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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2020г.	64	(15)	-	-	-	(7)	-	-	-	64	(22)
активы - всего	5110	за 2019г.	64	(7)	-	-	-	(7)	-	-	-	64	(15)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	64	(15)	-	-	-	(7)	-	-	-	64	(22)
	5111	за 2019г.	64	(7)	-	-	-	(7)	-	-	-	64	(15)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	159 053	(131 785)	21 076	-	-	(20 783)	-	-	180 129	(152 568)
	5210	за 2019г.	142 697	(103 402)	17 647	(1 291)	1 170	(29 553)	-	-	159 053	(131 785)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	152 275	(129 311)	20 985	-	-	(19 434)	-	-	173 261	(148 745)
	5211	за 2019г.	136 846	(102 097)	16 347	(918)	918	(28 131)	-	-	152 275	(129 311)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	247	(204)	-	-	-	(28)	-	-	247	(232)
	5212	за 2019г.	283	(239)	41	(78)	78	(43)	-	-	247	(204)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	6 531	(2 271)	91	-	-	(1 320)	-	-	6 622	(3 591)
	5213	за 2019г.	5 568	(1 066)	1 258	(295)	174	(1 379)	-	-	6 531	(2 271)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	2 557	18 519	-	(21 076)	-
	5250	за 2019г.	12 245	7 959	-	(17 647)	2 557
в том числе: Серверная платформа AMD	5241	за 2020г.	1 130	-	-	(1 130)	-
	5251	за 2019г.	-	1 130	-	-	1 130
Серверная платформа 3U Supermicro	5242	за 2020г.	1 428	-	-	(1 428)	-
	5252	за 2019г.	-	1 428	-	-	1 428
Охранная сигнализация	5243	за 2020г.	-	91	-	(91)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Серверная платформа 9900K	5244	за 2020г.	-	558	-	(558)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер 1.5U TiSserver HosterLite-1,5-4-0 (4 ноды, Intel CORE I9-9900K (8core, 16MB)	5245	за 2020г.	-	777	-	(777)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Серверная платформа 3U SATA SYS-5039MC-H8TRF	5246	за 2020г.	-	487	-	(487)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Серверная платформа 3U SATA SYS-5039MC-H12TRF	5247	за 2020г.	-	607	-	(607)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Tisserver Core i9-10900K	5248	за 2020г.	-	3 684	-	(3 684)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Серверная платформа Intel R1304WFTYS	5249	за 2020г.	-	447	-	(447)	-
	5259	за 2019г.	-	1 184	-	(1 184)	-
Серверная платформа Intel R1208WFTYS		за 2020г.	-	491	-	(491)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Tisserver AMD 3950X,1U, Supermicro 815TQ		за 2020г.	-	155	-	(155)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер TISSERVER R2224WFTZS		за 2020г.	-	1 794	-	(1 794)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Серверная платформа AMD 3900X		за 2020г.	-	5 135	-	(5 135)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Tisserver AMD 3950X,1U		за 2020г.	-	1 262	-	(1 262)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Core i9-10900K		за 2020г.	-	3 033	-	(3 033)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция КТПН 2х1000кВА (№1)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	5 566	-	-	(5 566)	-
Трансформаторная подстанция КТПН 2х1000кВА (№2)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	5 676	-	-	(5 676)	-

Подземная кабельная линия (для подключ.трансф. к эл/сетям)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	1 003	256	-	(1 258)	-
Устройство распределения питания		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	69	-	(69)	-
Ноутбук Dell		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Серверная платформа Supermicro		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	551	-	(551)	-
Коммутатор Digi Digi AnywhereUSB 14 port		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	125	-	(125)	-
Серверная платформа Intel R1208WFTYS		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 248	-	(1 248)	-
Серверная платформа Intel R1208WFQ		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	941	-	(941)	-
Серверная платформа 3U SATA SYS-5039MC-H12TRF SUPERMICRO		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	986	-	(986)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	13	-	129 879	(129 891)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	1 774	-	212 860	(214 622)	-	-	X	13	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	13	-	18 706	(18 719)	-	-	5	-	-
	5421	за 2019г.	1 774	-	55 562	(57 323)	-	-	1 587	13	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	21	(21)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	111 152	(111 152)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	157 298	(157 298)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 305	-	344	-	(2 148)	-	-	-	-	578	1 079	-
	5530	за 2019г.	2 016	-	2 102	-	(2 797)	-	-	-	985	-	2 305	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	252	-	-	-	-	-	-	-	252	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 291	-	92	-	(2 147)	-	-	-	-	-	236	-
	5532	за 2019г.	531	-	2 101	-	(342)	-	-	-	-	-	2 291	-
Прочая	5513	за 2020г.	15	-	-	-	(1)	-	-	-	-	578	591	-
	5533	за 2019г.	1 485	-	-	-	(2 455)	-	-	-	985	-	15	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	2 305	-	344	-	(2 148)	-	-	X	X	X	1 079	-
	5520	за 2019г.	2 016	-	2 102	-	(2 797)	-	-	X	X	X	2 305	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	19 267	9 237	-	(11 438)	-	-	-	578	17 644
	5580	за 2019г.	11 325	12 494	1	(5 536)	-	-	985	-	19 267
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	6 249	2 770	-	(5 366)	-	-	-	-	3 653
	5581	за 2019г.	430	6 058	-	(239)	-	-	-	-	6 249
авансы полученные	5562	за 2020г.	11 845	6 301	-	(4 482)	-	-	-	-	13 663
	5582	за 2019г.	10 699	6 421	-	(5 275)	-	-	-	-	11 845
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 147	13	-	(1 590)	-	-	-	578	148
	5583	за 2019г.	167	-	1	(5)	-	-	985	-	1 147
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	26	153	-	-	-	-	-	-	179
	5586	за 2019г.	28	15	-	(17)	-	-	-	-	26
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	19 267	9 237	-	(11 438)	-	X	X	X	17 644
	5570	за 2019г.	11 325	12 494	1	(5 536)	-	X	X	X	19 267

