



ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА
АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

Общество с ограниченной ответственностью «Интерэкспертиза»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерное общество «Ай-Теко»

Член Международной ассоциации независимых аудиторских
и консультационных компаний AGN International



Действительный член саморегулируемой организации auditors
Ассоциация «Содружество»,
основной регистрационный номер записи 12006010686

Лицензия на проведение работ, связанных с использованием сведений,
составляющих государственную тайну, № 0087541 выдана УФСБ России
по г. Москве и Московской области 14.06.2016 № 28368 сроком до 27.04.2021

117105, г. Москва, Новоданиловская наб., д. 4А,
помещение II, этаж 6, комн. 22Б

Тел.: +7 (495) 777-12-70, +7 (495) 777-12-71; факс: +7 (495) 544-48-92



ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

Общество с ограниченной ответственностью "Интерэкспертиза"

117105, Москва, Новоданиловская наб., д. 4А
Тел./факс: +7 (495) 777-12-70, 777-12-71, 544-48-92
inform@interexpertiza.ru www.interexpertiza.ru

Член Международной ассоциации независимых аудиторских и консультационных компаний AGN International

Аудиторское заключение

Акционерам АО «Ай-Теко» и иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Ай-Теко» (ОГРН 1027700031061, 119119, Москва, Ленинский пр., д. 42, корп. 6, пом. IV, комн. 9 / 117036, Москва, ул. Кедрова, д. 15), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год и приложений к ним за 2019 год, а именно: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2019 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в текстовой и табличной форме).

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Ай-Теко» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств АО «Ай-Теко» за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего аудиторского заключения. Мы независимы по отношению к АО «Ай-Теко» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

24 сентября 2019 г. АО «Ай-Теко» зарегистрировало биржевые облигации процентные неконвертируемые, на предъявителя, с обязательным централизованным хранением серии 001P-01, государственный регистрационный номер 4B02-01-20488-H-001P в количестве 800 000 штук, с номинальной стоимостью 1 000 руб. Общий объем выпуска составил 800 000 000 руб. со сроком обращения 1092 дня, по которым не предусмотрено предоставление обеспечения. Информация раскрыта в разделе 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Анализ кредитных рисков, связанных с эмиссией; подтверждение платежеспособности Общества, учитывая отсутствие залогового обеспечения выпущенных и размещенных долговых ценных бумаг, иных обстоятельств, способных привести к возникновению права держателей облигаций требовать их досрочного погашения (в случае делистинга), являлось значимым для нашего аудита, так как потенциально может обусловить риски неприменения допущения непрерывности деятельности.



В указанных целях нами было проанализировано финансовое состояние Общества, проведены аналитические процедуры.

По итогам проведенного анализа мы не выявили значимых рисков наступления указанных выше негативных последствий, а также обстоятельств, свидетельствующих о рисках наступления указанных последствий в обозримом периоде.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица АО «Ай-Теко» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Ай-Теко» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Ай-Теко», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Ай-Теко».

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Ай-Теко»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;



- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Ай-Теко» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Ай-Теко» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор ООО «ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА»

(квалификационный аттестат № К 002781

Решение ЦАЛТАК Минфина России от 26.12.1996, протокол № 39;

ОРНЗ 22006021724)



М.М. Муртазалиев

Руководитель задания по аудиту

(квалификационный аттестат № 03-000298

решение СРО НП «МоАП» от 01.08.2012, протокол № 177;

ОРНЗ 22006086164)

А.Н. Фасахов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА»,

(ОГРН 1027739385332, 117105, г. Москва, Новоданиловская наб., д. 4А, помещение II, этаж 6, комн. 22Б,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 12006010686)

27 марта 2020 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация **Акционерное общество "Ай-Теко"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные
общества** /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,119119,Москва г.,,Ленинский пр-кт,42,6,IV, комната 9,дом,корпус,офис

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

46388618

7704160892

62.09

12267

16

384

ИНН

7715007039

ОГРН/
ОГРНИП

1027739385332

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>С.14 ПЗ</i>	Нематериальные активы	1110	41 322	67 000	12 616
	в том числе:				
<i>Т.1.1.</i>	Нематериальные активы в организации	11101	41 322	65 398	12 616
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	1 602	-
<i>С.19 ПЗ</i>	Результаты исследований и разработок	1120	144 647	121 322	179 790
	в том числе:				
<i>Т.1.4.</i>	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	144 647	121 322	179 790
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>С.21 ПЗ</i>	Основные средства	1150	1 231 525	737 518	292 507
	в том числе:				
<i>Т.2.1</i>	Основные средства в организации	11501	1 231 525	737 518	292 507
<i>Т.2.1.</i>	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	703
	в том числе:				
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	-	-	703
<i>С.24 ПЗ ТЗ</i>	Финансовые вложения	1170	53 152	57 356	57 404
	в том числе:				
	Паи	11701	53 152	57 356	57 404
	Отложенные налоговые активы	1180	79 191	70 272	48 400
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 731	603	227
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	5 731	603	227
	Итого по разделу I	1100	1 555 568	1 054 071	591 647

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
<i>Т.41С.25ПЗ</i>	Запасы	1210	1 605 189	2 449 340	3 201 206
	в том числе:				
	Материалы	12101	329 670	288 052	145 603
<i>С.26ПЗ</i>	Товары	12102	327 715	400 267	301 338
	Основное производство	12103	947 804	1 761 021	2 754 265
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 598	28 803	9 637
<i>С.27ПЗ.5.1</i>	Дебиторская задолженность	1230	3 970 732	8 236 726	3 411 203
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	323 398	574 690	951 212
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 194 845	3 867 038	2 087 584
	Расчеты по налогам и сборам	12303	180 726	134 454	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	926	25	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	2 922	1 199	853
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	577	999	973
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	152 542	201 525	370 344
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12308	114 796	3 456 358	-
	Проценты по долгосрочным займам		-	438	237
<i>С.24ПЗ.3.1</i>	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 357 343	971 965	398 976
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	-	12 195	10 112
	Предоставленные займы	12402	1 357 343	959 770	388 864
<i>С.37ПЗ</i>	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 250 106	828 938	2 037 633
	в том числе:				
	Касса организации	12501	281	251	545
	Расчетные счета	12502	621 277	582 523	806 025
	Валютные счета	12503	17 094	14 776	89 358
	Прочие специальные счета	12504	611 454	231 388	1 141 705
	Прочие оборотные активы	1260	17 856	13 476	14 543
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	17 805	13 425	14 492
	Операционная касса		51	51	51
	Итого по разделу II	1200	8 217 824	12 529 247	9 073 198
	БАЛАНС	1600	9 773 392	13 583 319	9 664 845

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
<i>с. 3173</i>	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	135 000	135 000	135 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	125 000	125 000	125 000
	Резервный капитал	1360	20 250	20 250	20 250
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	6 497	6 497	6 497
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	13 753	13 753	13 753
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 359 724	3 114 488	2 566 751
	Итого по разделу III	1300	2 639 974	3 394 738	2 847 001
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
<i>с. 3173</i>	Заемные средства	1410	1 050 000	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	1 050 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	110 085	121 150	111 258
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 160 085	121 150	111 258
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
<i>7.5.3 с. 3173</i>	Заемные средства	1510	1 233	543 467	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	542 000	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	1 467	-
	Проценты по долгосрочным займам	15103	1 233	-	-
<i>7.5.3 с. 2973</i>	Кредиторская задолженность	1520	5 763 671	9 305 117	6 477 685
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4 674 173	2 717 615	2 686 301
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	874 974	5 305 965	2 976 876
	Расчеты по налогам и сборам	15203	162 764	146 437	53 987
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	18 613	21 532	13 054
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8 139	9 010	183 145
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	2 360	1 862	971
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	3	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	524 737
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	22 645	1 102 696	38 614
	Доходы будущих периодов	1530	28 800	57 600	86 400
<i>7.7</i>	Оценочные обязательства	1540	179 629	161 247	142 501
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 973 333	10 067 431	6 706 586
	БАЛАНС	1700	9 773 392	13 583 319	9 664 845



Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер *Додго*
(Додонова В.В.)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "Ай-Теко"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные
общества**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2019

46388618

7704160892

62.09

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	14 742 255	19 506 780
	в том числе:			
	Торговля оптовая (товар)		6 308 963	7 684 855
	Оказание услуг, выполнение работ		8 337 629	8 892 808
	Этапы по незавершенным работам		95 663	2 929 117
<i>7.6 с. 30 п3</i>	Себестоимость продаж	2120	(13 307 063)	(17 127 431)
	в том числе:			
	Торговля оптовая (товар)		(5 729 597)	(6 435 443)
	Оказание услуг, выполнение работ		(7 532 381)	(7 898 795)
	Этапы по незавершенным работам		(45 085)	(2 793 193)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 435 192	2 379 349
<i>7.6 с. 39 п3</i>	Коммерческие расходы	2210	(1 053 733)	(1 162 892)
<i>7.6 с. 40 п3</i>	Управленческие расходы	2220	(584 083)	(563 781)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(202 624)	652 676
	Доходы от участия в других организациях	2310	561 246	304 009
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	561 246	304 009
<i>с. 42 п3</i>	Проценты к получению	2320	166 570	137 798
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	166 570	137 798
<i>с. 42 п3</i>	Проценты к уплате	2330	(84 337)	(33 069)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(84 337)	(33 069)
<i>с. 42 п3</i>	Прочие доходы	2340	217 393	165 904
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	90 000	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23402	42 467	32 298
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23403	39 724	90 327
	Прочие операционные доходы	23404	2 855	2 106
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	-	-
	Прибыль прошлых лет	23406	1 517	1 390
	Курсовые разницы	23407	-	1 723
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23408	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23409	11 502	3 624
	Прочие внереализационные доходы	23410	29 328	34 436
<i>с. 43 п3</i>	Прочие расходы	2350	(322 884)	(581 205)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(2 736)	-

	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(18 876)	(242 516)
	Расходы на услуги банков	23503	(3 097)	(2 334)
	Прочие операционные расходы	23504	(66 805)	(32 906)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(59 012)	(25 595)
	Убытки прошлых лет	23506	(17 447)	(25 055)
	Курсовые разницы	23507	(6 160)	(143 273)
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23508	(347)	(379)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23509	(57 479)	(53 383)
	Прочие внереализационные расходы	23510	(90 925)	(55 764)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	335 364	646 113
<i>С. 43 ПЗ</i>	Текущий налог на прибыль	2410	(32 001)	(110 355)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	56 560	29 952
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	11 065	(9 892)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	8 919	21 872
	Прочее	2460	-	-
<i>С. 46 ПЗ</i>	Чистая прибыль (убыток)	2400	323 347	547 738

