

ПОЯСНЕНИЯ

**к исправленному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

АО "Московская междугородная телефонная станция № 9"

Оглавление

АО "Московская межгородная телефонная станция № 9"	1
1. Общество и его деятельность	3
2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности	6
3. Информация об основных положениях учетной политики Общества	6
4.1. Основные средства (строка 1150 баланса)	13
4.2. Финансовые вложения (строка 1170)	14
4.3. Запасы (строка 1210 баланса)	14
4.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)	15
4.5. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)	15
4.6. Уставный капитал (строка 1310 баланса)	16
4.7. Добавочный и резервный капитал	17
4.8. Информация о выплаченных дивидендах по акциям	17
4.9. Долгосрочные обязательства (строка 1450)	18
4.10. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)	18
4.11. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса)	19
5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах	20
5.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)	20
5.2. Себестоимость была представлена следующими статьями (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)	20
5.3. Прочие доходы и расходы	21
5.4. Расходы по налогу на прибыль	22
6. Прибыль на акцию	22
7. Связанные стороны	23
8. Условные обязательства и условные активы	24
9. События после отчетной даты	24
10. Информация о рисках хозяйственной деятельности	24
11. Дополнительная информация	24
12. Сравнительные данные	25
12. Исправления в бухгалтерской отчетности	25

Данные пояснения являются неотъемлемой частью исправленной бухгалтерской отчетности АО "Московская международная телефонная станция № 9" (далее - АО «ММТС-9», Общество) за 2020 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано другое.

1. Общество и его деятельность

АО "Московская международная телефонная станция № 9" создано в 1994 году в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.92 г. № 721 "Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества», а также распоряжением Госкомимущества России от 10.06.1994 г. № 1489-р "О приватизации структурного подразделения "Международная телефонная станция № 9" государственного предприятия "Московский международный и международный телефон". Общество функционирует как самостоятельное акционерное предприятие с 13 июля 1994 г (свидетельство о регистрации юридического лица, выданное Московской регистрационной палатой, № 033.095 от 13.07.1994 г). Реестр акционеров Общества ведет специализированный регистратор - АО ВТБ Регистратор. Лицензия ЦБ на осуществление деятельности по ведению реестра №045-13970-000001 от 21.02.2008 года

Общество действует на основании Устава в редакции от 28.09.2020. зарегистрированном ГРН №2207710158203 и поставлено на учет в налоговом органе с присвоением ИНН 7728037545 и КПП 772801001.

Юридический адрес организации: 117485, г. Москва, ул. Бутлерова, д.7.

Общество входит в Группу Ростелеком, состоящую из ПАО «Ростелеком», контролируемого Российской Федерацией, и его дочерних обществ.

Долей в размере 74,86% уставного капитала Общества владеет ООО «Центр Хранения Данных». Долей в размере 13,43% уставного капитала Общества владеет АО «ВЕСТЕЛКОМ».

Общество имеет обособленное структурное подразделение в Нижнем Новгороде. Данное обособленное подразделение не имеет отдельного баланса и расчетного счета.

Уставом Общества определены следующие основные виды деятельности:

- оказание услуг в области телефонной связи;
- строительство зданий и сооружений (в том числе работы по устройству внутренних инженерных систем и оборудования, работы пусконаладочные);
- оказание услуг в области документальной электросвязи (в том числе в области телематических служб) и прочей деятельности в области электросвязи;
- испытания и анализ механических и электрических характеристик готовой продукции: оборудования связи и другого оборудования, включающего механические и электрические компоненты (в том числе профилактических испытаний и измерений электрооборудования и электроустановок напряжением до 1000 В);
- производство электромонтажных работ (в том числе работы по монтажу технологического оборудования и соединительных линий);
- производство работ по подготовке проектной документации;
- сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества;
- аренда оборудования;
- защита сведений, составляющих государственную тайну, тайну связи в соответствии с действующим законодательством;
- проведение работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны.

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 158 человек (по состоянию на 31 декабря 2019 года – 154 человека).

