

Общество с ограниченной ответственностью

«АйТи Энерджи Сервис»

(ИНН 7729403949, Юридический адрес: 109074, Москва г, проезд Китайгородский, д.7, стр.5)

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (текстовая часть)

Общие сведения

ООО «АйТи Энерджи Сервис» учреждено в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.1998, Законом Российской Федерации «О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации» № 2487-1 от 11.03.1992. Общество было зарегистрировано Московской регистрационной палатой 04.05.2001 года за № 725.947. На момент государственной регистрации Общество имело фирменное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Безопасность ЭНЕРГО». Основной целью деятельности Общества на момент создания было получение прибыли от оказания организациям и гражданам услуг в области частной охранной деятельности.

В соответствии с решением Общего собрания участников (Протокол № 13 от 22.05.2006), Обществом прекращено осуществление частной охранной деятельности. На основании решения Общего собрания участников (Протокол № 15 от 30.06.2006) фирменное наименование Общества изменено на ООО «АйТи Энерджи Сервис», а также утверждены учредительные документы Общества в новой редакции. С момента принятия указанных изменений основными целями деятельности Общества являются выполнение работ и оказание услуг в области информационных технологий предприятиям электроэнергетической области и иным заказчикам.

На момент государственной регистрации ООО «АйТи Энерджи Сервис» уставный капитал Общества составлял 10 000 (Десять тысяч) рублей, участниками (учредителями) Общества являлись ОАО «ГВЦ Энергетики», размер доли в уставном капитале составлял 95%, и ОАО «Инженерный центр ЕЭС - Гидропроект, Ленгидропроект, Теплоэлектропроект, Фирма ОРГРЭС» (далее - ОАО «Инженерный центр ЕЭС»), размер доли в уставном капитале составлял 5%. Решениями Правления ОАО РАО «ЕЭС России» (Протокол № 1832пр от 03.03.2008), Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России» (протокол № 277 от 04.04.2008) и Совета директоров ОАО «ГВЦ Энергетики» (Протокол № 14 от 25.04.2008) было принято решение о реструктуризации деятельности мажоритарного участника ОАО «ГВЦ Энергетики», а именно: передачи ИТ- деятельности и ИТ-активов в ООО «АйТи Энерджи Сервис».

В рамках выполнения принятых решений, в период с 17.04.2008 по 16.05.2018, ОАО «ГВЦ Энергетики» на основании решения общего собрания участников ООО «АйТи Энерджи Сервис» (протокол №5 от 16.04.2008) были внесены в качестве дополнительного вклада в уставный капитал ООО «АйТи Энерджи Сервис» объекты недвижимого имущества, а именно: здание центра обработки данных «Китай-город» (далее ЦОД «Китай-город»), трансформаторная подстанция, обеспечивающая энергоснабжение ЦОД «Китай-город» и иные стратегические ИТ активы.

В результате внесения ОАО «ГВЦ Энергетики» дополнительного вклада произошло

увеличение уставного капитала Общества до размера 493 072 604,36 (Четыреста девяносто три миллиона семьдесят две тысячи шестьсот четыре) рублей 36 копеек.

В результате внеочередного собрания участников ООО «Айти Энерджи Сервис» № 26 от 20.03.2013 было принято решение об уменьшении уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости долей всей участников Общества в уставном капитале Общества. Общим собранием участников было определено, что доли участников Общества в Уставном капитале Общества в результате уменьшения уставного капитала Общества распределяются следующим образом:

- ОАО «ФСК ЕЭС» принадлежит доля в уставном капитале Общества в размере 39,9999991887605% номинальной стоимостью 89 402 798 (восемьдесят девять миллионов четыреста две тысячи семьсот девяносто восемь) рублей 19 копеек;

- ОАО «Холдинг МРСК» принадлежит доля в уставном капитале Общества в размере 19,9999995943802% номинальной стоимостью 44 701 399 (сорок четыре миллиона семьсот одна тысяча триста девяносто девять) 09 копеек.

- ОАО «РусГидро» принадлежит доля в уставном капитале Общества в размере 19,9999995943802% номинальной стоимостью 44 701 399 (сорок четыре миллиона семьсот одна тысяча триста девяносто девять) 09 копеек.

- ОАО «РАО Энергетические системы Востока» принадлежит доля в уставном капитале Общества в размере 19,9999995943802% номинальной стоимостью 44 701 399 (сорок четыре миллиона семьсот одна тысяча триста девяносто девять) 09 копеек.

- ЗАО «ИТЭС менеджмент» принадлежит доля в уставном капитале Общества в размере 0,0000020280989% номинальной стоимостью 4 (четыре) рубля 54 копейки.