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	323 347	547 738
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	120	203
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер Додс (Додонова З.В.)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Акционерное общество "Ай-Теко"	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710004
Вид экономической деятельности		31 12 2019
Организационно-правовая форма / форма собственности		46388618
Непубличные акционерные общества		7704160892
Единица измерения: в тыс. рублей		62.09
		12267 16
		384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	135 000	-	125 000	20 250	2 566 751	2 847 001
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	547 738	547 738
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	547 738	547 738
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

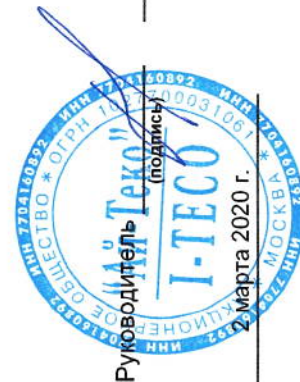
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	135 000	-	125 000	20 250	3 114 488	3 394 738
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	323 347	323 347
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	323 347	323 347
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 078 111)	(1 078 111)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 078 111)	(1 078 111)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	135 000	-	125 000	20 250	2 359 724	2 639 974

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	2 767 178	536 032	-	3 303 210
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	79 823	11 705	-	91 528
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 847 001	547 737	-	3 394 738
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 486 928	536 032	-	3 022 960
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	79 823	11 705	-	91 528
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 566 751	547 737	-	3 114 488
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	2 668 774	3 452 338	2 933 401



Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер Игорь (Игорь) Б. В.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "Ай-Теко"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества /
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
46388618		
7704160892		
62.09		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 503 963	17 893 276
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 447 923	14 631 924
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 314	3 780
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
связ. стороны авансы полученные	4114	-	239
авансы полученные	4115	583 634	3 005 141
связ. стороны от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4116	40 351	120 526
НДС	4117	398 211	-
связ. стор. аренд. платежей, лицензионных платежей, роялти, ком. и аналог. платежей	4118	25 536	32 208
прочие поступления		-	99 458
прочие поступления	4119	3 994	-
Платежи - всего	4120	(11 870 938)	(18 008 024)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 722 116)	(13 160 055)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 243 073)	(1 120 986)
процентов по долговым обязательствам	4123	(52 626)	(23 585)
налога на прибыль организаций	4124	(78 239)	(112 234)
связ. стороны поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4125	(2 148 221)	(2 588 543)
связанные стороны (процентов по долговым обязательствам)	4126	(6 968)	(8 017)
НДС	4127	-	(180 117)
расчеты с внебюджетными фондами	4128	(301 708)	(264 514)
авансы выданные		(109 189)	(371 101)
связ. стор. авансы выданные		(85 333)	(72 153)
прочие платежи	4129	(123 465)	(106 719)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 633 025	(114 748)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 120 788	1 218 954
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	74 294	77 347
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	825 194	52 323
связ. стор. (дивид., проц., по долг. финан. вложениям и аналог. пост. от долевого участия в др. орг.)	4215	695 393	323 259

связ. стор. от возврата предоставленных займов, от продажи долг. цен. бумаг (прав треб. денежных средств к другим лицам)	4216	522 741	766 015
связ. стороны от продажи акций друг. орган. (долей участия)	4217	9	10
связ. от продажи внеоборотных активов (кроме финанс. влож)	4218	-	-
связ. прочие поступления		3 157	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 950 259)	(2 155 342)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(146 159)	(241 372)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(113 970)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
связ. стороны в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4225	(1 804 100)	(1 800 000)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	170 529	(936 388)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 654 700	2 567 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 404 700	1 892 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
связанные стороны получение кредитов и займов	4315	250 000	675 000
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(4 024 811)	(2 725 002)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 078 111)	(700 002)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 946 700)	(1 350 000)
связ. стороны возврат кредитов и займов	4324	-	(675 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 370 111)	(158 002)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	433 443	(1 209 138)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	828 938	2 037 633
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 250 106	828 938
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(12 275)	443



Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер *Доданов* *В.В.*

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.
(табличная часть)
АО «Ай-Тек»**

за 2019 г.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	110 309	(44 911)	3 298	-	-	(27 375)	-	-	113 607	(72 286)	
	5110	за 2018г.	45 488	(32 872)	64 821	-	-	(12 039)	-	-	110 309	(44 911)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019г.	105 767	(41 201)	3 298	-	-	(27 075)	-	-	109 065	(68 277)	
	5111	за 2018г.	41 728	(29 202)	64 039	-	-	(12 000)	-	-	105 767	(41 201)	
Прочие нематериальные активы	5102	за 2019г.	4 542	(3 710)	-	-	-	(300)	-	-	4 542	(4 009)	
	5112	за 2018г.	3 760	(3 671)	782	-	-	(39)	-	-	4 542	(3 710)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	30	29	27
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	6	6	6
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	24	23	21

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	302 350	(181 027)	84 604	-	-	386 954	(242 308)
	5150	за 2018г.	299 650	(119 860)	2 700	-	-	302 350	(181 027)
в том числе:									
Опытный образец системы на основе алгоритма видеоизображений	5141	за 2019г.	2 700	(1 238)	-	-	-	2 700	(2 588)
	5151	за 2018г.	-	-	2 700	-	-	2 700	(1 238)
Система ВРМ	5142	за 2019г.	-	-	84 604	-	-	84 604	-
	5152	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
АС ВМП (шифр 2012-218-03-167)	5143	за 2019г.	299 650	(179 790)	-	-	-	299 650	(239 720)
	5153	за 2018г.	299 650	(119 860)	-	-	-	299 650	(179 790)

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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	84 604	-	(84 604)	-
	5170	за 2018г.	-	2 700	-	(2 700)	-
в том числе: Система ВРМ	5161	за 2019г.	-	84 604	-	(84 604)	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
Опытный образец системы на основе алгоритма видеонаблюдений	5162	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2018г.	-	2 700	-	(2 700)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	1 602	3 298	-	(3 298)	-
	5190	за 2018г.	-	66 423	-	(64 821)	1 602
в том числе: Драйвер	5181	за 2019г.	1 602	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	1 602	-	-	1 602
Система мониторинга СНГ-тректов GEOPLANER версия 4.1	5182	за 2019г.	-	3 298	-	(3 298)	-
	5192	за 2018г.	-	-	-	-	-
ПО функциональный модуль SLA и дополнительного функционала системы перестрахования	5183	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2018г.	-	5 141	-	(5 141)	-
Портальное приложение Волонтер	5184	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2018г.	-	33 898	-	(33 898)	-
Мобильное приложение Волонтер	5185	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2018г.	-	25 000	-	(25 000)	-
Видеоролик " Ай-Текс ДИП"	5186	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2018г.	-	782	-	(782)	-



Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер Додж (Доджова Е.В.)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	1 253 114	(515 598)	595 038	(179 692)	176 952	(98 289)	-	-	1 668 460	(436 935)
	5210	за 2018г.	621 596	(328 387)	631 517	-	-	(187 211)	-	-	1 253 114	(515 598)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2019г.	120 925	(115 858)	1 373	(75)	71	(2 163)	-	-	122 224	(117 950)
	5211	за 2018г.	119 991	(109 968)	934	-	-	(5 890)	-	-	120 925	(115 858)
Транспортные средства	5202	за 2019г.	6 136	(1 663)	-	-	-	(1 532)	-	-	6 136	(3 194)
	5212	за 2018г.	3 995	(559)	2 140	-	-	(1 103)	-	-	6 136	(1 663)
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	692 148	(43 738)	587 696	(573)	573	(26 449)	-	-	1 279 272	(69 614)
	5213	за 2018г.	80 108	(18 108)	612 040	-	-	(25 630)	-	-	692 148	(43 738)
Другие виды основных средств	5204	за 2019г.	153 572	(153 119)	50	(4 143)	4 143	(109)	-	-	149 479	(149 086)
	5214	за 2018г.	153 235	(73 864)	337	-	-	(79 255)	-	-	153 572	(153 119)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2019г.	280 333	(201 220)	5 918	(174 901)	172 165	(68 037)	-	-	111 350	(97 091)
	5215	за 2018г.	264 267	(125 888)	16 066	-	-	(75 332)	-	-	280 333	(201 220)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	9 683	(9 683)	75	-	-	(75)	-	-	9 758	(9 758)
	5230	за 2018г.	9 683	(9 683)	-	-	-	-	-	-	9 683	(9 683)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2019г.	9 683	(9 683)	75	-	-	(75)	-	-	9 758	(9 758)
	5231	за 2018г.	9 683	(9 683)	-	-	-	-	-	-	9 683	(9 683)

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 2019г.	2	595 038	(2)	(595 038)	-
	5250	за 2018г.	-	631 519	-	(631 517)	2
в том числе:							
034860 Ноутбук Xiaomi MI Notebook Pro 15,6" i7-256Gb/16Gb серый	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	864	185	185
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	575 151	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

2 марта 2020 г.



главный бухгалтер Додгова Е.В.

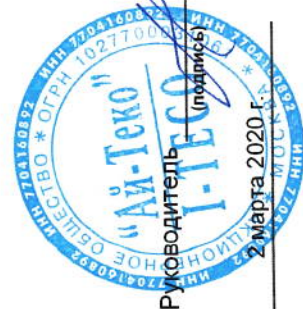
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	57 394	38	7 000	11 194	-	-	10	53 200	48
	5311	за 2018г.	267 716	23	-	210 322	23	-	38	57 394	38
в том числе:											
паи дочерних организаций	5302	за 2019г.	57 394	38	-	4 194	-	-	10	53 200	48
	5312	за 2018г.	57 404	23	-	10	23	-	38	57 394	38
предоставленные займы	5303	за 2019г.	-	-	7 000	7 000	-	-	-	-	-
	5313	за 2018г.	200 200	-	-	200 200	-	-	-	-	-
ценные бумаги	5304	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2018г.	10 112	-	-	10 112	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	1 264 436	292 471	1 813 894	1 446 364	48 642	-	30 794	1 631 966	274 623
	5315	за 2018г.	570 821	382 134	2 194 948	1 501 333	141 977	-	52 314	1 264 436	292 471
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2019г.	1 252 241	292 471	1 813 894	1 434 169	48 642	-	30 794	1 631 966	274 623
	5316	за 2018г.	570 821	382 134	2 182 753	1 501 333	141 977	-	52 314	1 252 241	292 471
ценные бумаги	5307	за 2019г.	12 195	-	-	12 195	-	-	-	-	-
	5317	за 2018г.	-	-	12 195	-	-	-	-	12 195	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	1 321 830	292 509	1 820 894	1 457 558	48 642	-	30 804	1 685 166	274 671
	5310	за 2018г.	838 537	382 157	2 194 948	1 711 655	142 000	-	52 352	1 321 830	292 509

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

2 марта 2020 г.