Генеральный директор Общества:

Афанасьев Денис Николаевич

По состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года в состав совета директоров входят:

Ф.И.О.	Должность
Афанасьев Денис Николаевич	Генеральный директор
Капунов Павел Григорьевич	Генеральный директор ООО "Центр Хранения Данных", Вице-Президент по облачным сервисам ПАО «Ростелеком»
Айвазов Александр Георгиевич	Вице-Президент по развитию бизнеса ПАО "Ростелеком"
Гайдук Андрей Александрович	1-й Заместитель генерального директора - Финансовый директор ООО "Центр Хранения Данных"
Колесников Александр Вячеславович	Вице-Президент по корпоративному управлению дочерними и зависимыми обществами и имуществу ПАО "Ростелеком"

Информация об основном управленческом персонале:

Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества.

N п/п	Фамилия, имя, отчество связанной стороны	Должность связанной стороны	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций Общества, %
1	Афанасьев Денис Николаевич	Генеральный директор	-	-
2	Капунов Павел Григорьевич	Председатель Совета директоров	-	-
3	Айвазов Александр Георгиевич	Член Совета директоров	-	-
4	Гайдук Андрей Александрович	Член Совета директоров	-	-
5	Колесников Александр Вячеславович	Член Совета директоров	-	-

Сведения об аудиторе Общества:

Наименование: АО «БДО Юникон»

ИНН 7716021332

КПП 772601001

Адрес места нахождения: 107061, Москва, Варшавское шоссе, д. 125, стр. 1, секция 11, 3 эт., пом. 1, ком. 50

Почтовый адрес: 107061, Москва, Преображенская площадь, дом 8, БЦ «Прео-8».

2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности

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

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «1С: Управление производственным предприятием 1.3».

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

3. Информация об основных положениях учетной политики Общества

Учетная политика Общества утверждена Приказом генерального директора № 62 от «27» декабря 2019года.

Нематериальные активы

Нематериальные активы подразделяются Обществом на нематериальные активы:

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

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

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

(доход).

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно, по состоянию на 31 декабря, проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Срок полезного использования нематериального актива может измениться как в сторону увеличения, так в сторону уменьшения. При этом ранее начисленные суммы амортизации нематериального актива пересчету не подлежат.

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

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

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение.

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования (в месяцах)
Исключительное право на использование программы для ЭВМ, базы данных	13

Основные средства

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

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

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

Переоценка основных средств не производится.

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

Группы основных средств	Сроки полезного использования, лет
ЗДАНИЯ	59
СООРУЖЕНИЯ	5-48
РАСХОДЫ НА УЛУЧШЕНИЕ ЗЕМЕЛЬ	-
ТРАНСПОРТНЫЕ СРЕДСТВА	4-5
ИНФОРМАЦИОННОЕ, КОМПЬЮТЕРНОЕ И ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	-
ПРОЧИЕ МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ, ВКЛЮЧАЯ ХОЗЯЙСТВЕННЫЙ ИНВЕНТАРЬ	1-25
И ДРУГИЕ ОБЪЕКТЫ	3-10

Материально-производственные запасы

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

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) Общества принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую стоимость материалов.

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

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости при продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

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

Финансовые вложения

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Расходы будущих периодов

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

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

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

Кредиты и займы полученные

Общество отражает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору кредита (займа) превышает 12 месяцев в составе долгосрочной задолженности, если срок погашения не превышает 12 месяцев, в составе краткосрочной задолженности.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав происходит в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

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

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

Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность

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

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

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Под денежными эквивалентами Общество понимает:

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

Денежные потоки:

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

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

Оценочные обязательства

Общество создает следующие виды резервов, которые отражаются в составе оценочных обязательств по строке 1540:

- резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:
- ✓ по оплате отпусков работников;
- ✓ по оплате вознаграждений работников по итогам работы за период;
- иные резервы по оценочным обязательствам;

Признание расходов

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

Признание доходов

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

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

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

Доходы признаются по методу начислений.