На основании Указа Президента РФ от 22.11.2012 № 1507 ОАО «Холдинг МРСК» решением Внеочередного Общего собрания акционеров от 23.03.2013 переименовано в ОАО «Российские сети» (ОАО «Россети»). В июле 2015 года ОАО «Россети» и ОАО «ФСК ЕЭС» (дата внесения записи – в ЕГРЮЛ 08.07.2015) переименованы соответственно в ПАО «Россети» и ПАО «ФСК ЕЭС» (дата внесения записи – в ЕГРЮЛ 17.07.2015).

08 июля 2015 заключен Договор купли-продажи доли в размере 19,9999995943802% в уставном капитале Общества между ПАО «РАО ЭС Востока» и ПАО «ФСК ЕЭС» (ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 2157747987428 от 16.07.2015).

Решением Арбитражного суда города Москвы по делу А40-50098/2015 о переходе доли ПАО «РусГидро» в уставном капитале ООО «Айти Энерджи Сервис» в размере 19,9999995943802% в собственность ПАО «ФСК ЕЭС» (ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 8157747275799 от 29.09.2015).

В результате указанных событий в состав участников ООО «Айти Энерджи Сервис» вошли:

- ПАО «ФСК ЕЭС» с размером доли в уставном капитале 79,999998377520897% номинальной стоимостью 178 805 596 (сто семьдесят восемь миллионов восемьсот пять тысяч пятьсот девяносто шесть) рублей 37 копейки ;

- ПАО «Россети» с размером доли в уставном капитале 19,9999995943802% номинальной стоимостью 44 701 399 (сорок четыре миллиона семьсот одна тысяча триста девяносто девять) 09 копеек;

- ЗАО «ИТЭС Менеджмент» с размером доли в уставном капитале 0,0000020280989% номинальной стоимостью 4 (четыре) рубля 54 копейки.

В соответствии с Решением Арбитражного суда города Москвы по делу № А40-152337/16-57-841 от 19.12.2016 незаинтересованный в сделке участник Общества ЗАО «ИТЭС Менеджмент» (размер доли в уставном капитале 0,0000020280989%) исключен из состава Общества. Решение вступило в законную силу 19.12.2017. Для Общества и его участников с указанной даты данная доля в Уставном капитале Общества перешла к Обществу (под.4 п.7

ст.23 ФЗ «Об Обществах с ограниченной ответственностью»). Для третьих лиц указанная доля согласно выписке из ЕГРЮЛ перешла к Обществу 03.02.2017 (п.7.1. ст.23 ФЗ «Об Обществах с ограниченной ответственностью»).

В 2019 году произошло увеличение процентного соотношения доли в уставном капитале (без изменения номинальной стоимости доли) за счет погашения доли ООО «АйТи Энерджи Сервис» (уменьшение уставного капитала), что подтверждает Лист записи ЕГРЮЛ № ГРН 2197748169100 от 07.08.2019, что привело к изменению размера и структуры уставного капитала:

Размер уставного капитала 223 506 995,46 руб.:

- ПАО «ФСК ЕЭС», размер доли составляет 80,00000000089483%, номинальная стоимость 178 805 596 рублей 37 копеек;
- ПАО «Россети», размер доли составляет 19,99999999910517%, номинальная стоимость 44 701 399 рублей 09 копеек.

В ООО «АйТи Энерджи Сервис» с 01.07.2013 было создано два обособленных подразделения:

- Обособленное подразделение в г. Нижний Новгород, которое было закрыто 11.09.2017;
- Обособленное подразделение в г. Киров, которое было закрыто 11.09.2017.

07.04.2015 создано обособленное подразделение в г. Белгород, которое было закрыто 27.09.2018.

Обособленные подразделения были созданы без выделенного баланса и без открытия по месту регистрации расчетного счета. Налоги, подлежащие уплате по месту нахождения обособленных подразделений, уплачивались головной организацией.

С июля 2008 года основным видом деятельности ООО «АйТи Энерджи Сервис» является эксплуатация ИТ-активов, а именно:

- Центра Обработки Данных (здание по адресу: г. Москва, Китайгородский проезд, д. 7, стр. 5), здания трансформаторной подстанции (здание по адресу: г. Москва, Китайгородский проезд, д. 7, стр. 6),
- ИТ-оборудования, в том числе путем предоставления указанного имущества в аренду или в иное пользование.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с действующей учетной политикой, которая утверждена Приказом генерального директора Общества №84 от 31.12.2019 . Учетная политика разработана в соответствии с требованиями российского законодательства.

1) Основа составления

Бухгалтерская отчетность ООО «АйТи Энерджи Сервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н и составлена

по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

Данные бухгалтерской отчетности за 2020 год сопоставимы с данными бухгалтерской отчетности за предшествующий (2019-ый) год.

2) Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

3) Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражаются товарные знаки и программные продукты.

Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования актива.

Срок полезного использования актива равен сроку действия свидетельства.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования.

4) Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс.руб..