главный бухгалтер Додж

(Доджова Е.В.)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	2 483 923	(34 582)	14 655 884	(15 501 396)	28 799	(27 439)	X	1 638 411	(33 222)	
	5420	за 2018г.	3 236 467	(35 261)	19 655 356	(20 407 902)	35 261	(34 582)	X	2 483 923	(34 582)	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	288 052	-	1 538 875	(1 497 258)	-	-	6 253	329 670	-	-
	5421	за 2018г.	145 603	-	2 467 373	(2 324 925)	-	-	418	288 052	-	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	434 850	(34 582)	5 738 866	(5 812 778)	28 799	(27 439)	7 479	360 937	(33 222)	
	5423	за 2018г.	336 599	(35 261)	6 891 557	(6 793 307)	35 261	(34 582)	320 255	434 850	(34 582)	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	1 761 021	-	7 378 143	(8 191 360)	-	-	-	947 804	-	-
	5425	за 2018г.	2 754 265	-	10 296 426	(11 289 670)	-	-	-	1 761 021	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

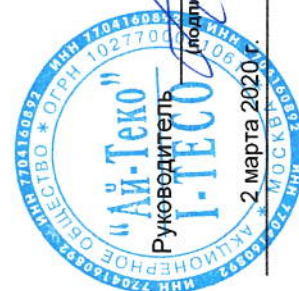
4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Залог ТМЦ	5441	3 188 289	2 394 610	2 335 293
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер Додго

(Додгова Е.В.)



Руководитель
(подпись)

2 марта 2020 г.

29

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	268 508	268 508	255 535	255 535	88 346	88 345			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	102 030	102 030	96 213	96 213	83 914	83 913			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	6 794	6 794	6 819	6 819	4 432	4 432			
прочая	5543	159 684	-	152 503	152 503	-	-			
	5544	-	-	-	-	-	-			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	1 050 000	-	-	-	-	-	-	1 050 000
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	1 050 000	-	-	-	-	-	-	1 050 000
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	10 790 413	27 731 806	-	(32 589 961)	-	-	-	-	5 932 258
	5580	за 2018г.	6 998 593	36 275 133	-	(32 483 313)	-	-	-	-	10 790 413
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	2 717 615	15 533 438	-	(13 576 880)	-	-	-	-	4 674 173
	5581	за 2018г.	2 686 301	20 282 515	-	(20 231 201)	-	-	-	-	2 717 615
авансы полученные	5562	за 2019г.	6 247 794	1 622 080	-	(6 827 546)	-	-	-	-	1 042 328
	5582	за 2018г.	3 497 784	4 766 067	-	(2 016 057)	-	-	-	-	6 247 794
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	146 437	4 501 488	-	(4 485 161)	-	-	-	-	162 764
	5583	за 2018г.	53 987	4 356 609	-	(4 264 159)	-	-	-	-	146 437
кредиты	5564	за 2019г.	542 000	2 404 700	-	(2 946 700)	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	1 892 000	-	(1 350 000)	-	-	-	-	542 000
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	675 000	-	(675 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	1 104 558	1 758 180	-	(2 837 730)	-	-	-	-	25 008
	5586	за 2018г.	39 585	2 911 162	-	(1 846 189)	-	-	-	-	1 104 558
Задолженность перед персоналом по оплате труда	5567	за 2019г.	9 010	1 520 596	-	(1 521 467)	-	-	X	X	8 139
	5587	за 2018г.	183 145	1 099 334	-	(1 273 469)	-	-	X	X	9 010
Задолженность перед внебюджет. фондами	5568	за 2019г.	21 532	306 987	-	(309 906)	-	-	X	X	18 613
	5588	за 2018г.	13 054	279 377	-	(270 899)	-	-	X	X	21 532
Проценты по краткосрочным займам	5569	за 2019г.	1 467	51 159	-	(52 626)	-	-	X	X	-
	5589	за 2018г.	-	25 052	-	(23 585)	-	-	X	X	1 467

[illegible]

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

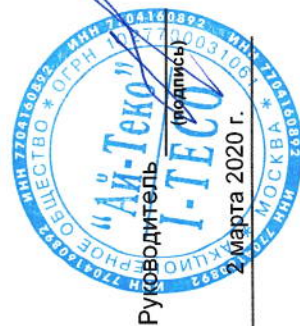


главный бухгалтер ДООЗ (Додонова Е.В.)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	11 592 352	15 279 899
Расходы на оплату труда	5620	1 299 486	1 109 770
Отчисления на социальные нужды	5630	280 590	279 204
Амортизация	5640	125 441	260 401
Прочие затраты	5650	948 203	916 954
Итого по элементам	5660	14 246 072	17 846 228
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	698 807	1 007 876
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 944 879	18 854 104

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



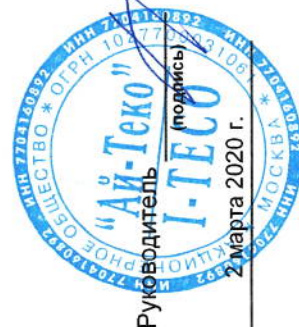
Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
2 марта 2020 г.

главный бухгалтер Додс (Додсцова Е.В.)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	161 248	248 431	(230 050)	-	179 629
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	161 248	225 642	(230 050)	-	156 840
Резерв на выплату премии	5702	-	22 789	-	-	22 789



Подшивалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер догос (Додонова Е.В.)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	1 425 348	2 022 540	1 280 563
в том числе:				
Залог ТМЦ	5801	1 425 348	2 022 540	1 250 563
Земельный участок	5802	-	-	15 000
Поручительство физ.лица	5803	-	-	15 000
Выданные - всего	5810	5 570 168	4 657 097	3 865 897
в том числе:				
Залог ТМЦ	5811	3 188 289	2 394 610	2 335 293
Залог векселя	5812	-	12 195	10 648
Залог денежных средств	5813	-	-	130 855
Поручительства выданные	5814	2 381 879	2 250 292	1 389 101



Подписалов Виталий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер Додз (Додзилова Е.В.)

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.**

(текстовая часть)

АО «Ай-Тек»

за 2019 г.

1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «Ай-Теко»

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Акционерное общество «Ай-Теко»

ИНН/КПП организации: 7704160892/770301001

Дата создания (государственной регистрации): 05 марта 1997 год

Юридический адрес организации: 119119, г. Москва, Ленинский пр-кт.42, стр.6, корп.IV, комн.9

Генеральный директор: Подшивалов Виталий Вячеславович

Главный бухгалтер: Додонова Елена Вячеславовна

Организация применяет общий режим налогообложения.

Среднегодовая численность работников АО «Ай-Теко» составила:

638 - чел. за 2019 год.

671 - чел. за 2018 год.

Акционерами АО «Ай-Теко» являются:

- Ремизов Алексей Борисович 25,04 % Уставного капитала

- Закрытое акционерное общество Ай-Теко Инвест» 74,96 % Уставного капитала

1.2 Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности являются:

Информационные технологии, включают в себя

1. оптовые поставки компьютерного, сетевого и телекоммуникационного оборудования, а также программного обеспечения (ПО), в том числе разработанного АО «Ай-Теко».

2. Услуги и работы, связанные с поставленным оборудованием и ПО, которые включают в себя услуги по интеграции поставляемого оборудования и ПО с оборудованием и ПО, которое уже есть у заказчика, услуги по технической поддержке оборудования и ПО, услуги по внедрению ПО.

За 2019 год выручка от оказания услуг, выполнения работ составила - 10 148 790,7 тыс. руб. включая НДС

выручка от оптовых поставок составила - 7 344 837, 3 тыс. руб. включая НДС

Общая сумма выручки - 17 493 628 тыс. руб. включая НДС

1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2019г.

Бухгалтерская отчетность АО «Ай-Теко» за 2019 г. на общем собрании акционеров не утверждена. Проведение годового общего собрания акционеров АО «Ай-Теко» запланировано провести в сроки до 30 июня 2019 года.

1.4 Состав органов управления организации

Состав совета директоров (наблюдательного совета) АО «Ай-Теко»:

Ремизов А.Б. – председатель совета директоров

Шакиров Ш.Х. – президент АО «Ай-Теко»

Бондаренко М.Ю. – директор по корпоративному развитию

Подшивалов В.В. – генеральный директор АО «Ай-Теко»

Львов В.И. – директор по стратегическому развитию

Состав исполнительного органа АО «Ай-Теко»:

генеральный директор

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Связанными сторонами являются физические лица – учредители общества, а именно

Ремизов А.Б. - 25,04% акций/долей в уставном капитале

ЗАО «Ай-Теко Инвест» - 74,96% акций/долей в уставном капитале

Связанными сторонами являются дочерние общества АО «Ай-Теко»

Таблица № 1

ТОО «Ай-Теко Казахстан»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 100 %
ООО «Ай -Теко Внедренческий центр»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 100 %
ООО «Техноинформ»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 100 %
ООО «ЦСР ИНФОРТЕХ»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 100 %
ООО «Датацентр СК»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 51 %
ООО «Сервоника»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 100 %
ООО «Поджикол»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 100 %
ООО «Палитрумлаб»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 41,25 %
ООО «РАССЭ»	Доля участия АО «Ай-Теко» - 100 %

ЗАО «Специализированные корпоративные решения»	Доля участия АО «Ай-Тек» - 70 %
ООО «2 Толк»	Доля участия АО «Ай-Тек» - 100 %
ООО «Ай-Тек Новые Технологии»	Доля участия АО «Ай-Тек» - 100 %
ООО ИЦ Ай-Тек	Доля участия АО «Ай-Тек» - 100 %