Расчеты по налогу на прибыль

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

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

Изменения учетной политики

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

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

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

4.1. Основные средства (строка 1150 баланса)

Наличие и движение основных средств за отчетный период, в тыс. руб.:

Группа основных средств	Здания	Сооружения	Транспортные средства	Прочие машины и оборудование, включая производственный и хозяйственный инвентарь	Другие виды основных средств	Незавершенное строительство	ИТОГО
Первоначальная стоимость	147 429	93 341	2 061	1 934 414	30 957	-	2 208 203
31 декабря 2018 г.	442 804	28 485	2 061	1 957 464	-	19 573	2 450 387
Поступление	33 723	75 279	-	270 384	30 957	540 869	951 212
Выбытие	-	-	-	-	-	503 370	503 370
31 декабря 2019 г.	476 527	103 764	2 061	2 227 849	30 957	18 337	2 859 495
Поступление	75 332	-	-	421 872	-	506 933	1 004 137
Выбытие	-	-	-	513	-	-	513
31 декабря 2020 г.	551 859	103 764	2 061	2 649 207	30 957	21 901	3 359 749
Амортизация							
31 декабря 2018 г.	104 159	27 100	2 061	1 044 034	-	-	1 177 354
Начисленный износ	16 201	556	-	181 965	-	-	198 723
31 декабря 2019 г.	120 361	27 666	2 061	1 225 999	-	-	1 376 077
Начисленный износ	18 004	3 318	-	206 556	-	-	227 878
31 декабря 2020 г.	138 365	30 974	2 061	1 432 555	-	-	1 603 955
Остаточная стоимость	413 494	72 790	-	1 213 354	30 957	-	1 733 893
31 декабря 2018 г.	338 644	1 385	-	913 432	-	19 573	1 273 033
31 декабря 2019 г.	356 166	76 108	-	1 001 850	30 957	18 337	1 483 417
31 декабря 2020 г.	413 494	72 790	-	1 213 354	30 957	21 901	1 755 621

4.2. Финансовые вложения (строка 1170)

Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса)

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

Долевые инвестиции (акции, доли), долгосрочные займы	Вид финансовых вложений	Процент владения	Дата приобретения (выдачи)	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Простой вексель СБ	Долгосрочные финансовые вложения	13%	2015г	1 839	1 839
Итого:				1 839	1 839

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

4.3. Запасы (строка 1210 баланса)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде:

Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Себестоимо сть	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимо сть	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимос ть	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы (в составе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности), в т.ч.:						
Материалы	5 618	-	12 177	-	3 671	-
Товары	-	-	313	-	5 582	-
Прочее	39	-	8 622	-	372	-

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

4.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса):

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	346 832	227 463	228 371
Авансы выданные поставщикам	12 052	23 831	39 010
Расчеты с бюджетом	8 294	7 986	9 759
Расчеты с прочими контрагентами	20 880	22 315	21 533
Расчеты с персоналом	296	322	300
Итого дебиторская задолженность (стр.1230 баланса)	388 354	281 917	298 973

Резерв по сомнительным долгам

Информация о наличии и движении просроченной дебиторской задолженности и начисленного резерва по сомнительным долгам

за отчетный период:

	Сумма задолженности на 31.12.2020	Начисленный резерв на 31.12.2020	Сумма задолженности на 31.12.2019	Начисленный резерв на 31.12.2018
Дебиторская задолженность	6 119	8 366	6 495	13 378
ИТОГО:	6 119	8 366	6 495	13 378

4.5. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря, в тыс. руб.:

Денежные средства	2020 г.	2019 г.
Денежные средства в банке, кассе в рублях	398	395
Денежные эквиваленты	2 740 592	2 062 312
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	2 740 990	2 062 706

Денежные эквиваленты представляют собой остаток займов, выданных по соглашению финансового пулинга № 21 от 11.10.2014г., заключенного с ПАО «Ростелеком», по условиям которого займы должны быть возвращены Обществу в течение 15 дней после направления уведомления требования о возврате:

Займы, предоставленные	Сальдо на 31.12.2020	Поступило в 2020	Выбыло в 2020	Сальдо на 31.12.2019	Поступило в 2019	Выбыло в 2019	Сальдо на 31.12.2018
ПАО «Ростелеком»	2 740 592	1 144 670	1 822 980	2 062 312	1 033 104	1 626 440	1 468 976
Итого:	2 740 592	1 144 670	1 822 980	2 062 312	1 033 104	1 626 440	1 468 976

4.6. Уставный капитал (строка 1310 баланса):

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов. Согласно статье 6 Устава Общества, утвержденного Общим собранием акционеров 09 сентября 2020 года (протокол № 1-2020 от 15 сентября 2020 года), уставный капитал АО "ММТС-9" в настоящее время составляет 12, 904 тыс. рубля и определяется как сумма номинальной стоимости 9 678 обыкновенных акций и 3 226 привилегированных акций типа А.

