыс. руб.
Арендованные ОС Офис: Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербурге (Северо-Западный УС г. Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д.16, Литера Б	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом арендован 3-й этаж производственного корпуса площадью 127,4 м2, часть кровли площадью 36,0 м2 по Договор аренды № 31/20 от 01.06.2020 по стоимости годовой арендной платы 667 тыс. руб.

Наименование показателя	Забалансовый счет	Номер раздела приложения к пояснениям форма 0710005	Примечание
Арендованные ОС Офис: Обособленное подразделения в г. Барнаул (Алтайская ЦЗССС) Алтайский край, г. Барнаул, ул. Водников 12м	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом арендовано производственное помещение по Дог. Ар-20/03/2015 от 20.03.15 - 26,32 м2 и 22,4 м2 по стоимости годовой арендной платы 375 тыс. руб.
Арендованные ОС Офис: 109028, г. Москва, Серебряническая наб., д.27	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом арендовано по Дог. №СЭ-16/2020 от 30.10.20 нежилое помещение 12.5 м2 по стоимости годовой арендной платы 206 тыс. руб.
Арендованные ОС Москва, Ленинградский просп., д.80. корп.3	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. по дог. №37-А/187 от 01.12.2020 арендовано нежилое помещение 251,9 м2 по стоимости годовой арендной платы 3 695 тыс. руб.
Арендованные ОС Москва, МЖД,Рижское направление,8-й км, д.1	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.20 по Дог.№СА-2020/ДТ от 30.04.2020 арендовано нежилое помещение 380 м2 по стоимости годовой арендной платы 3 886 тыс. руб.
Арендованные ОС (СЗУС) г. Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д.16, Литера Б	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.20 по Дог.№32/19 от 01.07.19 арендовано /3-й этаж производственного корпуса Б \$127,4 м2, часть кровли \$36,0 м2/ по стоимости годовой арендной платы 667 тыс. руб.
Арендованные ОС: Телекоммуникационное оборудование дог. Ар-АСДТ/01.09.2015 от 01.09.2015	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом взято в аренду телекоммуникационное оборудование по оценочной стоимости 15 101 тыс. руб.
Арендованные ОС: Телекоммуникационное оборудование дог. №2012/17 от 27.04.2017	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом взято в аренду телекоммуникационное оборудование по оценочной стоимости 710 тыс. руб.
Арендованные ОС: Телекоммуникационное оборудование дог. №1АР(АСДТ)-2020 от 01.04.2020	001	Раздел 2	По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом взято в аренду телекоммуникационное оборудование по оценочной стоимости 6 188 тыс. руб.
Итого по Разделу 2			30 828 тыс. руб.
Обеспечение обязательств полученные	008	Раздел 8	По состоянию на 31.12.2020 получено обеспечение, выданное Обществу для ОБЕСПЕЧЕНИЕ ИСПОЛНЕНИЯ КОНТРАКТА ИКЗ 19 17710474375771001001 0026 024 6190 244 ДО "Отделение "Таганское" ПАО "Совкомбанк" БГ №1073/Т-Г/19 от 05.08.2019 в сумме 170 828 тыс. руб.
Итого по Разделу 8			170 828 тыс. руб.

3.5 Пояснения к составу денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства мобилизуются на банковских счетах и в кассе организации, информация об остатке денежных средств приведена ниже

(тыс. руб.)

Банк, в котором открыт расчетный счет	на 31.12.2020	на 31.12.2019
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" (Расчетный)	66	162
ПАО СБЕРБАНК (Расчетный)	88	141
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" (Расчетный)	261 011	271 430
Филиал Центральный ПАО Банка ФК Открытие	3 524	517
Филиал Центральный ПАО Банка ФК Открытие (Расчетный (текущий, USD))	199	77
Филиал Центральный ПАО Банка ФК Открытие (Расчетный (текущий, EUR))	91	-
Касса	5	31
ИТОГО	264 984	272 358

Сумма, отраженная по строке 1250 баланса, включает остатки по расчетными и валютным счетам и в кассе Общества.

В отчете о движении денежных средств отражены движения денег и денежных эквивалентов Общества. Денежные потоки по текущей деятельности показаны без учета косвенных налогов – НДС, полученных от покупателей (уплаченных поставщикам и в бюджет).