Связанными сторонами, кроме организаций, указанных в таблице №1, являются юридические лица:

- о ООО «ТрастИнфо», - является дочерней организацией одних учредителей: Шакиров Ш.Х. - 50 % и Ремизов А.Б. - 50 %.
- о ЗАО Управляющая компания «Ай-Тек» / Группы компаний Ай-Тек», - является дочерним обществом АО «Ай-Тек Инвест»-51,5 % Шакиров Ш.Х.-23 %, Ремизов А.Б.- 25,5 %
- о ООО «Ай-Тек Проекты / Арбитек»- является дочерним обществом АО «Ай-Тек Инвест»-51,54 % Шакиров Ш.Х.-23,42 %, Ремизов А.Б.- 25,04 %
- о ООО «Седар»- является дочерней организацией одних учредителей. Шакиров Ш.Х. - 50 % и Ремизов А.Б. - 50 %.
- о ООО «Айтеко Групп» - является дочерней организацией одних учредителей АО «Ай-Тек Инвест» - 74,96 % и Ремизов А.Б. - 25,04 %
- о ООО «ВИГТЕ Консалтинг» - является дочерней организацией ООО «Айтеко Групп» - доля -100 %.
- о ООО «СБКлауд» - является дочерней организацией ООО «Сервоника», доля - 100 %
- о ООО «Смартмедиа Лаб» - является дочерней организацией ООО «Айтеко Групп», доля - 25 %.
- о ООО «Интеллект» - является дочерней организацией ООО «Айтеко Групп» - доля - 25 %.
- о ООО «ИЦ Ай-Тек Запад» - является дочерней организацией ООО «Айтеко Групп» - доля 100 %
- ООО «ТИРЭН» - является дочерней организацией ООО «Айтеко Групп», доля участия 100 %.

В 2019 году было закрыто дочернее предприятие ООО «Ай-Тек Ташкент». Решение о прекращении деятельности № 2/19 от 30.09.2019

В 2019 г. АО «Ай-Тек» осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

- Согласно Протоколам № 101и № 102 от 24 мая 2019 года были начислены и выплачены дивиденды.
- Общая сумма начисленных дивидендов составляет - 1 078 111 242 рублей.
- ООО «Ай-Тек Инвест» - сумма начисленных и выплаченных дивидендов - 808 176 144 руб.

➤ Ремизову Алексею Борисовичу – начислены дивиденды в размере 269 935 098 руб., удержан налог в размере 13 % и выплачена сумма 234 843 534 руб.

1) Были выполнены работы (оказаны услуги), поставка товара и Лицензий следующим связанным сторонам:

- ООО «АРБИТЕК» были оказаны услуги по аренде помещений на сумму 8 530,0 тыс. руб.
Реализовано товаров на сумму 5 660,1 тыс. руб.
Поставлено лицензий на сумму 3,6 тыс. руб.
- ООО «ВИТТЕ КОНСАЛТИНГ» (услуги по аренде) на сумму 4 854,3 тыс. руб.
Оказано услуг на сумму 778,8 тыс. руб., выполнено работ на сумму 5 560,0 тыс. руб.
Реализовано товаров на сумму 281,0 тыс. руб. по договору поставки.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях
- ООО «Ай-Теко ВЦ» были оказаны услуги по аренде помещений на сумму 27 399,5 тыс. руб.
Реализовано товаров на сумму 652,02 тыс. руб.
Оказано услуг, выполнено работ на сумму 778,8 тыс. руб.
Поставлено лицензий на сумму 55,6 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях
- ООО «Поджикол» были оказаны услуги по аренде помещений на сумму 296,6 тыс. руб.
Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях
- ООО «Сервоника» оказано услуг по аренде на сумму 2 727,3 тыс. руб.
Оказано услуг, выполнено работ на сумму 7 840,3 тыс. руб.
Реализовано товаров на сумму 57 177,5 тыс. руб.
Поставлено лицензий на сумму 1 752,3 тыс. руб.
- Операции с компанией осуществлялись на обычных договорных условиях
- ООО «Техноинформ» оказаны услуги по аренде помещений на сумму 2 062,6 тыс. руб.
Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях
- ООО «СТОЛК» (услуги по аренде) на сумму 296,6 тыс. руб.
Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях
- ООО «ИЦ Ай-Теко» (услуги по аренде) на сумму 967,6 тыс. руб.
Реализовано товаров на сумму 660,1 тыс. руб.
- Оказано услуг, выполнено работ на сумму 778,8 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «РАССЭ» (услуги по аренде) на сумму 1 679,9 тыс. руб.
Поставлено товаров на сумму 9 094,9 тыс. руб.
Поставлено лицензий на сумму 1 418,04 тыс. руб.
- Операции с компанией осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Ай-Теко ИТ» Поставлено товаров на сумму 446,4 тыс. руб.

Операции с компанией осуществлялись на обычных договорных условиях.

- ООО «ЦСР ИНФОРТЕХ» были оказаны услуги по аренде помещений на сумму 1 978,6 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях
- АО "АЙ-ТЕКО ИНВЕСТ" были оказаны услуги по аренде помещений на сумму 187,1 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Витте инновации»
- Реализовано товаров на сумму 111,6 тыс. руб.
- Операции с компанией осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Смартмедиа Лаб» были оказаны услуги по аренде помещений на сумму 82,7 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Седар» (оказано услуг, выполнено работ) на сумму 259,2 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО ТрастИнфо оказаны услуги на сумму 2 254,2 тыс. руб.
- Реализовано товаров на сумму 34 285,3 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

• Всего 180 911,4 тыс. руб.

2) Приобретены товары, услуги, работы у следующих связанных сторон:

- ООО «АРБИТЕК» (приобретение услуг) на сумму 199 409,3 тыс. руб. Приобретено товаров на сумму 208 508,8 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «ВИПТЕ КОНСАЛТИНГ» (приобретение услуг) на сумму 139 008,1 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Ай-Теко ВЦ» (приобретение услуг) на сумму 413 803,8 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «ЦСР ИНФОРТЕХ» (оказание услуг) на сумму 36 624,3 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «АЙ-ТЕКО НТ» (оказание услуг) на сумму 200 681,8 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Техноинформ» Приобретено Программного обеспечения на сумму 26 358,3 тыс. руб. Приобретено товаров на сумму 224 266,1 тыс. руб. Операции с компанией осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Сервионика» (приобретение услуг) на сумму 1 206 061 тыс. руб. Приобретено товаров на сумму 2 408,6 тыс. руб.
- Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

- ООО «Витте инновации» (приобретение услуг) на сумму 49 855,1 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Лоджикол» (приобретение услуг) на сумму 2 488,8 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «РАССЭ» (приобретение услуг) на сумму 378 580,4 тыс. руб. Приобретено Программного обеспечения на сумму 3 075,6 тыс. руб. Приобретено товаров на сумму 213 109,7 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «ИЦ Ай-Техо Запад» (приобретение услуг) на сумму 30 516,6 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Смартмедиа Лаб» (приобретение услуг) на сумму 55 623,3 тыс. руб. Приобретено товаров на сумму 2 974,4 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «ПАЛИТРУМПАБ» (приобретение услуг) на сумму 274,2 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «СбКлауд» (приобретение услуг) на сумму 31 580,6 тыс. руб. Приобретено товаров на сумму 4 200,0 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «ТрастИнфо» (приобретение услуг) на сумму 86 981,8 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Седар» (приобретение услуг) на сумму 120 226,6 тыс. руб. Приобретено товаров на сумму 68,2 тыс. руб. Операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

○ Всего 3 636 685,4 тыс. руб.

3) Предоставлены займы, в том числе:

- ООО «Толк» начислено процентов за период 2019 г - 1 320 тыс. руб.
- ООО «Ай-Техо ВЦ» предоставлены займы на сумму 100 000 тыс. руб. Начислено процентов за период 2019 г - 2 690,4 тыс. руб.
- ООО «АРБИТЕК» предоставлены займы на сумму 543 000 тыс. руб. Начислено процентов за 2019 г на сумму 10 850,2 тыс. руб.
- ООО «АЙТЕКО ГРУПП» начислено процентов за 2019 г на сумму 300 тыс. руб.
- ООО «ВИДЕОМАТРИКС» предоставлены займы на сумму 14 100 тыс. руб. Начислено процентов за 2019 г на сумму 1 991,2 тыс. руб.
- ООО «ВИТТЕ КОНСАЛТИНГ» начислено процентов за 2019 г на сумму 3 129,8 тыс. руб.
- ООО «ИЦ Ай-Техо» начислено процентов за 2019 г на сумму 233,4 тыс. руб.
- ООО «РАССЭ» предоставлены займы на сумму 120 000,0 тыс. руб. Начислено процентов за период 2019 г. 4 785,2 тыс. руб.

- ООО «Сервоника» предоставлены займы на сумму 975 000,0 тыс. руб.
Начислено процентов за период 2019 г. 55 574,1 тыс. руб.
- ООО «ТЕХНОИНФОРМ» предоставлены займы на сумму 45 000,0 тыс. руб.
Начислено процентов за период 2019 г. 35 408,1 тыс. руб.
- Шакиров Шамиль Хайдарович начислено процентов за период 2019 г. - 9 573,1 тыс. руб.
- Подшивалов Виталий Вячеславович предоставлен займ на сумму 7 000,0 тыс. руб.
начислено процентов за период 2019 г. - 59,5 тыс. руб.

Всего предоставлено займов на сумму 1 804 100,00 тыс. руб.
Всего начислено процентов на сумму 125 915,00 тыс. руб.