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	18 714	57 068
Расходы на оплату труда	5620	8 825	8 526
Отчисления на социальные нужды	5630	1 783	2 288
Амортизация	5640	20 790	29 560
Прочие затраты	5650	61 040	59 856
Итого по элементам	5660	111 152	157 298
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	111 152	157 298

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

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	744	977	(824)	(8)	889
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Федоров Максим Андреевич

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	10 662	20 515
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Федоров Максим Андреевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"СЕРВЕР"
ЗА 2020 ГОД

Оглавление

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ 2
1.1. Полное фирменное наименование 2
1.2. Сокращенное наименование 2
1.3. Место нахождения Общества 2
1.4. Номера контактных телефонов, адрес электронной почты 2
1.5. Дата государственной регистрации 2
1.6. Идентификационный номер налогоплательщика 2
1.7. Отраслевая принадлежность 2
1.8. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги Общества 2
1.9. Данные об уставном капитале 2
1.10. Сведения об акциях 2
1.11. Данные об акционерах общества 2
1.12. Права и обязанности акционеров 2
1.13. Ограничения в обращении ценных бумаг 3
1.14. Описание основных видов деятельности общества 3
1.15. Сведения о юридических лицах, участником которых является общество 3
1.16. Участие общества в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях 3
1.17. Филиалы и представительства общества 3
1.18. Данные о численности, фонде заработной платы и средств, направленных на соцобеспечение, а также обобщенные данные об образовании и возрасте сотрудников (работников) Общества 3
1.19. Сведения о санкциях, наложенных на общество, а также об участии его в судебных процессах и проверках 3
2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ 3
2.1. История создания и развития Общества 3
2.2. Организация работы по основному виду деятельности 3
2.3. Экспорт услуг 4
2.4. Источники сырья, материалов и услуг 4
2.5. Практика деятельности в отношении запасов 4
2.6. Сезонный характер деятельности 4
2.7. Деятельность в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ 4
2.8. Экологическая деятельность организации 4
3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА 4
3.1. Структура органов управления общества 4
3.2. Коллегиальный и единоличный исполнительные органы общества, владение акциями в течение отчетного года 4
3.3. Сведения о структуре и компетенции органов контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества 5
3.4. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества 5
3.5. Связанные стороны 5
3.6 Перечень операций со связанными лицами 5
4. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД 5
4.1. Отчет о результатах развития общества по приоритетным направлениям деятельности 5
4.2. Отчет о выплате объявленных дивидендов по акциям общества и распределение прибыли 6
4.3. Перечень совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок 6
4.4. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность 6
4.5. Существенные договоры и обязательства Общества 6
4.6. Существенные факты (события, действия), имевшие место в отчетном году 6
5. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА 6
5.1. Организация ведения бухгалтерского учета в Обществе 6
5.2. Учет, амортизация и выбытие основных средств 6
В связи с особенностями технологического процесса, учет основных средств ведется по техническим характеристикам номенклатуры, без указания серийных номеров; учет комплектующих к серверам и серверным платформам (модули, процессоры, жесткие диски и т.п.), приобретенные не в составе серверов, учитываются в составе МПЗ независимо от стоимости объекта, без указания серийных номеров. 6
5.3. Учет нематериальных активов 6
5.4. Учет материально-производственных запасов 7
5.5. Кассовая дисциплина 7
5.6. Порядок формирования операций по поступлению денежных средств от процессинговых центров 7
5.7. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг) 7
5.8. Учет отдельных видов доходов и расходов 7
5.9. Оценочные обязательства 7
5.10. Инвентаризация 7
5.10. Расходы будущих периодов 7
6. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА 7
6.1. Риски, связанные с деятельностью Общества: 7
6.2. Отраслевые риски 7
6.3. Страновые и региональные риски 8
6.4. Финансовые риски 8
6.5. Правовые (юридические) риски 8
6.6. Риски, связанные с деятельностью Общества 8
7. ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ 9
7.1. Сведения о формировании и использовании средств резервного и других специальных фондов общества. 9
7.2. Сделки общества в отчетном году, размер которых составляет десять и более процентов от активов общества на конец года, предшествующего отчетному 9
7.3. Дебиторская, кредиторская задолженность общества за отчетный год 9
7.4. Финансовые вложения Общества 9
7.5. Раскрытие процентов за пользование банком денежными средствами, находящимися на счете общества 9
7.6. Зарегистрированные нематериальные активы общества 9
7.7. Будущие обязательства 9
7.8. Затраты на энергетические ресурсы 9
7.9. Прочая информация 9