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение, за исключением зданий, оцениваемых по текущей (восстановительной) стоимости.

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

Амортизация начисляется линейным способом в соответствии со сроком полезного использования. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Срок полезного использования недвижимого имущества составляет от 21 до 81 года, движимого имущества от 1 до 30 лет.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. и сроком эксплуатации более 1 (одного) года, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списывались на затраты на производство по мере отпуска их в производство.

Общий начисленный износ основных средств по состоянию на 31.12.2020 составляет, в том числе:

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| ▪ Здания | - 15,11 % , |
| ▪ машин и оборудования и прочих ОС | - 84,89 % . |

В соответствии с п. 2.4.1. Учетной политики по бухгалтерскому учету группа объектов ОС (недвижимое имущество) подлежит регулярной переоценке по текущей (восстановительной) стоимости. Переоценка производится путем прямого пересчета и проводится один раз в год на конец отчетного периода.

По состоянию на 31.12.2020 проведена оценка имущества в соответствии с договором № 1180/12/2020 от 29.12.2020 с ООО ОЦЕНОЧНАЯ КОМПАНИЯ "ЮРДИС". На основании данных отчета об оценке № 1180/12/2020 от 20.01.2021 проведена переоценка одного здания, в связи с изменением текущей (восстановительной) стоимости более чем на 5%. Результат переоценки отражен в бухгалтерском учете Общества 31.12.2020, и составил 15 251 тыс.руб.:

(тыс. руб.)

Основное средство	Стоимость до переоценки	Амортизация (износ) до переоценки	Остаточная стоимость до переоценки	Стоимость по переоценке	Стоимость после переоценки	Амортизация (износ) после переоценки	Остаточная стоимость после переоценки
Нежилое здание, площадью 1450,3 кв.м., Китайгородский пр., дом 7, стр.5	234 787	32 822	201 965	214 948	214 948	28 234	186 714
Нежилое здание, площадью 91,4 кв.м., Китайгородский пр., дом 7, стр.6	2 622	1 133	1 528	2 695	2 662	1 133	1 528
Итого	237 4491	33 955	203 493	217 643	217 610	29 367	188 242

По состоянию на 31.12.2019 на основании отчета об оценке № 0030/01/20 от 22.01.2020 проведена переоценка одного здания, в связи с изменением текущей (восстановительной) стоимости более чем на 5%. Результат переоценки отражен в бухгалтерском учете Общества 31.12.2019, и составил 264 тыс.руб.:

(тыс. руб.)

Основное средство	Стоимость до переоценки	Амортизация (износ) до переоценки	Остаточная стоимость до переоценки	Стоимость по переоценке	Стоимость после переоценки	Амортизация (износ) после переоценки	Остаточная стоимость после переоценки
Нежилое здание, площадью 1450,3 кв.м., Китайгородский пр., дом 7, стр.5	234 787	29 950	204 837	234 749	234 787	29 950	204 837
Нежилое здание, площадью 91,4 кв.м., Китайгородский пр., дом 7, стр.6	3 834	1 867	1 968	2 662	2 662	958	1 704
Итого	238 621	31 817	206 805	237 411	237 449	30 908	206 541

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

5) Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средневзвешенной себестоимости материальных ценностей.

6) Незавершенное производство

Незавершенное производство отражается в бухгалтерской отчетности по фактически произведенным затратам.

7) Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы на приобретение лицензий;
- программное обеспечение;
- другие расходы.

Для расходов будущих периодов, по которым товар (работа, услуга) получены, но из первичных документов не следует срок их полезного использования, для целей бухгалтерского и налогового учета списываются на затраты равномерно, в течение срока, который устанавливается приказом руководителя Организации.

По программному обеспечению срок списания на затраты устанавливается приказом руководителя Организации.

В Бухгалтерском балансе расходы будущих периодов классифицируются в зависимости от срока оборачиваемости в составе Запасов.

8) Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (наценок).

9) Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признаются для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг (или отгрузки продукции покупателям) и предъявления им расчетных документов и отражаются в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

10) Управленческие расходы

В соответствии с п.14.5 Учетной политики для целей бухгалтерского учета управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на

последнее число каждого месяца включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства, пропорционально выручке по осуществляемым видам деятельности.

Управленческие расходы в 2020 году составили 92 181 тыс. руб. (в 2019 году – 83 961 тыс. руб.).

11) Изменение учетной политики

В 2020 году в Обществе действовала Учетная политика утвержденная Приказом Генерального директора № 84 от 31.12.2019, в редакции Приказа №67 от 18.06.2020, №86 от 31.07.2020, №98 от 31.08.2020.

Раскрытие существенных показателей отчетности

Статьи годовой бухгалтерской отчетности за 2020 подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств, проведенной на основании Приказа Генерального директора № 113 от 27.11.2020, №127 от 30.12.2020.

12) Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Остаточная стоимость основных средств по группам:

Наименование группы основных средств	Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2019 (тыс. руб.)	В процентном отношении к итогу по состоянию на 31.12.2020 (%)
Здания	188 242	206 541	73
Машины, оборудование и другие виды ОС	68 786	98 938	27
Итого	257 028	305 479	100

В 2020 году закуплено и введено в эксплуатацию машин и оборудования на общую сумму 367 тыс. руб., без учета НДС (в 2019 году – 28 327 тыс. руб.).

13) Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Нематериальные активы Общества увеличились по состоянию на 31.12.2020 и составили – 16 479 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2019 – 13 643 тыс. руб.).

14) Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Долгосрочные финансовые вложения в Обществе на конец отчетного и на конец предшествующего года отсутствуют.

15) Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.) по состоянию	
	на 31.12.2020	на 31.12.2019

ОНА по ОС	148	1 153
ОНА по резерву	16	17
Итого	164	1 170

16) Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Прочие внеоборотные активы в Обществе на конец отчетного периода составляют 116 тыс.руб., на конец предшествующего года отсутствуют.

17) Незавершенное производство

По состоянию на 31.12.2020 остатки незавершенного производства составляют 4 618 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2019 отсутствуют.

18) Задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Дебиторская задолженность представлена остатками в расчетах со следующими контрагентами:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
ФСК ЕЭС (ПАО)	129 180	70 027
КРОК инкорпорейтед (ЗАО)	19 534	-
Челябэнерго (филиал ОАО "МРСК Урала")	8 376	21 666
Техническая инспекция ЕЭС (АО)	7 255	6916
Сайнер (ООО)	-	6392
ИЦ ЭАК (ООО)	4 500	4 500
АТС (АО)	2 923	3 981
Россети Юг (ПАО)	2883	3844
ИТСГ Регион (ООО)	2450	862
САЦ Минэнерго России (ФГБУ)	-	800
ЦИУС ЕЭС (АО)	-	775
Юнипро (ПАО)	1282	644
Ардиго (ООО)	1200	
СО ЕЭС (АО)	862	-
ЦИУС ЕЭС (АО)	856	-
РТСофт (АО)	555	-
Энергостройснабкомплект ЕЭС (АО)	398	-
Ай-Теко (АО) Крупнейший налогоплательщик	393	
ЦФР (АО)	348	437
Промсервис (ООО)	290	290
Прочие	1182	827

Итого	184 467	121 961
--------------	----------------	----------------

19) Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Краткосрочные финансовые вложения в Обществе на конец отчетного периода на конец предшествующего периода отсутствуют.

20) Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Остаток денежных средств на банковских счетах составляет:

(тыс.руб.)

Наименование банков/счетов	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Депозитные счета в банках	117 000	154 500
БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" (ПАО) (Расчетный)	9 514	13 554
Расчетный в Сбербанк России ПАО	2 212	322
Спецсчет в Сбербанке России ПАО	100	78
Итого	128 826	168 454

21) Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса (ф.1))

В составе кредиторской задолженности отражены текущие расчеты с поставщиками за оказанные услуги, с бюджетом по налогу на прибыль, НДС, транспортный налог и расчетам с внебюджетными фондами.

Расчеты с поставщиками (строка 1521 Бухгалтерского баланса (ф.1):

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Инфосистемы Джет (АО)	16 908	16 908
АйТи (АО)	-	8 813
Самотлор (ООО)	-	3 137
СОЛАР СЕКЬЮРИТИ (ООО)	-	2 522
Панорама (АО КБ)	-	2 183
ПРОЕКТ ИТАМ2РУ (ООО)	12 126	-
АЙТИ ЭНД Т (ООО)	6 026	1 024
Учебный центр "Микротест" (АНО ДПО)	-	900
ДТ СИСТЕМЗ (ООО)	2 056	-
ЛАЙКОН (ООО)	-	637
Бизнес Телеком-Импорт (ООО)	1 699	-
Энергософт ИК (ООО)	-	571
Айкумен ИБС (АО)	600	300

АМЕТА ПРО (ООО)	-	420
РусСтрой (ООО)	-	386
Мосэнергосбыт (АО)	-	321
САП СНГ (ООО)	351	319
Макомнет (АО)	308	308
Акульшин А.В. (ИП)	280	280
Учебный центр "Информзащита" (АНО ДПО)	195	-
ЭЛВИС-ПЛЮС (АО)	192	192
Ростелеком (ПАО)	189	192
МГТС (ПАО)	-	146
Альфа-101 (ООО ЧОП)	112	112
ИнтерКонтакт-Сервис (ООО)	-	105
Юнион Групп (ООО)	-	89
Прочие	324	348
Итого	41 366	40 213

(тыс. руб.)

Кредиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Авансы полученные	-	-
Налоги, страховые взносы и сборы	55 124	55 856
Расчеты по оплате труда	-	29 842
Прочая кредиторская задолженность	23 001	2 237
Итого	78 125	87 935
Итого Кредиторская задолженность	119 491	128 148

22) Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса (ф.1))

Добавочный капитал сформирован за счет сумм дооценки здания по адресу Китайгородский пр., дом 7, стр.5 (площадью 1450,3 кв. м). По состоянию на 31.12.2020 проведена оценка имущества в соответствии с договором № 1180/12/2020 от 29.12.2020 с ООО ОЦЕНОЧНАЯ КОМПАНИЯ "ЮРДИС". На основании данных отчета об оценке № 1180/12/2020 от 20.01.2021 проведена уценка здания за счет добавочного капитала на сумму 15 251 тыс.руб. В соответствии с новой редакцией ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденной приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236 в бухгалтерский баланс ретроспективно внесены изменения по временным разницам, возникающим от переоценки основных средств за счет добавочного капитала:

(тыс. руб.)

Добавочный капитал	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019	По состоянию на 31.12.2018
Прирост стоимости здания Китайгородский пр., дом 7, стр.5	98 690	113 941	113 941
Временные разницы от переоценки здания	(19 738)	(22 788)	(22 788)
Итого добавочный капитал	78 952	91 153	91 153

Итоговые ретроспективные корректировки показателей бухгалтерского баланса:

(тыс. руб.)

Наименование показателя бухгалтерского баланса	Сумма до корректировок, тыс.руб.	Сумма корректировок, тыс.руб.	Сумма после корректировок, тыс.руб.
1	2	3	4 = 2 – 3
По состоянию на 31.12.2019			
1340 «Переоценка внеоборотных активов»	113 941	(22 788)	91 153
1420 «Отложенные налоговые обязательства»	1 159	22 788	23 947
По состоянию на 31.12.2018			
1340 «Переоценка внеоборотных активов»	113 941	(22 788)	91 153
1420 «Отложенные налоговые обязательства»	1 334	22 788	24 122

23) Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах (ф.2) отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась и составила 775 889 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Показатели Отчета о финансовых результатах (ф.2)	Отчетный период		Отклонение	
	2020	2019	Сумма	%
Выручка всего (стр. 2110 ф.2):	775 889	765 056	10 833	1,42%
в т.ч. Разработка и сопровождение информационно-технологических систем и комплексов	241 343	255 102	-13 759	-5,39%
Внедрение и сопровождение информационно-вычислительных структур	287 383	271 089	16 294	6,01%
Техническая поддержка и обслуживание	60 494	55 972	4 522	8,08%
Услуги центра обработки данных	131 688	119 914	11 774	9,82%
Промышленная автоматизация	40 469	42 287	-1 818	-4,30%

Себестоимость за отчетный год по сравнению с прошлым годом увеличилась и составила 728 859 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Показатели Отчета о финансовых	Отчетный период	Отклонение
--------------------------------	-----------------	------------

результатах (ф.2)	2020	2019	Сумма	%
Себестоимость всего (стр. 2120 ф.2)	728 859	689 647	39 212	5,69%
в т.ч. Разработка и сопровождение информационно-технологических систем и комплексов	284 254	261 109	23 145	8,86%
Внедрение и сопровождение информационно-вычислительных структур	277 496	275 986	1 510	0,55%
Техническая поддержка и обслуживание	54 859	41 591	13 268	31,90%
Услуги центра обработки данных	73 219	62 273	10 946	17,58%
Промышленная автоматизация	30 535	30 734	-199	-0,65%

В соответствии с п.14.5 Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на последнее число каждого месяца включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства, пропорционально выручке по осуществляемым видам деятельности.

Управленческие расходы в 2020 год составили 92 181 тыс. руб. (в 2019 году – 83 961 тыс. руб.).

24) Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (строка 2340 Отчета о финансовых результатах (ф.2)):

(тыс. руб.)

Вид дохода	Отчетный период	
	2020	2019
Доходы, полученные от реализации ОС	-	50
Налоги к возврату из бюджета	3937	-
Восстановление резерва под снижение стоимости МПЗ	-	5 365
Восстановление резерва по отпускам	1 490	1 694
Дооценка амортизации ОС	-	909
Прочие	943	606
Итого	6 369	8 624

Расшифровка прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах (ф.2)):

(тыс.руб.)

Вид расхода	Отчетный период	
	2020	2019
Комиссия банков	518	489
Судебные расходы	102	2 338
Вознаграждение СД и РК	4 414	4 071
Расходы прошлых лет	13 355	115
Прочие	2 876	3 943

Итого	21 264	10 956
--------------	---------------	---------------

В 2020 году чистая прибыль Общества составила 25 464 тыс. руб. (в 2019 году чистая прибыль составила 59 417 тыс. руб.).