Денежные потоки внутри Общества (перечисления между расчетными счетами, снятие наличных с расчетного счета, размещение и возврат средств на краткосрочных депозитах, валютно-обменные операции кроме потерь и выгод от обмена) отражены свернуто.

Показатель	На 31 декабря 2020 г. (тыс. руб.)	на 31 декабря 2019 г. (тыс. руб.)
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	264 984	272 358
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс строка 1250)	264 984	272 358
в том числе:		
Денежные средства (средства на расчетных счетах и в кассе Общества)	264 984	272 358

3.6 Капитал и резервы

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества состоит из одной доли, принадлежащей юридическому лицу АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ». Задолженность учредителей по оплате долей в уставном капитале Общества отсутствует.

3.7 Кредиты и займы

Краткосрочные кредиты и займы полученные показаны по строке 1410 Бухгалтерского баланса (ББ).

(тыс. руб.)

Кредитор	Сумма долга на 01.01.2019 с процентами	Поступило в 2020 г.	Погашено в 2020 г.	Сумма долга на 31.12.2020 с процентами
АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»	5 500	11 607	17 107	-
ООО «ТелИнТел»	5 002	68 790	73 792	-
ИТОГО	10 502	80 397	90 899	-

Краткосрочные кредиты и займы, **выданные** отсутствуют в 2020 году.

3.8 Кредиторская задолженность

Расшифровка движений кредиторской задолженности приведена в Разделе 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу (ББ).

Кредиторская задолженность по налогам и сборам **по строке 1520 Бухгалтерского баланса** в том числе составила **по состоянию на 31.12.2020:**

- ❖ по налогу на добавленную стоимость – 77 957 тыс. руб.,
- ❖ по налогу на прибыль – 14 552 тыс. руб.,
- ❖ транспортному налогу – 38 тыс. руб.,
- ❖ экологическому сбору 1 тыс. руб.,
- ❖ расчетам по социальному страхованию – 1 211 тыс. руб.

Расшифровка состава кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	28 917	51 884
Расчеты с покупателями и заказчиками	638	3 595
Расчеты по налогам и сборам	92 548	110 046
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 211	119
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	356
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	975	620
ИТОГО строка 1520 ББ форма 0710001	124 289	166 619

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками с крупнейшими контрагентами представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Контрагент	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
TMSat LP	1 155	1 198
Газпром космические системы ОАО	4 406	
Космическая связь ФГУП	6 271	8 511
КС Групп ООО	3 000	1 501
Ростелеком ПАО 143543001	4 956	4 459
Ростелеком ПАО 272143001	2 444	1 825
Эксперт Телеком ООО	1 437	5 182

3.9 Дебиторская задолженность

Движение дебиторской задолженности приведены в Разделе 5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу (ББ).

Поступление и погашение дебиторской задолженности в Пояснениях приведены свернуто, без учета возникшей и погашенной задолженности в течение года

Дебиторская задолженность за отгруженные товары, работы, услуги отражена в балансе за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам в размере **10 985 тыс. руб. по строке 1230 Бухгалтерского баланса в сумме 40 442 тыс. руб.**

Структура дебиторской задолженности по состоянию на конец отчетного и предшествующего периодов представлена ниже.

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 432	2 658
Расчеты с покупателями и заказчиками в т. ч резерв по сомнительным долгам	20 857 (10 985)	57 612 (11 807)
Расчеты по налогам и сборам	1 658	877
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	164	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	7	113
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	19
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 034	1 578
Расходы будущих периодов	290	400
ИТОГО строка 1230 ББ форма 0710001	40 442	63 257

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками по крупнейшим контрагентам представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Контрагент	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
SCF Management Services (Dubai) Ltd	609	551
Буровая компания "Евразия" ООО	-	3677
Велесстрой ООО	2 531	2 685
Вэб Медиа Сервисес ЗАО	1 119	1 119
Газпром недра ООО	2 026	1 521
Каспийская Энергия Проекты ООО	3 239	3 497
Компания по ремонту скважин ООО Усинский филиал	-	734
МРТС АО	-	1 055
ОГТК ООО	-	1 388
Омолонская золоторудная компания ООО	1 226	1 158
Светлое ООО	884	1 008
Связьстрой ООО	-	4 215
СГК-Бурение ООО Нефтеюганская экспедиция	-	743
СГК-Бурение ООО Урайская экспедиция	-	858
СГК-ТПС-5 ООО	513	513
СЕВМОРНЕФТЕГЕОФИЗИКА" АО	-	706
Серебро Магадана АО	1574	1183
СИБИНТЕК ИК ООО	-	24 577