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование
На русском языке: Акционерное общество «Сервер»
На английском языке: Joint Stock Company «Server»

1.2. Сокращенное наименование
На русском языке: АО «Сервер»
На английском языке: JSC «Server»

1.3. Место нахождения Общества
РФ, 664035, г. Иркутск, ул. Сурнова, д.22,офис 302

1.4. Номера контактных телефонов, адрес электронной почты
Телефон: (800)-775-53-32; (3952)-52-50-96
Адрес электронной почты: book@firstdedic.ru

1.5. Дата государственной регистрации
ОГРН – 1123850045912 от 04.12.2012 г.
Орган, осуществивший государственную регистрацию: Федеральная налоговая служба
Свидетельство ФНС РФ о государственной регистрации юридического лица: Серия 38 № 003453911
Наименование регистрирующего органа: МИФНС России № 17 по Иркутской области

1.6. Идентификационный номер налогоплательщика
ИНН 3812144435 - Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: Серия 38 № 003453911 от 04.12.2012г.
КПП 384901001 - Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: б/н от 22.05.2019г.

1.7. Отраслевая принадлежность
АО «Сервер» присвоен код ОКВЭД 2 – 63.11 «Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность». Деятельность, осуществляемая Обществом, включает в себя проведение специальных действий, таких как: хостинг на выделенных серверах, услуги потоковой передачи данных и общее предоставление распределенных по времени технических компьютерных средств заказчикам, а также прочие услуги по предоставлению инфраструктуры информационных технологий.

1.8. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги Общества
Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляет
Филиал АО «ПРЦ» в г. Иркутске ИНН 3821010220 КПП 380802001, 664003, г. Иркутск, ул. Киевская, д.7.

1.9. Данные об уставном капитале
Размер уставного капитала: 50 000 (пятьдесят тысяч) рублей.
Уставной капитал состоит из 500 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

1.10. Сведения об акциях
Раздел 7 Устава: Уставный капитал Общества разделен на 500 (пятьсот) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая, приобретенных акционерами.
Все акции Общества являются именными.
Общество вправе дополнительно к Размещенным акциям выпустить 49 500 (сорок девять тысяч пятьсот) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая («Объявленные акции»).
Объявленные акции Общества предоставляют тот же объем прав, что и размещенные ранее обыкновенные акции Общества.
В отчетный период привилегированные акции Обществом не размещались.

1.11. Данные об акционерах общества
Количество акционеров: 3

1. Гуральник Александр Давидович
ФЛ, Доля в уставном капитале общества: 85 %

2. Чекушкин Игорь Анатольевич
ФЛ, Доля в уставном капитале общества: 10 %

3. Чекушкин Алексей Анатольевич
ФЛ, Доля в уставном капитале общества: 5 %

1.12. Права и обязанности акционеров
Каждый акционер общества имеет право в порядке, установленном действующим Законодательством РФ и при условии соблюдений требований Устава Общества:

- участвовать в Общих собраниях акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции (в том числе и до момента оплаты принадлежащих ему акций);
- получать дивиденды пропорционально количеству принадлежащих ему акций;
- получить в случае ликвидации Общества часть имущества пропорционально количеству принадлежащих ему акций;
- получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документацией Общества в установленном законодательством порядке;
- продавать принадлежащие ему акции Общества при условии соблюдения требований Устава и действующего законодательства Российской Федерации;

- приобретать в преимущественном порядке дополнительные акции, продаваемые другим акционером Общества пропорционально количеству принадлежащих ему акций;
- осуществлять иные права, предусмотренные действующим Российским законодательством.

1.13. Ограничения в обращении ценных бумаг

В Уставе Общества ограничения в обращении ценных бумаг не предусмотрены.

1.14. Описание основных видов деятельности общества

Основным видом деятельности Общества является предоставление услуг хостинга на выделенных серверах физическим и юридическим лицам. Также Общество оказывает прочие услуги по размещению и предоставлению инфраструктуры информационных технологий, которые включают в себя:

• перевыставление услуг по размещению оборудования, т.е. предоставление стоечного пространства в защищенном помещении для размещения серверов и серверных платформ (услуга включает предоставление пространства для аппаратного оборудования и программного обеспечения клиента с выходом в информационно-коммуникационную сеть Интернет или прочим коммуникационным сетям, а также повседневный контроль над серверами, ответственность за управление операционной системой, аппаратным оборудованием и программным обеспечением несут клиенты);

• услуги по управлению резервным копированием данных, такие как услуги по дистанционному созданию резервных копий, хранению, или управлению иерархическими запоминающими устройствами (переносу данных);

1.15. Сведения о юридических лицах, участником которых является общество

Общество не является участником других юридических лиц.