25) Налог на прибыль

Налог на прибыль за 2020 и 2019 годы представлен следующим образом:

(тыс.руб.)			
№ п/п	Показатель	За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	34 681	75 161
2	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	6 936	15 032
3	Постоянные налоговые доходы		
4	Постоянные налоговые расходы	1 302	898
5	Возникновение (погашение) ОНА всего	(1 006)	10
	в том числе:		
5.1	В связи с разной оценкой доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете	(1 006)	10
6	Возникновение (погашение) ОНО всего	40	176
	в том числе:		
6.1	В связи с разной оценкой доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете	40	176
7	Итого налог на прибыль	9 204	15 744

26) Совместная деятельность

В 2020 и 2019 годах Обществом операций по совместной деятельности не осуществлялось.

27) Связанные стороны

№	Наименование Организации/ Физ. лица	Характер отношений
1	ПАО «ФСК ЕЭС»	Участник, владеет более 80% уставного капитала Общества
2	ПАО «Россети»	Участник, владеет более 19% уставного капитала Общества
3	Стаин А.В.	Генеральный директор с 16.09.2017 – по настоящее время

4	Чибисов Д.А.	Член Совета Директоров
5	Минин А.А.	Член Совета Директоров
6	Ерофеев С.Ю.	Член Совета Директоров
7	Семин С.А.	Член Совета Директоров
8	Андреев Д.Е.	Член Совета Директоров
9	Калоева М.В.	Член Совета Директоров
10	Норвейшис И.Д.	Член Совета Директоров
11	Стебенев Н.А.	Член Совета Директоров
12	Саух М.М.	Член Совета Директоров
13	Агапов А.С.	Член Совета Директоров
14	Мащенко Н.С.	Член Совета Директоров
15	Ковалева С.Н.	Член Ревизионной комиссии
16	Царьков В.В.	Член Ревизионной комиссии
17	Тришина С.М.	Член Ревизионной комиссии
18	Андриасова Г.Р.	Член Ревизионной комиссии
19	Кормильцев М.Г.	Член Ревизионной комиссии

Продажа продукции связанным сторонам

В отчетном году объем сделок, заключенных Обществом с ПАО «ФСК ЕЭС» составил 647 961 тыс. руб. (в 2019 – 634 966 тыс. руб.):

(тыс.руб.)

ПАО «ФСК ЕЭС»	Остаток на 31.12.2019	Обороты за 2020		Остаток на 31.12.2020
		отгружено	оплачено	
Дог. № 05/2008-05 от 16.04.2008 телекоммуникационные услуги (хостинг ГПО и удаленный доступ с мобильных)	3 266	39 194	39 194	3 266
Дог. № 19/2016 от 07.04.2016 0:00:00 Комплекс телекоммуникационных услуг и услуг по обслуживанию обо	4 221	25 324	14 772	14 772
Дог. № 28/2018 от 21.06.2018 0:00:00 Комплекс услуг по поддержке сервиса предоставления и	1 619	9 716	10 526	810

сопровожде				
Дог. № 31/2017 от 17.07.2017 0:00:00 Услуги по системно-техническому обслуживанию и персонифицирован	1 772	21 379	17 835	5 316
Дог. № 480264 от 05.10.2017 0:00:00 Сопровождение АРИС КУЭ МГЛЭП	683	1 822	2 505	0
Дог. № 481159 от 19.09.2017 0:00:00 Сопровождение корпоративной информационной системы управления (Д	2 750	11 000	10 083	3 667
Дог. № 487876 от 19.12.2017 0:00:00 Услуги по сопровождению и технической поддержке АСУИИиК	474	1 895	2 054	314
Дог. № 504846 от 28.02.2018 0:00:00 Услуги по ПАП (программно-аппаратной поддержке) оборудования ИТ-	1 632	6 527	6 527	1 632
Дог. № 518323 от 17.07.2018 0:00:00 Комплекс услуг по сопровождению и/или технической поддержке ГИС,	1 858	19 177	19 177	1 858
Дог. № 52/2017 от 26.12.2017 0:00:00 Услуги по расширенному администрированию и поддержке ТРВК	3 847	46 169	46 169	3 847
Дог. № 523217 от 30.08.2018 0:00:00 Комплекс услуг по ПАП оборудования ИТ-инфраструктуры ЦОД - 2.	19 896	79 585	79 585	19 896
Дог. № 527552 от 07.12.2018 0:00:00 Проектирование и внедрение АСУИИиК 2.0	0	9 116	9 116	0
Дог. № 537131 от 29.12.2018 0:00:00 Обслуживание ИВИ Исполнительного Аппарата ПАО "ФСК ЕЭС".	2 052	24 629	24 629	2 052
Дог. № 54/2017 от 27.12.2017 0:00:00 Услуги по технической поддержке Систем управления базами данных	1 389	16 665	16 665	1 389
Дог. № 558701 от 15.04.2019 0:00:00 Комплекс услуг оперативного управления и реагирования на инциден	4 670	11 675	16 345	0
Дог. № 570450 от 26.07.2019 0:00:00 Комплекс услуг по сопровождению программного комплекса "Режимы и	105	175	280	0
Дог. № 575153 от 28.10.2019 0:00:00 Развитие АРИС КУЭ МГЛЭП 2.0	0	22 751	3 407	19 343
Дог. № 577607 от 11.11.2019 0:00:00 Размещение оборудования в ЦОД	7 840	94 075	94 075	7 840
Дог. № 580804 от 02.12.2019 0:00:00 Комплекс услуг по ТП АИС "Метрология" (сопровождению и техническ	866	3 464	3 464	866
Дог. № 584350 от 30.12.2019 0:00:00 Работы по переводу ГИС на программное обеспечение отечественных	2 183	47 420	49 603	0