Контрагент	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
СтройКонтроль ООО	73	803
Стройтрансгаз Сибирь ООО	544	544
ТНГ-Групп ООО	2 186	2 308
ТТ мобайл ЗАО	1 950	2 500
Халлибуртон Интернэшнл ГмбХ филиал в РФ	2 862	2 672

Дебиторская задолженность по авансам, выданным при расчетах с поставщиками и подрядчиками по крупнейшим контрагентам представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Контрагент	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
ST ENGINEERING IDIRECT (UK) LIMITED1ST FLOOR DERWENT HOUSE, UNIVERSITYWAY CRANFIELD TECHNOLOGY PARK,	2 100	-

Дебиторская задолженность по претензиям с крупнейшими контрагентами представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Контрагент	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
УФК ПО АСТРАХАНСКОЙ ОБЛАСТИ (МОСП по ОИП УФССП России по Астраханской области)	1 642	-

3.10 Уставный капитал

Уставный капитал Общества в 2020 году составляет **100 тыс. руб.** (в 2019 году – 100 тыс. руб., в 2018 году 100 тыс. руб.), отражен **по строке 1310** бухгалтерского баланса.

100% акций Общества принадлежит АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ». По состоянию на 31.12.2020 года все акции оплачены.

3.11 Резервный капитал

Согласно п. 1 ст. 35 закона № 208-ФЗ от 26 декабря 1995 г., создание резервного фонда носит обязательный характер. Размер капитала установленный Обществом составляет на 31.12.2020 года **50 тыс. руб.** (на 31.12.2019 – 50 тыс. руб., на 31.12.2018 -50 тыс. руб.). отражен **по строке 1360** бухгалтерского баланса.

3.12 Добавочный капитал

По строке 1340 бухгалтерского баланса отражен остаток по добавочному капиталу на 31.12.2020 в сумме 25 000 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 26 233 тыс. руб., на 31.12.2018 – 26 233 тыс. руб.). Уменьшение добавочного капитала в сумме **1 233 тыс. руб.** произошло в связи с выбытием основного средства.

3.13 Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов (РБП) Общество в отчетном периоде отнесло:

- ❖ Программное обеспечение без передачи исключительных прав;
- ❖ Стоимость расходов на страхование имущества и товарного запаса;

- ❖ Расходы на получение лицензий по видам деятельности, сертификатов, разрешений.

Расходы будущих периодов с оставшимся сроком использования на отчетную дату более 12 месяцев включены в состав внеоборотных активов, сроком менее 12 месяцев – в состав оборотных активов. Расходы на страхование имущества отражены в составе дебиторской задолженности.

В таблице приведена информация о распределении РБП между видами активов по статьям баланса.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
Дебиторская задолженность (строка 1230 ББ)	-	134
Прочие оборотные активы (строка 1260 ББ)	1 297	185
Прочие внеоборотные активы (строка 1190 ББ)	5 882	901
ИТОГО	7 179	1 220

3.14 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

3.14.1 Расшифровка строки 2110

Доходы от реализации в 2020 году составили **649 697 тыс. руб.** (без НДС):

(тыс. руб.)

Выручка по основным видам деятельности (без НДС)	Код строки Формы 0710002	Январь- Декабрь 2020 г.	Январь-Декабрь 2019 г.
САХА ГК № 01731000075190000064_144316 Этапы : I-V (2020)	2110	418 307	308 734
Услуги связи	2110	158 244	273 523
Сдача в аренду оборудования	2110	6 922	7 737
РТКОММ.РУ №1483-02/19 ТЕХПОДДЕРЖКА	2110	3 648	-
Техническое обслуживание	2110	2 321	7 175
Сервисное обслуживание	2110	636	634
Доставка	2110	219	175
СМР, ПНР, ПИР	2110	177	833
Прочие доходы	2110	136	5 596
Услуги по подключению	2110	25	412
ИТОГО: Оказание услуг, работ, товары собственного производства		590 635	604 819
Продажа товара	2110	59 062	95 133
ИТОГО: продажа товара		59 062	95 133
ВСЕГО	2110	649 697	699 952

3.14.2 Расшифровка строки 2120

Расшифровка существенных расходов по основным видам деятельности
ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ»

(тыс. руб.)