Вид, категория (тип) ценных бумаг: акции обыкновенные именные бездокументарные

Количество размещенных ценных бумаг: 9 678 шт.

Номинальная стоимость: 1 рубль

Регистрационный номер: 1-01-04233-А от 11.04.2018.

Вид, категория (тип) ценных бумаг: акции привилегированные именные бездокументарные

Количество ценных бумаг выпуска: 3 226 шт.

Номинальная стоимость: 1 рубль

Регистрационный номер: 2-01-04233-А от 11.04.2018.

Все акции Общества выпущены и полностью оплачены.

На 31 декабря 2020 года участниками Общества являются:

Зарегистрированные лица	Количество акций (шт.)
Юридические лица, в том числе	11 393
Общество с ограниченной ответственностью «Центр Хранения Данных»	9 660
Акционерное общество «ВЕСТЕЛКОМ»	1 733
Физические лица	1 511
Итого:	12 904

4.7. Добавочный и резервный капитал

Согласно статье 13 Устава Общества в АО "ММТС-9", создан резервный фонд в сумме 2,00 тыс. руб. за счет ежегодных отчислений 5 (пяти) процентов чистой прибыли Общества до достижения размеров резервного фонда 15 (пятнадцати) процентов от его уставного капитала. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Добавочный капитал образован за счет прироста стоимости основных средств, в результате переоценки в 2010г.

4.8. Информация о выплаченных дивидендах по акциям.

В 2020 году в соответствии с решением Общего собрания акционеров было объявлено о выплате дивидендов за год, закончившийся 31 декабря 2019 года. Сумма выплаченных дивидендов составила 173 866 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020г. по невыплаченным дивидендам 2 356 тыс. руб.

4.9. Долгосрочные обязательства (строка 1450)

В 2020г. в составе долгосрочных обязательств Обществом учитывалось имущество, приобретённое в лизинг по договору финансовой аренды (лизинга) № 03-3-3/20-65 от 12.08.2020г.

Предмет лизинга учитывается на балансе лизингополучателя

В соответствии с договором коэффициент ускоренной амортизации не выше 3-х на протяжении всего срока действия договора.

Срок лизинга установленный договором 60 периодов.

Стоимость оборудования, поступившего по договору лизинга – 385 687 тыс. руб.

Общая сумма обязательств на 31.12.2020 – 455 111 тыс. руб. (379 259 тыс. руб. без учета НДС), из них 362 546 тыс. руб. со сроком погашения более 12 мес., 92 565 тыс. руб. – короткая часть.

Лизинговые платежи за 2020г. – 7 713 тыс. руб.

4.10. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

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

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2018	Сумма обяза- тельств, признанная в отчетном периоде	Погашение/восстановл ение оценочного обязательства	Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки)	Остаток на 31.12.2019
Резерв на выплату годовой премии	41 343	41 530	(40 562)	-	42 311
Резерв на выплату квартальной премии	6 127	16 489	(21 267)	-	1 349
Резерв на оплату отпусков	9 152	20 744	(19 928)	-	9 968
Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540	56 621	78 763	(81 756)	-	53 628

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2019	Сумма обязательств, признанная в отчетном периоде	Погашение/восстановление оценочного обязательства	Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки)	Остаток на 31.12.2020
Резерв на выплату годовой премии	42 311	37 995	(40 732)	-	39 574
Резерв на выплату квартальной премии	1 349	16 528	(16 708)	-	1 169
Резерв на оплату отпусков	9 968	22 791	(18 392)	-	14 367
Резерв на выплату премий	-	5 868	-	-	5 868
Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540	53 628	83 182	(75 832)	-	60 978