4) Возвращено ранее выданных займов, начислено и уплачено процентов:

- ООО «Ай-Тек» ВЦ» возвращены займы на сумму 100 000,0 тыс. руб., уплачено процентов - 2 690,4 тыс. руб.
- ООО «АРБИТЕК» возвращены займы на сумму 92 897,7 тыс. руб., уплачено процентов - 5 312,3 тыс. руб.
- ООО "ВИТТЕ КОНСАЛТИНГ" возвращены займы на сумму 10 256,1 тыс. руб., уплачено процентов - 1 129,8 тыс. руб.
- ООО «ИЦ Ай-Тек» возвращены займы на сумму 39 864,8 тыс. руб., уплачено процентов - 9 594,6 тыс. руб.
- ООО «РАССЭ» возвращены займы на сумму 120 000,0 тыс. руб., уплачено процентов 4 785,2 тыс. руб.
- ООО «Сервоника» возвращены займы на сумму 537 873 тыс. руб., уплачено процентов - 29 779 тыс. руб.
- ООО «ТЕХНОИНФОРМ» возвращены займы на сумму 210 140,5 тыс. руб., уплачено процентов 31 262,6 тыс. руб.
- Шакиров Шамиль Хайдарович возвращен займ на сумму 200 200 тыс. руб., уплачено процентов 31 262,6 тыс. руб.
- Подшивалов Виталий Вячеславович возвращен займ на сумму 7 000 тыс. руб., уплачено процентов 59,5 тыс. руб.

- Всего возвращено займов на сумму 1 318 232,2 тыс. руб.
- Всего начислено и выплачено процентов на сумму 181 413,4 тыс. руб.

5) информация о размере вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

В течение отчетного периода было выплачено в совокупности 47 554,5 тыс. руб., в том числе:
а. краткосрочное вознаграждение (оплата труда, оплачиваемый отпуск) составило 47 554, 5 тыс. руб.

Среднемесячный размер оплаты труда работающих составил:

- ✓ 150 285 тыс. руб. в 2019 г. и 277,8 тыс. руб. в 2018 г. работников основных производственных подразделений;
- ✓ 191 209,9 тыс. руб. в 2019 г. и 130,2 тыс. руб. в 2018 г. работников основного управленческого персонала.

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов АО «Ай-Техо» составила 80% и 70% в 2019 г. и в 2018 г. соответственно.

1.6 Основные сведения об акциях АО «Ай-Техо»

Основные сведения об акциях АО «Ай-Техо» по состоянию на 31 декабря 2019 г. отражены в соответствующей таблице.

Лица, среди которых осуществлено размещение акций:

1. Закрытое акционерное общество «Ай-Техо Инвест» (ОГРН 1127746062531) – 2 023,98 (две тысячи двадцать три целых и девяносто восемь сотых) шт.
2. Ремизов Алексей Борисович (ИНН 772910389036) – 676,02 (шестьсот семьдесят шесть целых шесть сотых) шт.

Основные сведения об акциях АО «Ай-Техо»

Таблица № 2

Наименование показателя	Количество акций, шт.	Номинальная стоимость акций (суммарно), тыс. руб.
Акции, оплаченные по состоянию на 31 декабря 2019 г.	2700	50 000,00
а) обыкновенные акции, а именно:		
- эмитированные в предыдущих периодах	2700	50 000,00
- эмитированные в отчетном периоде	2700	50 000,00
-		

1.7 Сведения об обособленных подразделениях организации

Сведения об обособленных подразделениях организации

На 31 декабря 2019 г. АО «Ай -Техо» имеет 15 обособленных подразделений, и 1 представительство, а именно (без ведения отдельного баланса):

- филиал в г. Сочи, ул. Новая заря, д. 7 КПП 232045002 - дата постановки на учет 02.05.2017 г
- филиал г. Краснодар, ул. Крылатая, д.2 КПП 231245001 - дата постановки на учет 10.06.2017 г
- филиал в Санкт-Петербурге, Большой Сампсониевский пр-кт д.60, литер А КПП 780245001 - дата постановки на учет 01.09.2017 г
- филиал «Уфимское отделение» в г. Уфа, ул. Революционная, 221 КПП 027845001 - дата постановки на учет 01.07.2009 г
- филиал «Красноярское отделение» в г. Красноярск, пр-кт Свободный, д.46 КПП 246332001 - дата постановки на учет 21.09.2006г
- филиал «Ярославское отделение» в г. Ярославль, пр-кт Ленина, д.44 КПП 760645001 - дата постановки на учет 08.11.2010 г
- филиал «Нижегородское отделение» в г. Нижний Новгород, ул. Родионова, д.23 КПП 526045001 - дата постановки на учет 01.04.2015 г
- филиал Ханты-Мансийск г. Нижневаровск, Излучинск ПГТ, КПП 862045001 - дата постановки на учет 13.05.2013г
- филиал в г. Благовещенск г. Благовещенск, ул. Социалистическая, д.52 КПП 025845001 - дата постановки на учет 01.09.2014 г

- о филиал в г. Салават Салават 6 Промзона Салаватская ТЭЦ КПП 026645001 - дата постановки на учет 01.09.2014г
- о филиал в г. Сибай Индустриальное шоссе, д.30 КПП 026745001 - дата постановки на учет 01.09.2014 г
- о филиал в г.Норильск ул.Комсомольская, д.36, офис 218 КПП 245745002 - дата постановки на учет 05.03.2018 г
- о филиал в г.Казань, ул. Островского, 57В, 3-08 КПП 165545002 - дата постановки на учет 01.03.2019г.
- о филиал в Санкт-Петербурге, Невский пр-кт, д.48, литер А КПП 784145002 - дата постановки на учет 01.11.2019г.
- о Склад Говорово, МО, Говорово, МКАД 47км, 16 КПП 775145001 - дата постановки на учет 28.07.2014г.
- о Представительство ТОО «Ай-Тек» Казахстан» г. Астана, пр. Сарыарка, д.15, оф.1006 дата постановки на учет 16.05.2006 г..
- о представительство «Ай-Тек» Узбекистан» в г. Ташкент, ул. Амира Тимура, д.107-Б. Снято с учета 26.11.2019г.
- о представительство г. Казань ул. Петербургская,50 снято с учета 26.11.2019 г

2 РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 В учетную политику 2019 года вносились изменения, связанные с ведением раздельного учета затрат, включаемых в цену продукции, поставляемой в рамках государственного оборонного заказа.

В связи с выполнением договоров в рамках государственного оборонного заказа и договоров, по которым предусмотрено открытие лицевого счета в Федеральном казначействе, для проведения расчетов с заказчиками, в договорах с которыми предусмотрена необходимость ведения раздельного учета затрат, в бухгалтерском учете с 2019 года введен счет 25 «Общепроизводственные расходы», так же ведется учет затрат на сч.26 «Общехозяйственные расходы».

По окончании отчетного периода (месяц) затраты, накопленные на сч.25 и сч.26 включаются в себестоимость работ сч. 20, пропорционально основной заработной плате сотрудников.

2.2 Бухгалтерская отчетность организации АО «Ай-Тек» за 2019 г сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В связи с изменением в учетной политике, связанной с ведением раздельного учета затрат, был произведен пересчет показателей «Основное производство», «Нераспределенная прибыль», «Отложенные налоговые обязательства» за 2017, 2018 годы в Бухгалтерском Балансе и показатели «Управленческие расходы», «Прибыль до налогообложения», «Изменение отложенных налоговых обязательств» и «Чистая прибыль» в Отчете о финансовых результатах за 2018 год. А также показатели «Запасы всего» и «Затраты в незавершенном производстве» в табличных пояснениях таблица 4.1; Также исправлена ошибка в сумме по строкам № 5310, 5317 в табличных пояснениях таблица 3.1; Внесены изменения в табличные пояснения Таблица 1.1, связанные с классификацией НМА. Кроме того, была исправлена ошибка в показателях бухгалтерского баланса за 2017 и 2018 годы «Отложенные налоговые активы» и «Отложенные налоговые обязательства». Оба показателя были увеличены на сумму 11 986 тыс. руб. Ошибка вызвана техническим сбоем в бухгалтерской программе.

Ниже приведены таблицы с произведенными изменениями.

Таблица №3
Бухгалтерский баланс. (тыс. руб.)

Актив / Пассив	Строк а	2018 год		Разниц а	2017 год		Разница	Причина
		Было	Стало		Было	Стало		
Отложенные налоговые активы	1180	58 286	70 272	11 986	36 414	48 400	11 986	Техническая ошибка в программе 1С
Итого по разделу I	1100	1 042 085	1 054 071	11 986	579 661	591 647	11 986	Техническая ошибка в программе 1С
Запасы	1210	2 334 930	2 449 340	114 410	3 101 428	3 201 206	99 778	Изменение учетной политики
Основное производство	12103	1 646 611	1 761 021	114 410	2 654 487	2 754 265	99 778	Изменение учетной политики
Итого по разделу II	1200	12 414 838	12 529 248	114 410	8 973 420	9 073 198	99 778	
БАЛАНС	1600	13 456 923	13 583 319	126 396	9 553 081	9 664 845	111 764	
Нераспределенная прибыль	1370	3 022 960	3 114 488	91 528	2 486 928	2 566 751	79 823	Изменение учетной политики
Итого по разделу III	1300	3 303 210	3 394 738	91 528	2 767 178	2 847 001	79 823	Изменение учетной политики
Отложенные налоговые обязательства	1420	86 282	121 150	34 868	79 317	111 258	31 941	Изменение учетной политики и Техническая ошибка в программе 1С
Итого по разделу IV	1400	86 282	121 150	34 868	79 317	111 258	31 941	
БАЛАНС	1700	13 456 923	13 583 319	126 396	9 553 081	9 664 845	111 764	

Отчет о финансовых результатах. (показатели в тыс. руб.)