Расходы по основным видам деятельности	Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
САХА ГК № 01731000075190000064_144316 Этапы : I-V (2020)	2120	251 201	12 841
Услуги связи	2120	161 991	310 513

Расходы по основным видам деятельности	Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Сдача в аренду оборудования	2120	1 638	4 781
РТКОММ.РУ №1483-02/19 ТЕХПОДДЕРЖКА	2120	3 114	-
Сервисное обслуживание	2120	-	20
СМР, ПНР, ПИР	2120	-	20
Услуги по подключению	2120	-	139
ИТОГО: Оказание услуг, работ, товары собственного производства	2120	417 944	328 314
Продажа товара	2120	54 108	69 834
ИТОГО: продажа товара	2120	54 108	69 834
ВСЕГО	2120	472 052	398 148

3.14.3 Расшифровка строк 2210 и 2220

Состав затрат по коммерческим расходам

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Расходы на оплату труда	2210	7 293	565
Отчисления на социальные нужды	2210	1 313	170
Командировочные расходы	2210	405	927
Обязательное страхование имущества	2210		62
Представительские расходы	2210	26	116
Расходы на рекламу	2210	224	-
Прочие расходы	2210	7 143	10 580
ИТОГО КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2210	16 404	12 420

Состав затрат по управленческим расходам

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Амортизация	2220	1 822	1 583
Материальные расходы	2220	279	-
Расходы на оплату труда	2220	26 493	21 595
Отчисления на социальные нужды	2220	5 274	5 326
Прочие затраты	2220	3 750	6 800
Представительские	2220	23	166
Обязательное и добровольное страхование имущества	2220	418	489
Налоги и сборы	2220	38	37
Командировочные расходы	2220	68	487
ИТОГО УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	2220	38 165	36 83

3.14.4 Расшифровка строк: 2320, 2330, 2340

Состав доходов по процентам к получению и прочих доходов Общества:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ	2320	3 875	1
ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ	2330	1 847	5 041
ИТОГО ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	2340	24 691	43 524

Наименование показателя	Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Доходы, связанные с реализацией основных средств	2340	840	621
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2340	1 186	-
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	2340	15 527	38 880
Штрафы, пени, неустойки к получению	2340	1 642	435
Прибыль прошлых лет	2340	551	35
Курсовые разницы	2340	1 819	1 759
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	2340	77	103
Доходы в виде кредиторской задолженности	2340	-	238
Прочие внереализационные доходы	2340	257	1 453
Ликвидация ОС	2340	333	-
Проценты к получению (уплате)	2340	2 459	-

3.14.5 Расшифровка строки 2350

Состав расходов по процентам к уплате и прочих расходов Общества за отчетный год (строка 2350):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	2350	22 492	46 889
Расходы связанные с реализацией основных средств	2350	3	601
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	2350	220	52
Расходы, в виде образования оценочных резервов	2350	14 704	39 276
Расходы на услуги банков	2350	645	594
Штрафы, пени, неустойки к получению	2350	-	1
Убытки прошлых лет	2350	570	813
Курсовые разницы	2350	3 344	747
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	2350	41	783
Налоги и сборы	2350	89	86
Расходы по списанию дебиторской задолженности	235	20	79
Прочие внереализационные расходы	2350	2 333	3 856
Реализация прочего имущества	2350	385	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	2350	17	-
Прочие косвенные расходы	2350	121	-

3.14.6 Расчеты по налогу на прибыль

Для учета расчетов по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные и постоянные

налоги на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства), т.е. суммы способные оказать влияние на величин текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

3.14.7 Совокупный финансовый результат

(тыс. руб.)