1.16. Участие общества в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Общество не участвует в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

1.17. Филиалы и представительства общества

Филиалов и представительств Общество не имеет.

1.18. Данные о численности, фонде заработной платы и средств, направленных на соцобеспечение, а также обобщенные данные об образовании и возрасте сотрудников (работников) Общества

Наименование показателя	2020
Среднесписочная численность работников, чел.	7
Численность работников, чел.	6
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	8 629
Объем денежных средств, направленных на соцобеспечение, тыс. руб.	1 814
Сотрудники (работники), возраст которых составляет менее 25 лет, %	-
Сотрудники (работники), возраст которых составляет от 25 до 35 лет, %	67
Сотрудники (работники), возраст которых составляет от 35 до 55 лет, %	33
Сотрудники (работники), возраст которых составляет более 55 лет, %	-
из них:	
имеющие среднее и/или полное общее образование, %	33
имеющие начальное и/или среднее профессиональное образование, %	-
имеющие высшее профессиональное образование, %	67

1.19. Сведения о санкциях, наложенных на общество, а также об участии его в судебных процессах и проверках

22.12.2020 подано исковое заявление в Арбитражный суд Иркутской области о признании недействительным Акта №001527 от 30.11.2020 г. о неучтенном (безучетном) потреблении электрической энергии, составленного ООО "Иркутская Энергосбытовая Компания». 10.02.2021г. проведено предварительное судебное заседание, повторное слушание назначено на 24.03.2021г.

2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

2.1. История создания и развития Общества

Акционерное общество «Сервер» (АО «Сервер») было создано и зарегистрировано МИФНС №17 по Иркутской области 04 декабря 2012 г. Срок деятельности Общества согласно учредительным документам не ограничен.

При создании Общества в результате мониторинга тенденций развития отрасли и проведённого маркетингового исследования были сделаны следующие выводы:

- На рынке существует значительный спрос на услуги по аренде оборудования в бюджетной ценовой категории, и он продолжает расти.
- Данная ниша в России на момент открытия Общества была не занята и характеризовалась низкой конкуренцией.
- Опыт зарубежных компаний с моделью оказания услуг хостинга с высокой степенью автоматизации и низкой стоимостью показывал перспективность этого направления.

Конкурентные преимущества, на которых основывается развитие Общества:

- Услуги аренды оборудования должны предоставляться в ценовой категории «ниже среднего по рынку».
- Постоянный широкий ассортимент оборудования «на складе» для максимального ускорения выдачи арендованного сервера клиенту. Доступ к арендованному оборудованию в течение 5-15 минут.
- Максимальная автоматизация всех бизнес процессов, как со стороны сотрудников компании, так и со стороны клиентов для снижения себестоимости всех операций с оборудованием, и возможности ускорения операций.

В настоящее время Общество предоставляет услуги хостинга на выделенных серверах, аренды и размещения серверов (colocation) на технической площадке в дата-центрах. Общество обеспечивает надежную работу серверного оборудования клиентов независимо от внешних условий.

2.2. Организация работы по основному виду деятельности

Сложная эпидемиологическая ситуация, распространение коронавирусной инфекции, предпринимаемые меры по предупреждению ее распространения оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность организаций. Общество

расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. При этом Организация не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. Полагаем, что данная ситуация не окажет существенное влияние на соблюдение принципа непрерывности деятельности Общества. Общество подтверждает, что данные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

2.3. Экспорт услуг

Общество оказывает услуги зарубежным клиентам. Расчеты производятся в валюте РФ.

2.4. Источники сырья, материалов и услуг

Общество не осуществляет поставок товарно-материальных ценностей, в том числе импортных поставок, и не оказывает услуг по переработке сырья.

2.5. Практика деятельности в отношении запасов

Общество не осуществляет деятельности в отношении запасов.

2.6. Сезонный характер деятельности

Общество не осуществляет работ сезонного характера.

2.7. Деятельность в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ

В отчетном году общество не осуществляло деятельность в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

2.8. Экологическая деятельность организации

Общество не осуществляло деятельность, связанной с загрязнением окружающей среды в виде выбросов в атмосферный воздух и загрязнением водных объектов. Затраты на вывоз ТКО в отчетном году составили 2 962.18 руб.