Таблица №4

Наименование показателя	Строка	2019 год		Разница
		Было	Стало	
Управленческие расходы	2220	(578 413)	(563 781)	(14 632)
Прибыль от продаж	2200	638 044	652 676	(14 632)
Прибыль до налогообложения	2300	631 481	646 113	(14 632)
В т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	30 847	(29 953)	(60 800)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6966)	(9 892)	(2 926)
Чистая прибыль	2400	536 032	547 738	11706

Величина выручки, указанная по строке 2110 в Отчете о финансовых результатах за 2019 год и также себестоимость, указанная по строке 2120 скорректирована (уменьшена) на сумму рибейтов (бонусов), полученных от производителей за объем продаж их продукции, что по сути является уменьшением себестоимости полученных ТМЦ и ПО. Такая же корректировка была произведена и за 2018 год. Соответственно по годам сумма корректировки Выручки и Себестоимости 2019 год – 40 304, 4 тыс. руб., за 2018 год – 116 043,5 тыс. руб.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Таблица №5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период					На конец периода	
					Поступило	Выбыло		написано амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения

в том числе: Исключите льное авторское право на программ ы для ЭВМ, базы данных	стало	за 2018г.	41 728	(29 202)	64 039	-	(12 000)	-	105 767	(41 201)
	было	за 2018г.	22 164	(10 151)	64 039	-	(11 486)	-	86 203	(21 637)
Прочие нематери альные активы	стало	за 2018г.	3 760	(3 671)	782	-	(39)	-	4 542	(3710)
	было	за 2018г.	23 325	(22 721)	782	-	(552)	-	24 107	(23 273)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Таблица №6

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов	Текущий	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
ценные бумаги	было	за 2018г.	-	-	24 256	12 061	-	-	12 195	-
	стало	за 2018г.	-	-	12 195	-	-	-	12 195	-
Финансовых вложений -	было	за 2018г.	1 321 830	292 509	2 207 009	1 723 716	-	30 804	1 685 166	274 671
	стало	за 2018г.	838 537	382 157	2 194 948	1 711 655	-	52 352	1 321 830	292 509

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Таблица №7

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	стало	5400 за 2019г.	2 483 923	(34 582)	14 655 884	(15 501 396)	28 799	(27 439)	X	1 638 411	(33 222)
	было	5400 за 2019г.	2 369 512	(34 582)	14 655 884	(15 386 986)	28 799	(27 439)	X	1 638 411	(33 222)
	стало	5420 за 2018г.	3 236 467	(35 261)	19 655 356	(20 407 902)	35 261	(34 582)	X	2 483 923	(34 582)
	было	5420 за 2018г.	3 136 690	(35 261)	19 076 943	(19 844 122)	35 261	(34 582)	X	2 369 512	(34 582)
Затраты в незавершенном производстве	стало	5405 за 2019г.	1 761 021	-	7 378 143	(8 191 360)	-	-	-	947 804	-
	было	5405 за 2019г.	1 646 611	-	7 378 143	(8 076 950)	-	-	-	947 804	-
	стало	5425 за 2018г.	2 754 265	-	10 296 426	(11 289 670)	-	-	-	1 761 021	-
	было	5425 за 2018г.	2 654 487	-	9 718 013	(10 725 890)	-	-	-	1 646 611	-

3 РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Ай-Теко» И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

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

Основные положения учетной политики в части учета объектов нематериальных активов

- Применяемые способы начисления амортизации нематериальных активов и их изменение в отчетном периоде

Начисление амортизации нематериальных активов в отчетном периоде осуществлялось линейным способом. Основные сведения о нематериальных активах АО «Ай-Теко» отражены в соответствующей таблице (тыс. руб.)

Таблица 8

Наименование нематериального актива	Первоначаль- ная стоимость	Срок полезного использования в мес.	Способ начисления амортизации	Накопленная амортизация на		
				31.12.2017г.	31.12.2018г.	31.12.2019г.
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	109 065				41 201	68 277
Программа для ЭВМ I-TECO MQSPI	107	36	линейный	107	107	107
Программа для ЭВМ X-Files	3	36	линейный	3	3	3
Программа для ЭВМ Аналитический курьер	3	36	линейный	3	3	3
Программа для ЭВМ CADRES	3	36	линейный	3	3	3
Программа для ЭВМ DATA MINING ARGOS	3	36	линейный	3	3	3
Программа для ЭВМ ASCIIK	14	36	линейный	14	14	14
Программа для ЭВМ ATM View	1 010	36	линейный	1010	1010	1010
Программа для ЭВМ CRM	1 121	36	линейный	1121	1121	1121
Программа для ЭВМ Транспортный менеджер	40	12	линейный	40	40	40
Программа ИС ИПД	1 051	13	линейный	1051	1051	1051
Программа для ЭВМ I-Тесо Business Observer	71	13	линейный	71	71	71
Программный продукт Securika	316	13	линейный	316	316	316
Программный продукт Securika1	516	13	линейный	516	516	516
Программный продукт «IT Universal Service Controller»	260	13	линейный	260	260	260
Программный продукт «TransBase»	15	13	линейный	15	15	15
СТТранспорт	15	13	линейный	15	15	15
Программный продукт Автоматизация	8,6	24	линейный	8,6	8,6	8,6

Наименование нематериального актива	Первоначаль- ная стоимость	Срок полезного использования в мес.	Способ начисления амортизации	Накопленная амортизация на		
				31.12.2017г.	31.12.2018г.	31.12.2019г.
внутрикорпоративной деятельности						
ПО ЭВМ «AS SVERKA»	5	12	линейный	5	5	5
ПО ЭВМ «EPBR SBVOL»	5	12	линейный	5	5	5
ПО ЭВМ «Программный комплекс для системы доставки приложений»	5	12	линейный	5	5	5
ПО Ай-ТекоМобилити-пакет1	11 185	36	линейный	10874,8	11 185,0	11 185,5
ПО Ай-ТекоМобилити-пакет2	7 325,7	36	линейный	7122,2	7325,7	7325,7
Программа для ЭВМ Система распределения платежей(бета-версия)	198,1	13	линейный	198,1	198,1	198,1
ПК корпоративной виртуализации ES2015- TEREM	9437,0	36	линейный	3932	7077,7	9437,0
Система Мониторинга Клиентского обслуживания (СимКО)	9010,0	36	линейный	2502,7	5506,1	8509,4
Мобильное приложение Волонтер	25 000,0	36	линейный	-	2083,3	10416,7
ПО функциональная модель SLA и доп.функционала	5140,5	36	линейный	-	428,4	2141,8
Портальное приложение Волонтер	33898,5	36	линейный	-	2824,8	14124,2
Система мониторинга СНГ- треков GEOPLANR	3298,3		линейный	-	-	366,4
Прочие нематериальные активы	4 542				3 710	4 009
Сайт iLook	1935	24	линейный	1935	1935	1935
Сайт I-Tesco.ru	1 010	24	линейный	1010,0	1010,0	1010,0

Наименование нематериального актива	Первоначаль- ная стоимость	Срок полезного использования в мес.	Способ начисления амортизации	Накопленная амортизация на		
				31.12.2017г.	31.12.2018г.	31.12.2019г.
Видеоролик Ай-Текс ДИП.	782,0	36	линейный	-	-	260,6
Видеоролик «Решения Ай-Текс»	434	24	линейный	434	434	434
Товарный знак Ай-Текс	17	120	линейный	17	17	17
Товарный знак Ай-Текс (обознач)	219,8	120	линейный	164,5	191,7	218,8
Товарный знак Ай-Текс	22	120	линейный	22	22	22
Товарный знак I-Текс	22	120	линейный	22	22	22
Товарный знак Айоблако	33,7	120	линейный	22	26,2	30
Товарный знак i-облако	33,7	104	линейный	22	26,2	30
Товарный знак Ай-облако	33,7	104	линейный	22	26,2	30
ИТОГО:	113 607			32 872	44 910	72 286

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономических выгод

В соответствии с установленной учетной политикой срок полезного использования нематериальных активов устанавливается исходя из предполагаемого срока получения экономических выгод. Однако следующие нематериальные активы продолжают использоваться по истечении срока полезного использования (полностью самортизированные):

Таблица № 9

Наименование нематериального актива	Первоначаль- ная стоимость	Срок полезного использования в мес.	Способ начисления амортизации	31.12.2019
				линейный
Программа для ЭВМ I-TECO MCSPi	107	36	линейный	107

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость	Срок полезного использования в мес.	Способ начисления амортизации	31.12.2019
Программа для ЭВМ X-Files	3	36	линейный	3
Программа для ЭВМ Аналитический курьер	3	36	линейный	3
Программа для ЭВМ CADRES	3	36	линейный	3
Программа для ЭВМ DATA MINING ARGOS	3	36	линейный	3
Программа для ЭВМ АСПК	14	36	линейный	14
Программа для ЭВМ ATM View	1 010	36	линейный	1 010
Программный продукт Автоматизация внутрикорпоративной деятельности	8,6	36	линейный	8,6
Программа для ЭВМ CRM	1 121	36	линейный	1 121
Программа для ЭВМ Транспортный менеджер	40	12	линейный	40
Программа ИС ППД	1 051	13	линейный	1 051
Программный продукт Securika	316	13	линейный	316
Программный продукт Securika1	516	13	линейный	516
Программа для ЭВМ I-Teco Business Observer	71	13	линейный	71
Видеоролик «Решения Ай-Текс»	434	24	линейный	434
Программный продукт «IT Universal Service Controller 2i»	260	12	линейный	260
Программный продукт «TransBase»	15	12	линейный	15
Комплексная система управления автотранспортным предприятием «СТТранспорт»	15	12	линейный	15
Товарный знак «I-Teco»	22	120	линейный	22
Товарный знак Ай-Текс	22	120	линейный	22
Сайт iLook	1935	24	линейный	1935
Товарный знак Ай-Текс черн-п/б ЭВМ AS SVERKA	17	120	линейный	17
	5	12	линейный	5

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость	Срок полезного использования в мес.	Способ начисления амортизации	31.12.2019
ПО ЭВМ PPBR SBBOL	5	12	линейный	5
Программный комплекс для системы доставки приложений для конечных пользователей ПК Сайт i-teso.ru	5	12	линейный	5
Программа для ЭВМ «Система расщепления платежей»	1010	24	линейный	1010
ПО Ай-Текс Мобилити-пакет 1	198	13	линейный	198
ПО Ай-Текс Мобилити-пакет 2	11185	36	линейный	11185
ПО Ай-Текс Мобилити-пакет 2	7325,7	36	линейный	7325,7
ПК корпоративной виртуализации ES2015-ТЕРЕМ	9437,0	36	линейный	9437,0
Итого	36 157,3	36		36 157,3

2. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Таблица №10

Строка	Наименование НИОКР	Первоначальная стоимость	Списано	Остаточная стоимость
	АС ВМП (шифр 202-218-03-167)	299 649 951	239 719 961	59 929 990
	Система BPM (Business Process Management)	84 604 044		84 604 044
	Опытный образец системы на основе алгоритма видеоизображений	2 700 000	2 587 500	112 500
1120				144 646 534

По строке баланса 1120 указана сумма результатов научно-исследовательской и опытно-конструкторской работ. АС ВМП (шифр 202-218-03-167) АО «Ай-Тек» разработало совместно ФГАУ ВПО «УРФУ имени первого Президента России Б.Н. Ельцина» по договору №3Д-008636, согласно которому исключительное право на результаты работ принадлежит АО «Ай-Тек». НИОКТР выполнен при участии Минобрнауки и науки России, которое предоставляло субсидии из федерального бюджета на реализацию комплексного проекта. На 31.12.2015 года сумма затрат на НИОКТР составила 299 649,95 тыс. руб., сумма полученной субсидии - 144 000 тыс. руб., собственных средств АО «Ай-Тек» привлекло - 153 390,15 тыс. руб. Начиная с 01 января 2016 г в бухгалтерском учете стоимость НИОКТР списывается на расходы исходя из срока использования 60 месяцев или 5 лет, это срок, в течении которого АО Ай-Тек обязано показывать результативность реализации комплексного проекта.