Наименование показателя		Код строки Формы 0710002	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Чистая прибыль (убыток)		2400	103 346	193 793
Совокупный финансовый результат		2500	103 346	193 793
Базовая прибыль на акцию		2900	103	194

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, или существенного сокращения объемов деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться, а активы реализовываться в ходе обычной хозяйственной деятельности. Руководство Общества разрабатывает меры по приведению стоимости чистых активов в соответствие с величиной уставного капитала Общества. Возможность Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем зависит от желания и возможности акционера Общества предоставить финансовую поддержку в случае необходимости. Тем не менее руководство Общества полагает, что предпринимает все необходимые меры для разрешения данной ситуации в ходе обычной хозяйственной деятельности.

3.15 Информация по расчетам по налогу на прибыль

Информация по расчетам по налогу на прибыль за 2020 год представлена ниже:

(тыс. руб.)

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	127 287
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	358
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	2 483
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** (строка 1180 ББ)	2 357
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** (строка 1420 ББ)	6 249
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	- 758
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
1	Отложенный налог на начало периода	-2 124
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	-3 892
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	- 1768
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц***	- 3 118
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	1 350

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
3В	Эффект изменения ставки будущего налога***	-
4	Текущий налог на прибыль	-22 188
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	-23 956
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-25 457
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый доход	152
	- (Е) * 20%	
8	Чистая прибыль	103 331
	(А) + (5)	

3.16 Информация о связанных сторонах

К связанной стороне Общества относятся:

- ❖ учредитель Общества - АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ» (Участник Общества);
- ❖ члены совета директоров;
- ❖ прочие связанные стороны – ООО «АМТЕЛ-КОМ»

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) раскрыта следующая информация по видам операций:

3.16.1 Продажи и прочие доходы от операций со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Продажи и прочие доходы от операций со связанными сторонами	Сумма операций за 2020 год	Сумма операций за 2019 год
АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»		
Аренда транспортного средства	-	16
Аренда оборудования	4 061	4 061
Аренда помещений	375	375
Организация каналов связи	116	762
Услуги по размещению оборудования	896	297
Услуги связи	2 451	695
Техническая поддержка и техническое обслуживание	297	-
Тестирование и проверка оборудования	-	167
Хранение	1 830	1 830
Поставка оборудования	4 903	9 999
ВСЕГО доходы, полученные от связанных сторон	14 929	18 202

3.16.2 Закупки и прочие расходы от операций со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Закупки и прочие расходы от операций со связанными сторонами	Сумма операций за 2020 год	Сумма операций за 2019 год
АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»		
Аренда оборудования	1 556	1 641
Услуги связи	1 615	5 383
Приобретение оборудования	5 474	4 936
в т. ч. возврат		39
ИТОГО расходы по операциям, со связанной стороной АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»	8 645	11 960

Закупки и прочие расходы от операций со связанными сторонами	Сумма операций за 2020 год	Сумма операций за 2019 год
ООО «АМТЕЛ-КОМ»		
Юридические и консультационные услуги	1 602	1 730
Аренда помещений	4 239	4 205
ИТОГО расходы по операциям, со связанной стороной АО «АМТЕЛ-КОМ»	5 841	5 935
ВСЕГО расходы по операциям, со связанными сторонами	14 486	17 895

3.16.3 Предоставление Обществу займов

(тыс. руб.)

Краткосрочные процентные займы	Сумма операций за 2020 год	Сумма операций за 2019 год
АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»		
Краткосрочные процентные займы	17 000	52 850
Проценты по займам	107	2 237
Итого по предоставленным процентным займам	17 107	55 087

3.16.4 Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу и взносы

(тыс. руб.)

Виды операций	Сумма операций за 2020 год	Сумма операций за 2019 год
Оплата труда и отпускные	11 957	10 912
Взносы, относящиеся к краткосрочным выплатам основному управленческому персоналу	2 343	1 511

По состоянию на 31.12.2020 задолженность по краткосрочным выплатам основному управленческому персоналу отсутствует выплачена в полном объеме.

Выплаты производились в соответствии с трудовыми договорами. Иных выплат не осуществлялось.

3.16.5 Состояние расчетов со связанными сторонами

Задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составила:

Связанные стороны	Вид задолженности	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019
АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»	Дебиторская	606	721
АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ»	Кредиторская	1 435	16 927
АО «АМТЕЛ-КОМ»	Кредиторская	-	1 990

Все виды операций со связанными сторонами предусматривают денежную форму расчетов. Задолженность имеет текущий характер.