3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

3.1. Структура органов управления общества

гл.17 Устава: Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Компетенция Общего Собрания акционеров Общества в соответствии с Уставом:

1) внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции;
2) реорганизация Общества;
3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
5) увеличение размера уставного капитала Общества;
6) уменьшение размера уставного капитала Общества;
7) образование исполнительного органа Общества (Генерального директора), досрочное прекращение его полномочий;
8) утверждение аудитора Общества;
9) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества;
10) определение порядка ведения Общего собрания акционеров;
11) дробление и консолидация акций;
12) принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок;
13) утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта эмиссии ценных бумаг, внесение в них изменений и дополнений;
14) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
15) принятие решений о создании Обществом других юридических лиц, об участии Общества в других юридических лицах и объединениях коммерческих организаций;
16) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
17) решение иных вопросов, предусмотренных настоящим Уставом и законодательством Российской Федерации.

гл. 18 Устава: Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

К компетенции Генерального директора относятся вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания, а именно:

1) осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
2) имеет право первой подписи финансовых документов;
3) представляет интересы Общества во всех организациях, учреждениях, органах власти и суда;
4) выдает от имени Общества доверенности;
5) издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
6) осуществляет прием, увольнение работников Общества, применяет к ним меры поощрения и налагает на них дисциплинарные взыскания;
7) обеспечивает создание благоприятных и безопасных условий труда для работников Общества;
8) принимает решение о предъявлении от имени Общества претензий и исков к юридическим и физическим лицам и об удовлетворении претензий, предъявляемых Обществу;
9) заключает сделки от имени Общества;
10) решает вопрос о проведении Общего собрания акционеров Общества и об утверждении повестки дня;
11) утверждает отчеты об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций Общества;
12) решает иные вопросы деятельности, необходимые для достижения целей Общества и обеспечения его нормальной работы в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом, за исключением тех, которые относятся к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

3.2. Коллегиальный и единоличный исполнительные органы общества, владение акциями в течение отчетного года

Уставом Общества создание коллегиального исполнительного органа не предусмотрено.
Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Федоров Максим Андреевич
Период: август 2018 – по настоящее время
Организация: Акционерное общество "Сервер"
Должность: Генеральный директор
Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2020 г., составило 3 млн. руб.

3.3. Сведения о структуре и компетенции органов контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Согласно п. 22.2 Устава общества, для проверки и подтверждения правильности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество обязано ежегодно привлекать аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его акционерами.

Аудитор (гражданин или аудиторская организация) Общества осуществляет проверку финансово - хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами на основании заключаемого с ним договора.

3.4. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Аудитор Общества:
ООО АК «Аудит-Информ» ИНН 3827015880
ОГРН (основной государственный регистрационный номер): 1033802457974
Является членом саморегулируемой организации аудиторов: Аудиторская Ассоциация Содружество с 2016-11-29
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре СРО): 11606064142
Телефон: (3952) 95-71-74

3.5. Связанные стороны

Перечень связанных лиц

Наименование связанного лица	Основание, по которому лицо является связанным
Гуральник Александр Давидович	Ст. 4 Закона о конкуренции: «лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица».
Федоров Максим Андреевич, генеральный директор	Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа

Конечным бенефициаром Организации является Гуральник Александр Давидович.

3.6 Перечень операций со связанными лицами

Наименование связанного лица	Операции со связанными лицами	Сумма сделки за аудируемый период (руб.)
Федоров Максим Андреевич	Вознаграждение генерального директора по трудовому договору за 2020 год	3 000 000,00
Гуральник Александр Давидович	Выплата дивидендов по обыкновенным акциям	20 485 000,00

4. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

Оказание услуг хостинга на выделенных серверах (аренда серверного оборудования) - приоритетное направление деятельности Общества в отчетный период.

4.1. Отчет о результатах развития общества по приоритетным направлениям деятельности

Основные результаты деятельности Общества:

Показатель:	2020 г.	2019 г.
Выручка, тыс. руб.	129 591	143 607
Валовая прибыль, тыс. руб.	18 439	(13 691)
Чистая прибыль, тыс. руб.	17 118	(18 795)

Падение выручки на 9,5 % относительно показателей 2019г. обусловлено спадом экономической активности покупателей в условиях сложившейся рыночной ситуации, вызванной пандемией коронавирусной инфекции.

По итогам работы за 2020 год получена чистая прибыль в размере 17 118 тыс. руб.

Результаты, достигнутые обществом, объясняются совокупностью следующих факторов:

- Снижение себестоимости продаж достигнуто:
  - Переходом на методы работы, основанные на сбережении ресурсов: контроль над рациональностью расходования комплектующих к серверному оборудованию, оптимизации затрат на электроэнергию и другие ресурсы;
  - Улучшением технического оснащения за счет приобретения энергосберегающего серверного оборудования;
  - Уменьшением сумм страховых взносов за счет применения пониженных тарифов для зарплат выше МРОТ, благодаря мерам, предложенным российским законодательством для поддержки малого и среднего бизнеса в период эпидемии коронавируса.
- Высокий профессиональный уровень менеджмента и работников;
- Автоматизация операций, применение передовых методов, новых инструментов для работы, благодаря чему увеличивается производительность;
- Корпоративная культура Общества направлена на постоянное развитие и совершенствование всех внутренних производственных процессов.