Дог. № 587172 от 13.12.2019 0:00:00 Работы по созданию СНО ИБ (системы нормативного обеспечения меро	5 394	648	6 042	0
Дог. № 588538 от 19.12.2019 0:00:00 Комплекс услуг проектного управления и центра компетенции SAP	0	60 536	44 167	16 369
Дог. № 60/2016 от 14.11.2016 0:00:00 Комплекс услуг (Citrix) по эксплуатации и расширенной техническ	167	11 068	6 050	5 186
Дог. № 613314 от 13.04.2020 0:00:00 Развитие ГИС ФСК в части создания специализированных слоев отобр	0	7 048	7 048	0
Дог. № 629491 от 01.12.2020 0:00:00 Сублицензионный договор (ПО "Рупор.БЛИЦ")	0	270	0	270
Дог. № 664594 от 21.07.2020 0:00:00 Комплекс услуг ЦОУР ИБ (оперативного управления и реагирования н	0	16 233	13 914	2 319
Дог. № 680047 от 23.11.2020 0:00:00 Создание АСУПП (автоматизированной системы учёта программных про	0	19 409	5 249	14 160
Дог. № 696987 от 17.11.2020 0:00:00 Сопровождение АРИС КУЭ МГЛЭП ПАО "ФСК ЕЭС"	0	887	222	666
Дог. № 78/2019 от 03.07.2019 0:00:00 Комплекс услуг Единой службы поддержки пользователей информацио	3 342	40 104	40 104	3 342
Итого	70 027	647 961	588 808	129 180

В отчетном году объем сделок, заключенных Обществом с ПАО «Россети» составил 1 214 тыс.руб., в 2019 году сделки не заключались:

(тыс.руб.)

ПАО «Россети»	Остаток на 31.12.2019	Обороты за 2020		Остаток на 31.12.2020
		отгружено	оплачено	
Дог. № 4238 от 28.12.2017 0:00:00 Работы по расширению функционала АСУ ДЗ	-	1 214	1 214	-
Итого	-	1 214	1 214	-

Реализация организациям, являющимися Обществом связанными сторонами осуществлялась по коммерческим ценам.

Закупки у связанных сторон

В 2020 году Общество не пользовалось услугами связанных сторон и закупок у них не производило.

Состояние расчетов со связанными сторонами

За отчетный период Общество не имело взаимоотношений по выдаче/получению

связанным сторонам займов. В 2019 году займы связанным сторонам не выдавались, но Общество получало займы от ПАО «ФСК ЕЭС» и полностью их погасило в размере 56 801 тыс.руб.

В состав основного управленческого аппарата Общества включены следующие должности: генеральный директор и заместители генерального директора.

Генеральный директор – единоличный исполнительный орган. Генеральный директор осуществляет функции в соответствии с условиями предусмотренными уставом Общества и трудовым договором. Оплата труда по договору производится в соответствии со штатным расписанием.

Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2020 год составили 29 379 тыс. руб. (за 2019 год – 28 013 тыс. руб.).

28) Информация о забалансовых счетах

На счете 001 «Арендованные основные средства» числится помещение, арендованное у АО «Галатекс-Восток»; помещение, арендованное у ОАО «ММЗ «Рассвет»; аппаратный модуль, арендованный у РЧЦ ЦФО (ФГУП). По состоянию на 31.12.2020 общая сумма таких полученных основных средств составила 12 953 тыс. руб. (на 31.12.2019 - 14 182 тыс. руб.):

(тыс.руб.)