По операциям со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не создавались и дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности не списывалась в связи с отсутствием условий для создания резервов и списания задолженности.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не начислялись и не выплачивались.

3.17 Оценочные значения

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создавались по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Размер резерва сомнительных долгов составляет на 31.12.2020 - 10 986, тыс. руб. (на 31.12.2019 – 11 807 тыс. руб.).

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2020 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

3.18 Оценочные обязательства

По строке 1540 Бухгалтерского баланса отражен сформированный резерв на оплату отпусков на 31.12.2020 в размере 6 655 тыс. руб. (на 31.12.2019 - 3 969 тыс. руб.).

3.19 Отчет о движении денежных средств

Показатели денежных потоков от текущих операций приведены без учета сумм НДС.

3.19.1 Расшифровка отдельных видов движения денежных средств

Обществом отражены **прочие доходы** по текущей деятельности по строке 4119

(тыс. руб.)

Наименование группы доходов	Сумма в 2020 году	Сумма в 2019 году
Возврат неиспользованных подотчетных сумм	680	418
Возврат средств от контрагентов и ошибочные поступления	214	2 206
Проценты по остатку банковского счета	3 875	-
Покупка USD, EUR (зачисление)	434	77
Покупка USD, EUR через брокера	38 830	35 839
НДС	13 534	67 548
ИТОГО по строке 4119	57 567	106 088

Обществом отражены **прочие расходы** по текущей деятельности по строке 4129

(тыс. руб.)

Наименование группы расходов	Сумма в 2020 году	Сумма в 2019 году
Возврат контрагенту ошибочно полученных денежных средств	72	2 473
Исполнительные листы	772	-
Приобретение USD, EUR	532	77
Приобретение USD, EUR через брокера	39 194	36 990
Отчисления в резерв универсального обслуживания	-	3 450
Прочие выплаты персоналу	6	57
Прочие налоги и сборы	106	935
Транспортный налог	38	1
Налог на имущество		49
Штрафы и пени по налогам и сборам	13	-
Сумма прочих поступлений по текущим операциям в части валютно-обменных операций	(521)	(76)
ИТОГО по строке 4129	40 212	43 957

3.20 События после отчетной даты

События после отчетной даты, признаваемые фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать **существенное влияние** на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

На момент подписания бухгалтерской отчетности ЗАО «ДОЗОР-ТЕЛЕПОРТ» за 2020 год она не утверждена учредителями Общества, решение о распределении прибыли, оставшейся в распоряжении Общества после налогообложения, не принято.

3.21 Раскрытие информации по непрерывности деятельности.

У Общества отсутствуют намерения и причины прекратить свою финансово-хозяйственную деятельность в течение последующих 12 месяцев.

3.22 Бенефициарные владельцы

Наименование организации (наименование, место нахождения, ИНН)	Собственники (акционеры) организации, с указанием доли в % (наименование, место нахождения (страна), ИНН)
Организация – участник закупки	
ЗАО «ДОЗОР-ТЕПОРТ», <u>Адрес регистрации:</u> 109028, г. Москва, Серебряническая наб., д.27, ИНН 7729530150	АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ» <u>Адрес регистрации:</u> 125315, г. Москва, пр-кт Ленинградский, д. 80, к. (стр.) 37, ИНН 7743530434
Юридические лица, являющиеся собственниками организации – Участника закупки	
АО «АМТЕЛ-СВЯЗЬ» <u>Адрес регистрации:</u> 125315, г. Москва, пр-кт Ленинградский, д. 80, к. (стр.) 37, ИНН 7743530434	Аносова Елена Васильевна -25%
	Скоморохова Людмила Александровна – 50%
	Хрупов Сергей Владимирович – 25%

3.23 Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками одобрены Решением единственного участника Общества №11 от 08.07.2019 года по ГОСУДАРСТВЕННОМУ КОНТРАКТУ № 0173100007519000064_144316 от 08.08.2019 г. (ИГК 17710474375190000990) длящегося с 2019 года по 2021 год включительно. Условия контракта и суммы зафиксированы поэтапно.

3.24 Контролируемые сделки

Контролируемых и крупных сделок в 2020 г. и 2019 г. не было.