Показатель:	2020 г.	2019 г.
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	23 432	30 324

Изменение величины чистых активов вызвано:

- Выплатой дивидендов акционерам;
- Снижением остаточной стоимости основных средств и прочих внеоборотных активов за счет начисления амортизации;
- Уменьшением дебиторской задолженности.

В перспективе, как минимум, ближайшего года Общество планирует продолжать непрерывную деятельность, т.к. отсутствуют долговые обязательства и факторы, определяющие потребность в кардинальном изменении условий работы с крупными покупателями и поставщиками. Сбоев в цепочке поставок и/или увеличении операционных расходов не предвидится. Общество занимает перспективную позицию на рынке информационных услуг.

.

4.2. Отчет о выплате объявленных дивидендов по акциям общества и распределение прибыли

1) Согласно Решению внеочередного общего собрания акционеров от 25.06.2020г. утверждено частичное распределение прибыли Общества по результатам прошлых лет в виде выплаты дивидендов по обыкновенным акциям в размере 12 200,00 рублей на одну обыкновенную акцию, что составляет 6 100 000,00 рублей.

2) Согласно Решению внеочередного общего собрания акционеров от 22.10.2020г. утверждено распределение прибыли Общества по результатам прошлых лет в виде выплаты дивиденов по обыкновенным акциям в размере 36 000,00 рублей на одну обыкновенную акцию, что составляет 18 000 000,00 рублей и погашение убытков прошлых лет за счет нераспределенной прибыли в сумме 18 826 117,00 руб.

Объявленные дивиденды в сумме 6 100 000,00 рублей выплачены 20.07.2020г., в сумме 18 000 000,00 рублей выплачены 10.11.2020. Убыток прошлых лет в размере 18 826 117,00 рублей погашен 22.10.2020г.

4.3. Перечень совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными в отчетном периоде Обществом, не совершалось.

4.4. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, в отчетном периоде Обществом не совершалось.

4.5. Существенные договоры и обязательства Общества

Существенных договоров в отчетный период не заключалось и обязательств Общества не возникло.

4.6. Существенные факты (события, действия), имевшие место в отчетном году

Других существенных фактов (событий, действий) в отчетный период не происходило

5. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

5.1. Организация ведения бухгалтерского учета в Обществе

Бухгалтерская отчётность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось следующими нормативными документами:

- Федеральный Закон РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н)
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н.

Бухгалтерская отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной и текстовой форме).

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период.

Существенных изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним в отчетном периоде не принимались.

5.2. Учет, амортизация и выбытие основных средств

Учет наличия и движения основных средств Общества организован в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, введенному в действие Приказом Росстандарта от 08.05.2018 N 225-ст.

В связи с особенностями технологического процесса, учет основных средств ведется по техническим характеристикам номенклатуры, без указания серийных номеров; учет комплектующих к серверам и серверным платформам (модули, процессоры, жесткие диски и т.п.), приобретенные не в составе серверов, учитываются в составе МПЗ независимо от стоимости объекта, без указания серийных номеров.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом. Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». По завершению такие затраты увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств.

Доходы и расходы от выбытия объекта основных средств учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

5.3. Учет нематериальных активов

К нематериальным активам относятся объекты при выполнении следующих условий:

- объект способен приносить экономические выгоды в будущем;
- организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем;
- возможность выделения или отделения объекта от других активов;
- срок использования объекта превышает 12 месяцев;
- первоначальная стоимость объекта может быть достоверно определена;
- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

Установлен линейный способ начисления амортизации по объектам нематериальных активов.

5.4. Учет материально-производственных запасов

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Способ списания материалов установлен по способу ФИФО. Затраты по заготовке и доставке материалов и товаров для перепродажи, производимые до момента их передачи в эксплуатацию или на продажу, включаются в фактическую себестоимость.

5.5. Кассовая дисциплина

При работе с наличными денежными средствами Общество руководствуется Указанием от 11 марта 2014г. № 3210 –У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства».

В подотчет выдаются денежные средства как наличными, так и безналичным перечислением на зарплатную или любую другую карту подотчетного лица.

5.6. Порядок формирования операций по поступлению денежных средств от процессинговых центров

Для расчета с физическими лицами используются услуги процессинговых центров (платежных систем), зарегистрированных в интернете, путем заключения договоров с банком, осуществляющим переводы денежных средств на расчетный счет организации, и самой платежной системой. Расчеты производятся на основании данных об операциях, имеющихся в Информационных системах Банка и Процессинговых центрах. Выручка по данным операциям в учете отражается сводно, без разбивки по каждому физическому лицу на основании Акта/Отчета/Бухгалтерской справки.

5.7. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с деятельностью по обработке данных, предоставлению услуг по размещению информации и сопутствующими видами деятельности. Данные затраты, учитываются на счете 20 "Основное производство» на котором формируется фактическая себестоимость выполненных работ и услуг. Остальные расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, считаются прочими расходами.