В 2019 году АО «Ай-Тек» выполнило разработку ОКР по теме Система BPM (Business Process Management), окончание данной работы декабрь 2019 года. Себестоимость данного НИОКТР составила 84 604 044 руб.

3. Основные средства

Основные положения учетной политики

- Способ начисления амортизации объектов основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется (варианты):

1.1. линейным способом;

- Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании Постановления правительства РФ от 01.01.2002 № 1 в редакции от 10.12.2010 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Амортизируемые объекты основных средств, которые продолжают использоваться в деятельности организации, не списываются с баланса, организация вправе использовать такие объекты основных средств без увеличения срока полезного использования.

- Переоценка объектов основных средств

- Объекты основных средств не подлежат переоценке;

■ Перевод объектов основных средств на консервацию

- По состоянию на 31.12.2019 года на балансе АО «Ай-Тек» числятся основные средства на консервации: AFF-A700A-002 AFF A700 HA System, FlashBundle на общую стоимость 575 150,66 тыс. руб. в том числе:

Таблица №11

Наименование группы	Стоимость первоначальная (тыс. руб.)
Офисное оборудование (AFF-A700A-002 AFF A700 HA System, FlashBundle)	575 151

■ Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

По состоянию на 31.12.2019 года на балансе АО «Ай-Тек» числятся основные средства на общую стоимость 1 678 217,81 тыс. руб. в том числе:

Таблица № 12

Наименование группы	Стоимость первоначальная (тыс. руб.)
Машины и оборудование (компьютерное, сетевое, телекоммуникационное оборудование)	260 828
Офисное оборудование	1 279 272
Производственный и хозяйственный инвентарь (мебель, системы кондиционирования)	131 982
Транспортные средства	6 136

Сведения об объектах основных средств, полученных АО «Ай-Тек» в 2019 г. по договорам аренды (кроме финансовой аренды (лизинга)), отражены в соответствующей таблице.

Офисные и складские помещения, находящиеся в 2019 году в аренде АО «Ай-Тек»

Таблица № 13

Наименование арендодателя	Номер договора	Адрес аренды	Срок аренды	Площадь аренды (кв.м.)	Арендная плата за год (тыс. руб.)
Банк «Западный» ОАО	2014-1734/27	Г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 8, к. 1	29.09.17-31.08.18 Продление 01.09.18-31.07.19	506,1	6352,44
Бизнес-Недвижимость ЗАО	M-НЧ-20-11/16	Г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 65, к. 1	29.09.2017-29.08.2018 Продление 01.09.18-24.10.18	81,8	932,78
ИП Асадуллин А.Я.	4-16	Г. Уфа, ул. Революционная, д. 221.	01.02.17-31.01.18	80,00	60,0
ИП Асадуллин А.Я.	04-17	Г. Уфа, ул. Революционная, д. 221.	01.02.18-31.01.19	80,00	660,0
КАПМАНКОР ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД КОО	2017-1А	г. Москва, ул. Кедрова, д. 14, корп. 2	01.06.2017-30.04.2018	1649,9	9549,82
КАПМАНКОР ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД КОО	2018-2А	г. Москва, ул. Кедрова, д. 14, корп. 2	01.05.2018-31.03.2019	1995,09	19299,07
Бутров парк ООО	65/11-17	Г. Н. Новгород, ул. Родионова, д. 23	01.11.2017-31.07.2018	102,5	676,88
Арена ООО	1/9 от 20.06.2018	Г. Нижний Новгород, ул. Горького, д. 50	01.06.18-30.09.18	83,0	124,50
Арена ООО	8/5 от 15.09.2018	Г. Нижний Новгород, ул. Горького, д. 50	01.10.18-31.08.19	83,0	205,17
Фирма Клен ООО	37/2014 от 30.04.14	Г. Москва, п. Московский, д. Говорово, 47 км МКАД, стр. 16 (склад)	30.04.14-неопр. срок	2589,40	12891,10
Фирма Клен ООО	61/2018 от 30.01.2018	Г. Москва, п. Московский, д. Говорово, 47 км МКАД, стр. 16 (склад)	30.01.2018-неопр. срок	1525,0	4473,34

АНТ-Информ ООО	07.07.2017	Г. Санкт-Петербург, Б. Салпоницкий просп., д.60, лит. А	07.07.2017-30.09.2018	56,0	604,80
Актив ООО	23/2018 от 01.10.2018	Г. Санкт-Петербург, Выборгская наб., д.43, лит. А, 22	01.10.2018-31.12.18	22,0	44,0
Экспо-Истейт ООО	24-ЭИ/2018 от 15.10.18	г. Санкт-Петербург, Б. Салпоницкий пр-т, д.28, корп.2, лит. Д	15.10.2018-14.09.2019	52,6	148,01
Седар ООО	С-А	Г. Москва, ул. Кедрова, д.15	01.11.15-неопр. срок	6682,66	120856,27
Аспро ЗАО	10/16-19 от 01.07.16	Г. Москва, Ленинский пр-т, д.42, корп.6, этаж 2, помещение IV, комн.9	01.07.2016-30.06.2021	32,8	590,40
Аспро ЗАО	АА 2/17-18 от 01.11.17	Г. Москва, Ленинский пр-т, д.42, корп.6, этаж 2, помещение IV, комн. 14,16-22	01.11.2017-30.09.2018	178,7	2934,25
НИЦЭВТ ООО	20/АР-397 от 01.09.10	Г.Москва, Варшавское ш., д.125	01.09.2010-31.05.2018	541,8	3614,57
НИЦЭВТ ООО	20/АР-397 от 01.06.18	Г.Москва, Варшавское ш., д.125	01.06.2018-31.08.2018	157,0	412,12
НИЦЭВТ ООО	20/08-02-834-18 от 01.07.18	Г.Москва, Варшавское ш., д.125 (коммуналка)	01.07.2018-неопр.срок	157,0	18,25
НИЦЭВТ ООО	20/АР-397 от 01.09.18	Г.Москва, Варшавское ш., д.125	01.09.2018-30.11.2018	157,0	412,12
Профавтотранс ФНПР ООО	АП-15/18 от 19.04.18	Г. Москва, ул. Обручева, д.36, корп.1	15.05.2018-30.04.2019	1043,3	8040,09
Самарский Деловой Центр ООО	ЗДР-029301 от 30.08.18	Г. Самара, ул. Лесная, д.23, корп. 100, помещение 33	01.09.2018-31.07.2019	38,5	107,80
Ю-Пи-Си ООО	61 ДУ-18	г. Москва, ул. Дм. Ульянова, д.42, 1этаж, комн.№14	01.12.2018-31.10.2019	100,5	92,74

Годовая стоимость аренды помещений за 2019 год составила 168 286,9 тыс. руб., в том числе 20 151,9 тыс. руб. аренда складского помещения.

В стоимость арендной платы включены расходы на энергоресурсы, в том числе на воду, тепло и электроэнергию.

На забалансовом учете числятся основные средства на сумму 864,1 тыс. руб.

Ниже приведена таблица с перечнем основных средств на забалансовом учете.

Таблица № 14

Наименование	Использование	Сумма
Родник	кулеры	102 640,00
Телеком биржа	роутеры	75 000,00
ЭКОГРУПП	оборудование	7 000,00
МТГ. Бизнес-решения	ПАК	679 500,00
Итого		864 140,00

В 2019 г. на забалансовый учет принято основное средство «Программно-аппаратный комплекс» для обеспечения работы центра выдачи паспортов болельщиков. Договор аренды имущества № 2017-2019 от 21.10.2019 г. (ООО «МТГ. Бизнес-решения»)

4. Финансовые вложения

Основные положения учетной политики

- Способ оценки финансовых вложений при их выбытии

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии, применяемый в 2016 г. состоит в следующем:

- Оценки по дисконтированной стоимости долговых ценных бумаг, прав требования, приобретенных по договору цессии и предоставленных займов

АО «Ай-Тек» не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости;

Основные сведения о финансовых вложениях.

Таблица № 15

Предоставлено займов всего	1 804 100,00
ООО "АЙ-ТЕКО ВЦ"	100 000,00
ООО «АРБИТЕК»	543 000,00
ООО «ВИДЕОМАТРИКС»	14 100,00
ООО «РАССЭ»	120 000,00
ООО «СЕРВИОНКА»	975 000,00
ООО «ТЕХНОИНФОРМ»	45 000,00
Подписавлов Виталий Вячеславович	7 000,00

Сумма процентов, начисленная по финансовым вложениям за 2019 год, составила 176 325,1 тыс. руб.

Не оплачено начисленных процентов на 31.12.2019 на сумму 252 817,6 тыс. руб. Создан резерв (см. таблица №25)

5. Запасы

Основные положения учетной политики

- « Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется (варианты):
- по средней себестоимости;

Товары на складе, предназначенные для перепродажи:

Таблица № 16

Наименование	На 31.12. 2019 г (тыс. руб.)	На 31.12.2018 г (тыс. руб.)
Компьютерное, сетевое, телекоммуникационное оборудование	312 492	335 171
В том числе демонстрационное оборудование	40 172	40 904
Программное обеспечение	48 444	99 678
Всего:	360 936	434 850

Таблица 17 Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	3 188 289	2 394 609	2 335 293
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			

Таблица 18 Наличие и движение ТМЦ, принятых на ответственное хранение; материалов, принятых в переработку; товаров, принятых на комиссию; оборудования, принятого для монтажа

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец года
			поступило	переработано	реализовано	смонтировано вало	возвращено	прочее
ТМЦ, принятые на ответственное хранение – всего	за 2019г	1 708 738	74 412				126 639	1 656 511
	за 2018г	1 825 853					117 115	1 708 738
ТМЦ, принятые на комиссию	за 2019 г	-	-	-	-		-	
	за 2018 г		1 411 753					

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

- ✓ Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 составляет всего 3 536 026,00 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1230 указана за минусом НДС с авансов выданных (36 477,3 тыс. руб.) и за минусом резерва по сомнительным долгам (88 344,9 тыс. руб.)
- ✓ Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 составляет всего 8 538 505,00 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1230 указана за минусом НДС с авансов выданных (46 244 тыс. руб.) и за минусом резерва по сомнительным долгам (255 535 тыс. руб.)
- ✓ Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 составляет всего 4 242 418,62 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1230 указана за минусом НДС с авансов выданных (3 176,10 тыс. руб.) и за минусом резерва по сомнительным долгам (268 508 тыс. руб.)