3.25 Факторы, влияющие на развитие хозяйственной деятельности

3.25.1 Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2020 году.

Действие указанных факторов, а также эпидемия коронавирусной инфекции способствовали экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен, и увеличением спредов по торговым операциям. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня «ниже инвестиционного». Данная экономическая

среда оказывает влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников рисков. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

3.25.2 Финансовые риски

В первом квартале 2020 года глобальная экономика столкнулась с существенной турбулентностью в связи со вспышками коронавирусной инфекции (COVID-19), которая в марте 2020 года была объявлена Всемирной организацией здравоохранения как носящий характер пандемии. В ответ на потенциально серьезную угрозу органами власти Российской Федерации и других стран приняты меры по сдерживанию распространения коронавирусной инфекции, включая введение карантинных мер и ограничений по пересечению границ.

С марта 2020 года Общество начало процесс адаптации своей операционной деятельности в соответствии с требованиями государственных органов, направленных на защиту общественного здоровья. Общество ввело ограничения на командировки, перевело большую часть офисных сотрудников на удаленную работу, ввела масочный режим и дополнительные санитарные меры на рабочих местах.

Несмотря на ограничения, Общество не прекращало свою деятельность. Реализация данных мер и решения, принимаемые государственными органами, не оказали существенного влияния на операционную деятельность и финансовое положение Общества.

С целью минимизации финансовых рисков Общество соблюдает, обязательное в финансовом планировании требование осмотрительности, на случай возникновения непредвиденных обстоятельств, которые могли бы привести к утрате финансовой устойчивости Общества.

3.25.3 Рыночный риск

Рыночный риск - это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов.

3.25.4 Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества не зависят от ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

3.25.5 Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

Статьи баланса, которые являются предметом кредитного риска для Общества в 2020 году представляют собой дебиторскую задолженность, а именно расчеты с покупателями и заказчиками. Дебиторская задолженность контролируется Обществом на регулярной основе.

Риск ликвидности

Риск ликвидности - это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Стратегия Общества направлена на сохранения разумного баланса ликвидности для того, чтобы погашать свои обязательства вовремя.

3.25.6 Правовые риски

Правовые риски представляют собой риск убытков вследствие несоблюдения компаниями требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

Управление правовыми рисками осуществляется в целях уменьшения (исключения) возможных убытков.

В целях поддержания правового риска на приемлемом уровне Обществом реализовываются следующие мероприятия:

- мониторинг изменений законодательной и нормативной базы Российской Федерации и анализ необходимости изменения внутренней нормативной базы Общества;
- мониторинг внутренних документов Общества на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ;
- информирование работников Общества об изменениях законодательства Российской Федерации, об изменениях внутренних документов Общества;
- стандартизация операций и сделок (порядки, процедуры, осуществления операций и сделок, заключения договоров) путем разработки и утверждения внутренних положений и типовых форм;
- контроль соблюдения установленною внутреннего порядка согласования сотрудниками Общества заключаемых договоров и сделок;
- систематический анализ показателей, характеризующих правовые риски;
- осуществление контроля эффективности управления правовым риском;
- правовая служба осуществляет мониторинг законодательства на постоянной основе, информирование работников Общества, об изменении положений и норм права, касающихся правового риска.

3.25.7 Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что тем не менее, не устраняет потенциальную возможность расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Реализация данного риска, то есть изменение правил налогообложения в Российской Федерации, может повлечь увеличение налоговой нагрузки на Общество и снижение чистой прибыли Общества.

Для того чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска на свою деятельность Обществом предусматриваются такие меры, как проведение постоянного мониторинга изменений налогового законодательства.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений. Вероятность возникновения данного риска оценивается как средняя, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

Таким образом, Общество рассматривает риск изменения налогового законодательства как незначительный и полагает, что проблема возможного изменения правил налогообложения не должна существенным образом повлиять на деятельность Общества.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием объемом соответствующих операций Общества.

3.25.8 Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В составе настоящих Пояснений имеются Приложения (форма 0710005):

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР);
2. Основные средства;
3. Финансовые вложения;
4. Запасы;
5. Дебиторская и кредиторская задолженность;
6. Затраты на производство;
7. Обеспечение обязательств.