По причине применения Обществом упрощенной системы налогообложения, НДС по материальным расходам, уплаченный поставщикам, включаются в состав расходов в том же порядке, что и сам материальный расход. Налог на добавленную стоимость по товарам, приобретенным для перепродажи, включается в состав расходов по мере их реализации при условии их фактической оплаты поставщику.

5.8. Учет отдельных видов доходов и расходов

Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, в Обществе включаются в операционные расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены (п.8.3 Учетной политики).

Расходы по приобретению для продажи покупателям в составе реализуемых услуг доменных имен, стороннего программного обеспечения, IP-адресов, прочих активов (услуг), срок использования которых рассчитан более чем на один месяц, списываются единовременно в периоде приобретения и относятся к текущему отчетному периоду.

5.9. Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства по оплате отпусков работников; по выплате вознаграждений по итогам работы за год (в случае принятие решения об их выплате); по судебным искам; по налоговым искам/претензиям; по финансовым гарантиям/поручительствам; прочие оценочные обязательства.

Оценочные обязательства в отношении ожидаемых убытков от деятельности организации в целом, либо от отдельных видов ее деятельности, видов продукции (работ, услуг) и от иных факторов не признаются в бухгалтерском учете.

5.10. Инвентаризация

Ежегодная инвентаризация финансовых обязательств проводилась на основании приказа генерального директора № 04-ПД от 30.12.2020г. в период с 30.12.2020г. по 31.12.2020 г.

5.10. Расходы будущих периодов

Суммы расходов будущих периодов отражаются по строкам бухгалтерского баланса в зависимости от вида актива в балансе:
- Расходы будущих периодов, относящиеся к Прочим оборотным активам, отражаются по строке 1260;
- Расходы будущих периодов, относящиеся к Прочим внеоборотным активам, отражаются по строке 1190.

6. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

6.1. Риски, связанные с деятельностью Общества:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риски, связанные с деятельностью Общества.

Политика Общества в области управления рисками не сформирована.

Представленный перечень факторов не является исчерпывающим, а лишь отражает точку зрения и собственные оценки Общества.

Общество предпримет все возможные меры по уменьшению влияния сложившихся негативных изменений в случае их наступления.

6.2. Отраслевые риски

Отраслевые риски Общества можно разделить на три группы:

а) риски, связанные с усилением конкуренции;

Результат увеличения количества компаний, предоставляющих аналогичные услуги, в перспективе может оказать конкурентное воздействие на АО «Сервер». Действия Общества в случае наступления указанных изменений: поддержание уровня цен в рамках текущих тенденций рынка; обеспечение высокого качества предоставляемых услуг и квалифицированной технической поддержки; эффективная рекламная стратегия; проведение взвешенной финансовой политики.

б) риски, связанные с возможным изменением цен на аренду телекоммуникационных стоек и повышение тарифов на электроэнергию;

Стоимость аренды стоек Общества в течение отчетного года не изменилась. Руководство АО «Сервер» ожидает, что уровень цен на аренду телекоммуникационных стоек в следующем году останется на текущем уровне и считает данные типы рисков несущественными.

в) риски, связанные с возможным изменением цен на серверное оборудование;

Коронавирус превратился в одну из главных проблем глобальной экономики, заставил инвесторов серьезно нервничать и привел к обвалу биржевых индексов. Торговые войны и обострение геополитической ситуации уже сказались на финансовом рынке и привели к росту показателей валютных курсов. При негативном развитии сценария – еще большем падении глобальных рынков и рубля – пострадать может более широкий круг отраслей.

На данный момент заметное повышение курса доллара США к рублю сказывается на стоимости серверного оборудования, но пока этот уровень цен для АО Сервер не критический.

в) риски падения спроса, связанные с возможным ростом цен на продукцию и услуги;

Темпы роста потребления будут зависеть от темпов роста доходов населения. Очевидно, что слабый рубль влияет на будущую динамику экономических показателей.

Влияния этого фактора на данный момент времени на деятельность АО «Сервер» можно оценить как низкую, поскольку весь бизнес и взаимодействие с населением переходит в Internet.

6.3. Страновые и региональные риски

АО «Сервер» является российской компанией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать общие изменения в государстве. Изменения курса рубля относительно доллара и евро могут оказать влияние на величину затрат Общества, так как стоимость серверного оборудования зависит от курса данных валют.

Одним из ключевых рисков для российской экономики по-прежнему является динамика нефтяных цен, которые приводят к притоку или оттоку иностранных инвестиций в Россию, влияют на восстановление производства, уровень безработицы, уровень доходов населения, являющегося основной клиентской базой Общества.

Текущий уровень страновых и региональных рисков для компании можно считать незначительным в краткосрочной перспективе.

В случае неблагоприятного развития экономической ситуации в России и регионе и при возникновении кризисных ситуаций руководство АО «Сервер» будет проводить антикризисные мероприятия. Конкретные риск-менеджментские мероприятия будут зависеть от обстоятельств возникновения риска и возможностей его локализации.