4.11. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков, в т.ч.:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 011	40 679	27 499
Расчеты по авансам полученным от покупателей	19 897	13 390	8 426
Расчеты по налогам и сборам, в т.ч.	61 559	64 624	12 788
Налог на добавленную стоимость	51 546	48 916	7 923
Налог на имущество	2 378	2 087	2 439
Прочие налоги	53 924	51 003	2 426
Расчеты с персоналом по оплате труда	6 916	6 419	316
Расчеты с прочими контрагентами	17 868	11 686	42 909
Итого кредиторская задолженность (строка 1520 баланса):	123 251	136 798	91 936

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах):

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Размещение оборудования	1 296 727	686 350
Линии связи	589 907	312 827
Монтажные работы	117 799	-67 605
Аренда	108 497	57 475
Технические условия	5 102	2 514
Проектные работы	1 375	730
Измерительные работы	331	172
Обслуживание ЭП и ТВР	51	27
Итого за 2020 год	2 119 790	992 492
Размещение оборудования	1 082 981	551 587
Линии связи	553 123	284 372
Монтажные работы	163 943	-69 620
Аренда	107 098	55 065
Общественное питание	7 277	3 869
Технические условия	4 822	2 382
Проектные работы	1 000	532
Измерительные работы	170	90
Обслуживание ЭП и ТВР	134	66
Трафик	11	6
Итого за 2019 год	1 920 546	828 337

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

	2020 год	2019 год
Себестоимость продаж		
Размещение оборудования	610 377	531 394
Линии связи	277 080	268 751
Монтажные работы	185 404	233 563
Аренда	51 022	52 033
Технические условия	2 588	2 440
Проектные работы	645	468
Измерительные работы	159	80
Обслуживание ЭП и ТВР	24	68
Общественное питание	-	3 408
Трафик	-	5
Итого себестоимость продаж по строке 2120:	1 127 298	1 092 209

5.3. Прочие доходы и расходы

В течение 2020 и 2019 гг. были получены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2020 год	2019 год
Проценты к получению	98 388	112 437
Доходы от восстановления резервов	7 373	34 837
Общественное питание	3 970	-
Суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	455	-
Иные статьи	71	87
Прибыль прошлых лет	45	1 967
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	6	-
Доходы от реализации и прочего выбытия МЦ	-	1 124
Итого прочие доходы по строке 2320 и 2340	110 308	150 452

Прочие расходы	2020 год	2019 год
Резерв по сомнительным долгам	(8 365)	(36 030)
Убытки прошлых лет	(6 335)	(19 931)
Прочие расходы	(3 018)	20 399
Начисление вознаграждения членам Совета директоров, ревизионной комиссии	(2 150)	(1 561)
Общественное питание	(1 963)	-
Выплаты персоналу, не включаемые в состав расходов по обычным видам деятельности	(943)	(1 382)
Суммы списанной ДЗ по которой не создается резерв	(755)	(18)
Перечисление средств связанных с благотворительной деятельностью	(599)	(640)
Страховые взносы	(520)	(813)
Резерв по квартальной премии	(315)	-
Амортизация основных средств	(245)	(1 434)
Курсовые разницы	(214)	-
Итого прочие расходы по строке 2330 и 2350	(25 422)	(41 410)

5.4. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	1 077 377	937 379
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	215 476	187 476
Постоянный налоговый расход (доход)	3 557	6 709
Ставка налога на прибыль	20	20
Налог на прибыль по строке 2410	(218 916)	(193 676)

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Сумма отложенного налога на прибыль	3 683	(6 663)

6. Прибыль на акцию

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

Показатель	2020 год	2019 год
Базовая прибыль за отчетный год, руб.	858 458	743 697
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс.акций	9 678	9 678
Базовая прибыль на акцию, руб.	88,70	76,84

7. Связанные стороны

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

	2020 год	2019 год
Дебиторская задолженность:		
ПАО «Ростелеком»	124 113	48 811
ООО «Центр хранения данных»	47 159	33 898
Задолженность по начисленным процентам по займам:		
ПАО «Ростелеком»	23 425	129 766
Займы - выданные связанным сторонам:		
ПАО «Ростелеком»	2 740 592	2 062 312