Контрагенты/Арендодатели	Остаток на 31.12.2019	Обороты за 2020		Остаток на 31.12.2020
		получено	возвращено	
ГАЛАТЕКС-ВОСТОК (АО)	1 572	-	786	786
ММЗ Рассвет (ОАО)	12 608	-	443	12 165
РЧЦ ЦФО (ФГУП)	2	-	-	2
Итого	14 182	-	346	12 953

По состоянию на 31.12.2020 Общество арендует нежилые помещения по договорам аренды по следующим адресам:

- г. Москва, ул.Суворовская, д.19, стр.1, по договору аренды с ЗАО «Галатэкс Восток» №17-14 от 01.06.2014, площадь помещений – 142,7 кв.м.;
- г. Москва, Столярный переулок д.3к5, по договору аренды с ОАО «ММЗ «Рассвет» №С3/5-030918 от 03.09.2018, площадь помещений – 556,4 кв.м.

На счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» числятся материальные ценности, переданные от Заказчиков на ответственное хранение в рамках договоров на обслуживание.

(тыс.руб.)

Контрагенты	Показатели	Остаток на 31.12.2019	Обороты за 2020		Остаток на 31.12.2020
			получено	возвращено	
Ай-Теко (АО)	Стоимость	997	-997		
	Количество	10,000	17,000		27,000
АТС (АО)	Стоимость	455 459			455 459
	Количество	295,000			295,000
САЦ Минэнерго России (ФГБУ)	Стоимость				
	Количество	1,000			1,000

СО ЕЭС (АО)	Стоимость				
	Количество	14,000			14,000
Тензор-Телеком (ООО)	Стоимость		1 546		1 546
	Количество		10,000		10,000
Техническая инспекция ЕЭС (АО)	Стоимость				
	Количество	2,000			2,000
ФСК ЕЭС (ПАО)	Стоимость				
	Количество	60,000			60,000
ЦИУС ЕЭС (АО)	Стоимость				
	Количество	1,000			1,000
ЦИУС Центра (филиал АО "ЦИУС ЕЭС")	Стоимость	99			99
	Количество	1,000			1,000
ЦФР (АО)	Стоимость				
	Количество	2,000			2,000
Энергостройснабкомпл ект ЕЭС (АО)	Стоимость				
	Количество	2,000		2,000	
Юнипро (ПАО)	Стоимость	21 946			21 946
	Количество				
Итого	Стоимость	478 501	549		479 050
	Количество	388,000	27,000	2,000	413,000

На счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» числится списанная Обществом задолженность с истекшим сроком исковой давности.

(тыс. руб.)

Контрагенты	Остаток на 31.12.2019	Обороты за 2020		Остаток на 31.12.2020
		получено	возвращено	
Автотрейдинг-М (ООО)	1	0	0	1
АйТи Энерджи Корпоративные Проекты (ЗАО)	280	0	280	0
В.Е.К.К.-2000 (ООО)	0	0	0	0
ВД Групп ООО	1	0	1	0
ИТЕМС Групп (ЗАО) ранее Эн Эр Джи групп до 24.03.10г.	4	0	4	0
МТС (ПАО)	9	0	0	9
Новинтех (ЗАО)	10 478	0	0	10 478
ПРОБИЗНЕСБАНК (ОАО АКБ)	2 427	0	0	2 427
СетьИнвест (ООО)	52	0	0	52
Спектр (ООО)	61	0	0	61
Транспортная экспедиция XXI век (ООО)	8	0	0	8
Итого	13 321	0	286	13 035

29) Чистые активы

По итогам 2020 года размер чистых активов Общества составил 466 321 тыс. руб.

30) Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства

С 2012 года Общество создает резервы под отпуска работников. Оценочное обязательство по выплате отпускных формируется ежемесячно отдельно по каждому сотруднику.

По состоянию на 31.12.2020 остаток резерва под отпуска работников составил 21 132 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 размер резерва составил 17 834 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 условные обязательства и условные активы отсутствуют.

31) События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, имеющие существенное значение для деятельности Общества отсутствуют.

32) Распределение чистой прибыли

В 2020 году общим собранием учредителей принято решение о распределении чистой прибыли Общества по следующим направлениям:

- создание резервного фонда в размере 2 970,85 тыс. руб.;
- выплату дивидендов участникам Общества в размере 29 708,5 тыс. руб.;
- накопление в размере 26 737,65 тыс. руб.

33) Прочие сведения

Среднесписочная численность сотрудников за 2020 год составила 199 чел. (в 2019 – 181 чел.).

Основные энергетические ресурсы, используемые Обществом в 2020 году:

- электрическая энергия, для обеспечения и создания необходимых (благоприятных) условий труда.

Затраты на электрическую энергию – это расходы, связанные с эксплуатацией зданий, находящихся в собственности. Сумма затрат на электрическую энергию уплачивается ежемесячно и за 2020 год составляет 20 984 тыс. руб.

Общество не осуществляет торговлю подакцизными товарами. Не имеет объекта налогообложения по следующим видам налогов: акциз, налог на добычу полезных ископаемых, водный налог, налог на игорный бизнес, земельный налог, сбор за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов.

Генеральный директор

25 февраля 2021 года



Стаин А.В.