6.4. Финансовые риски

В рамках существующей финансово-экономической политики в стране на данный момент Общество не планирует привлекать различные заёмные средства. Следовательно, Общество не подвержено риску изменения процентных ставок по процентным обязательствам.

С точки зрения финансовых результатов деятельности Общества, влияние фактора инфляции неоднозначно. С одной стороны, ускорение темпов роста цен для Общества, основным видом деятельности которой является предоставление услуг хостинга на выделенных серверах, как правило, имеет меньше негативных последствий, чем для компаний с длительным производственным циклом. Кроме того, увеличение темпов роста инфляции может привести к росту цен на услуги Общества, что позволит переложить часть бремени на потребителей.

С другой стороны, увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Общества (за счет роста цен на серверное оборудование), замедлению оборачиваемости запасов и активов и стать причиной низких показателей рентабельности и падению прибыли.

Показатели финансовой отчетности Общества, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков, а основным показателем, наиболее подверженным изменению, связанным с финансовыми рисками, является прибыль компании. Вероятность возникновения финансовых рисков оценивается как средняя.

6.5. Правовые (юридические) риски

Деятельность Общества осуществляется в Российской Федерации и не подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин.

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

Существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. Риски, связанные с изменением судебной практики, которые могут сказаться на результатах текущих судебных процессов, минимальны.

Таким образом, правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин, не являются существенными для деятельности Общества.

6.6. Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, свойственные исключительно Обществу, в том числе риски, связанные с:

- текущими судебными процессами, в которых участвует Общество;
- отсутствием возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности, либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): подобные лицензии у Общества отсутствуют;
- возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Общества: в настоящее время Общество не имеет дочерних обществ и не несет ответственность по долгам третьих лиц;
- возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10% общей выручки от проданных услуг Общества: потеря данной категории потребителей Обществом не предвидится

7. ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ

7.1. Сведения о формировании и использовании средств резервного и других специальных фондов общества.

По состоянию на 31.12.2020 г. резервный фонд полностью сформирован в размере 5% от величины Уставного капитала; оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков сотрудникам определено. Другие специальные фонды в отчетный период не формировались.

7.2. Сделки общества в отчетном году, размер которых составляет десять и более процентов от активов общества на конец года, предшествующего отчетному

В отчетном году общество не осуществляло сделок, размер которых составляет десять и более процентов от активов общества на конец года, предшествующего отчетному, выходящих за пределы обычной хозяйственной деятельности.

7.3. Дебиторская, кредиторская задолженность общества за отчетный год

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020

Вид задолженности	Срок наступления платежа
	До 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.	252
Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс. руб.	236
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	591
Итого, тыс. руб.:	1 079

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020

Вид задолженности	Срок наступления платежа
	До 1 года
Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	3 653
Краткосрочная кредиторская задолженность по авансам полученным, тыс. руб.	13 663
Краткосрочная кредиторская задолженность по налогам и взносам, тыс. руб.	148
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность, тыс. руб.	179
Итого, тыс. руб.	17 644

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7.4. Финансовые вложения Общества

Финансовые вложения Общества на дату окончания отчетного года отсутствуют.

7.5. Раскрытие процентов за пользование банком денежными средствами, находящимися на счете общества

По договору банковского счета, за пользование денежными средствами, находящимися на счете Общества, банк уплачивает проценты, сумма которых зачисляется на расчетный счет. За отчетный год суммы денежных средств, зачисленные на счет Общества в качестве процентов, составили 372 тыс. руб.

7.6. Зарегистрированные нематериальные активы общества

Общество является правообладателем товарного знака. Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) зарегистрировано 22 декабря 2017 года в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания РФ на срок 10 лет до 04.10.2026 г.

7.7. Будущие обязательства

Оценочная величина начисленных обязательств по оплате отпусков работников на дату окончания отчетного года составила 889 тыс. руб.

7.8. Затраты на энергетические ресурсы

Совокупные затраты Общества за отчетный год на потребление энергетических ресурсов составили 16,7 млн. руб.

7.9. Прочая информация

Существенные отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации, в отчетном периоде отсутствуют.

По причине применения Обществом упрощенной системы налогообложения в Отчете о финансовых результатах в строках 2410, 2411 вместо информации о налоге на прибыль отражаются соответствующие показатели, связанные с уплатой налога УСН (Письмо Минфина России от 06.02.2015 N 07-04-06/5027).

В Отчете о движении денежных средств НДС, уплаченный поставщикам:

✓ за сырье, материалы, работы услуги в сумме 8 404,5 тыс. руб. включается в состав платежей по строке 4121 Отчета.

✓ в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов в сумме 3 071,3 тыс. руб. включается в состав платежей по строке 4221 Отчета.

События после отчетной даты отсутствуют.

Государственная помощь Обществу в отчетном периоде не предоставлялась.

Прекращенные операции в Обществе в отчетном периоде отсутствуют.

Генеральный директор _____ **М.А. Федоров**

(подпись)

(М.П.)