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существующие денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	2020 год	2019 год
В отчете о финансовых результатах		
Продажа товаров, работ, услуг:		
ПАО «Ростелеком»	545 727	630 864
ООО «Центр хранения данных»	163 184	89 970
Приобретение товаров, работ, услуг:		
ПАО «Ростелеком»	4 159	166 920
ООО «Центр хранения данных»	3 825	2 186
Проценты по займам, выданным связанным сторонам:		
ПАО «Ростелеком»	98 148	112 198

	2020 год	2019 год
В отчете о движении денежных средств		
Поступление денежных средств от связанных сторон по		
ПАО «Ростелеком»	1 826 528	1 670 648
ООО «Центр хранения данных»	182 559	77 751
Направление денежных средств связанным сторонам по		
ПАО «Ростелеком»	1 870 255	1 711 655
ООО «Центр хранения данных»	5 624	2 620

В течение 2020 и 2019 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности:

	2020 год	2019 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, премии и т.п.)	25 872	23 105

8. Условные обязательства и условные активы

Обществом не выдавались обеспечения и поручительства, имущество в залог не передавалось; иные условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют. Общество не участвует в судебных разбирательствах и претензионных спорах.

9. События после отчетной даты

На дату составления бухгалтерской отчетности отсутствуют события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества связана с возможностью возникновения неблагоприятного воздействия различных факторов на финансово-хозяйственную деятельность. Наиболее существенными рисками являются финансовые, правовые и отраслевые риски. Управление данными рисками направлено на минимизацию потенциальных негативных последствий и обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества.

В целях оптимизации рисков Общество ведет постоянную работу по установлению общей методологии выявления, анализа, оценки рисков и осуществлению контроля над ними, а также разработку и внедрение мероприятий, обеспечивающих непрерывность деятельности Общества.

Управление финансовыми рисками осуществляется Обществом в отношении кредитных, рыночных рисков и рисков ликвидности.

Пандемия коронавирусной инфекции COVID-19, возникшая в 2020г., не оказала неблагоприятного воздействия на финансово-хозяйственную деятельность, а также непрерывность деятельности Общества. Недобросовестных действий, в связи с пандемией выявлено не было.

11. Дополнительная информация

На 31.12.2020 расшифровка забалансовых счетов в разрезе счетов, контрагентов и договоров приведена в таблице:

Счет	Контрагент	Договор	Сумм.
001	Департамент земли	М-06-053490 от 10.12.2018	154 557
006	Бланки строгой отчетности	-	3
007	Списание в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов	-	281

12. Сравнительные данные

Изменения сравнительного баланса на 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2019 года в отчетности за 2020 год по сравнению с данными баланса на 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2019 года, отраженными в отчетности за 2019 год, приведены в следующей таблице:

Строка отчетности	Сумма по строке баланса на 31.12.2019 в отчетности за 2020 год	Сумма по строке баланса на 31.12.2019 в отчетности за 2019 год	Корректировка	Комментарии
1240	0	2 062 312	2 062 312	Перенос остатков предоставленных займов по договору физического пулинга из строки 1240 в строку 1250, в связи с изменением учетной политики в части денежных эквивалентов и финансовых вложений
1250	2 062 706	395	2 062 312	
1180	14 623	23 626	9 003	Изменение учетной политики в части представления суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств – представляются свернуто
1420	0	9 003	9 003	

Строка отчетности	Сумма по строке баланса на 31.12.2018 в отчетности за 2020 год	Сумма по строке баланса на 31.12.2018 в отчетности за 2018 год	Корректировка	Комментарии
1240	0	1 468 976	1 468 976	Перенос остатков предоставленных займов по договору физического пулинга из строки 1240 в строку 1250, в связи с изменением учетной политики в части денежных эквивалентов и финансовых вложений
1250	1 469 983	1 007	1 468 976	
1180	21 174	27 595	6 421	Изменение учетной политики в части представления суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств – представляются свернуто
1420	0	6 421	6 421	

12. Исправления в бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность налоговому органу по месту нахождения Общества в связи с уточнением классификации обязательств по лизингу по срокам погашения:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2020	До исправления	После исправления
1260 «Прочие оборотный активы»	1 158	77 010
1450 «Прочие обязательства»	379 259	362 546
1550 «Прочие обязательства»	-	92 565



Генеральный директор

/Д. Н. Афанасьев /