Таблица 19 Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков:

Наименование контрагентов	На 31.12.2019
АБ ИНБЕВ	15 478,30
Админора	108 000,00

БАНК ВТБ	19 012,75
ВАТКОМ	20 730,67
ВЕЛЕССТРОЙ	179 010,53
Газпромнефть	783 836,47
ГОЗНАК	99 663,46
Евразийская эконом. комиссия	34 362,10
ИНГЕОКОМ Объединение	314 143,27
ИНФОГОРОД ГКУ	62 252,52
ИПСК ООО	137 632,14
КОНЦЕРН ТРАКТОРНЫЕ ЗАВОДЫ	65 252,89
КОРПОРАТИВНЫЙ ЦЕНТР ИКС-5	31 852,67
ЛУКОЙЛ-ТЕХНОЛОГИИ	174 690,14
МАГНИТОГОРСКИЙ МЕТАЛЛУРГ.	
КОМБИНАТ	46 795,42
МОСВОДОКАНАЛ	31 708,54
МРСК ЦЕНТРА	19 216,87
НОРИЛЬНИКЕЛЬ-ОБЩИЙ ЦЕНТР ОБСЛУЖИВАН.	50 895,45
ПОЧТА РОССИИ	226 984,54
ПРОМКАПИТАЛ	18 532,56
РОССИЙСКИЕ ЖЕЛЕЗНЫЕ ДОРОГИ	47 524,66
РОСТЕЛЕКОМ	54 907,55
РТ-ИНФОРМ	20 881,00
ТСК МИЛАНДР	34 524,48
СБЕРБАНК-СЕРВИС	21 630,82
СЕРВИОНИКА	90 555,17
СН-МНГ	70 089,41
СТРОЙ ТЕХНОИНЖЕНИРИНГ	61 359,98
Т2 МОБАЙЛ	21 497,26
ТТК 2	17 013,32
ТЕХКОМПАНИЯ ХУАВЕЙ	28 784,75
ТУЛА ЧЕРМЕТ-СТАЛЬ	37 543,46
ХЬОЛЕТТ ПАККАРД ЭНТЕРПРАЙЗ	15 375,76
ЦНИИ ЭИСУ	25 699,16
Прочие	304,88
Всего:	3 296 875,40

Задолженность поставщиков (авансы выданные) 333 368,22 тыс. руб.
Прочие дебиторы 320 151,00 тыс. руб.

Ниже приведена расшифровка сумм строки 12308 «Выполненные этапы по незавершенным работам»:

ГАЗПРОМБАНК (Договор № ДДР-073334 ОТ 22.03.2019) предъявленная к оплате выручка по промежуточным счетам 114 797 тыс. руб.

- ✓ Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 составляет всего 6 998 592 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по строке 1520 указана за минусом НДС с авансов полученных (65 832 тыс. руб.).
- ✓ Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 составляет всего 10 790 413 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по строке 1520 указана за минусом НДС с авансов полученных (941 828,77 тыс. руб.).
- ✓ Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 составляет всего 5 932 258 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по строке 1520 указана за минусом НДС с авансов полученных (167 353,59 тыс. руб.).

Таблица 20 Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам

Наименование контрагентов	на 31.12.2019 г.
ООО "О-СИ-ЭС-ЦЕНТР"	1 043 083,29
ООО "НЕТВЕЛЛ"	1 015 342,26
ООО "Марвел КТ"	521 921,22
ООО "СИС"	464 305,64
ООО "МОНТ"	244 769,68
ООО "АРБИТЕК"	109 720,16
ООО "Верисел-Грейдинг"	130 923,85
ООО "АЙ-ТЕКО НТ"	97 240,30
ООО "БИЗНЕС ТЕЛЕКОМ-ИМПОРТ"	110 413,60
ООО "РАССЭ"	70 647,27
ООО "ИМПОРТТЕЛЕКОМ"	57 478,71
АО "ИНФОКОМЭКСИМ"	46 305,02
ООО "МЕХРЕГИОНСПЕЦМОНТАЖ"	36 098,30

ООО "ТрастИнфо"	28 578,70
ООО "ИП АЙ-ТЕКО ЗАПАД"	26 898,67
ООО "МАСТ"	21 442,20
ООО "АДВ КОНСАЛТИНГ"	20 653,52
ООО "Телкон"	19 400,00
ООО "ИВС Экспертиза"	18 619,20
Прочие	590 331,20
Всего:	4 674 173,00

Задолженность перед покупателями (авансы полученные) 1 042 328,00 тыс. руб.

Задолженность по социальному страхованию

Прочие дебиторы

Расчеты с бюджетом

Расчеты с персоналом по оплате труда

18 614,00 тыс. руб.

25 008,00 тыс. руб.

162 764,00 тыс. руб.

8 139,00 тыс. руб.

7. Затраты на производство

Таблица № 21 Затраты на производство

Наименование показателя	2019 г	2018 г
Материальные затраты	11 592 352	15 279 899
Расходы на оплату труда	1 299 486	1 109 770
Отчисления на социальные нужды	280 590	279 204
Амортизация	125 441	260 401
Прочие затраты	948 203	916 954
Итого по элементам	14 246 072	17 846 228
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
Незавершенного производства, готовой продукции и др.	698 807	1 007 876
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 944 879	18 854 104

8. Заемные средства

Займы, кредиты и займы по их обслуживанию

- 09 апреля 2019 г. Общим собранием акционеров была утверждена Программа биржевых облигаций АО «Ай-Теко» - биржевых облигаций документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением общей номинальной стоимостью всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций до 3 000 000 000 (Трех миллиардов) российских рублей включительно со сроком погашения в дату, которая наступает не позднее 1 820 дня с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций.
- 24 сентября 2019 года были зарегистрированы биржевые облигации процентные неконвертируемые, на предъявителя, с обязательным централизованным хранением серии 001P-01, государственный регистрационный номер 4B02-01-20488-Н-001P в количестве 800 000 штук, с номинальной стоимостью 1 000 руб. Общий объем выпуска 800 000 000 руб. со сроком обращения 1092 дня.
- По Биржевым облигациям не предусмотрено предоставление обеспечения.
- Источником исполнения обязательств по Биржевым облигациям будут являться доходы от основной деятельности Эмитента.

По кредитным договорам и по договорам займов нет недополученных сумм.

Информация о наличии и изменении величины задолженности по основным видам займов и кредитов АО «Ай-Теко» за 2019 г. отражена в соответствующей таблице:

Таблица 22

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2019, тыс. руб.	Изменение задолженности за 2019, тыс. руб.		Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.	Срок погашения
			увеличение	уменьшение		
1	Задолженность по займам и кредитам со сроком погашения до одного года.	542 000	2 404 700	2 946 700		
2	Задолженность по займам со сроком погашения до одного года, в т. ч.	-	-	-	-	

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2019, тыс. руб.	Изменение задолженности за 2019, тыс. руб.		Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.	Срок погашения
			увеличение	уменьшение		
3	Задолженность по кредитам со сроком погашения до одного года	542 000	2 404 700	2 946 700		
4	АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ Дог. № МСК-119/КСВ-2017 от 21.11.17		420 000	420 000		
5	РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО транш №1 КС 3166-MSK от 16.11.17		170 000	170 000		
6	РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО транш №2 КС 3166-MSK от 16.11.17		25 000	25 000		
7	РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО транш №3 КС 3166-MSK от 16.11.17		35 000	35 000		
8	РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО транш №4 КС 3166-MSK от 16.11.17		15 000	15 000		
9	РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО транш №5 КС 3166-MSK от 16.11.17		20 000	20 000		
10	РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО транш №6 КС 3166-MSK от 16.11.17		75 000	75 000		
11	ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ транш №1 КД № РК/079/17 от 17.11.17		50 000	50 000		
12	ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ транш №2 КД № РК/079/17 от 17.11.17		50 000	50 000		
13	ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ транш №3 КД № РК/079/17 от 17.11.17		50 000	50 000		
14	ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ транш №4 КД № РК/079/17 от 17.11.17		100 000	100 000		
15	ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ транш №5 КД № РК/079/17 от 17.11.17		30 000	30 000		
16	ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ транш №6 КД № РК/079/17 от 17.11.17		40 000	40 000		
17	ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ транш №7 КД № РК/079/17 от 17.11.17		30 000	30 000		
18	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/04 от 24.10.18	342 000		342 000		
19	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/05 от 12.12.18	200 000		200 000		

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2019, тыс. руб.	Изменение задолженности за 2019, тыс. руб.		Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.	Срок погашения
			увеличение	уменьшение		
20	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/06 от 12.12.18		76 000	76 000		
21	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/07 от 12.12.18		65 000	65 000		
22	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/08 от 12.12.18		20 000	20 000		
23	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/09 от 12.12.18		50 000	50 000		
24	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/10 от 12.12.18		19 000	19 000		
25	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/11 от 12.12.18		133 000	133 000		
26	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/12 от 12.12.18		57 000	57 000		
27	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/13 от 12.12.18		80 000	80 000		
28	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/14 от 12.12.18		45 000	45 000		
29	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/15 от 12.12.18		110 000	110 000		
30	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/16 от 12.12.18		75 000	75 000		
31	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/17 от 12.12.18		58 000	58 000		
32	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/18 от 12.12.18		48 000	48 000		
33	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/19 от 12.12.18		96 000	96 000		
34	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/20 от 12.12.18		75 000	75 000		
35	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/21 от 12.12.18		100 000	100 000		
36	ПАО СБЕРБАНК Дог. №38/0000/0014/3901/22 от 12.12.18		28 700	28 700		

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2019, тыс. руб.	Изменение задолженности за 2019, тыс. руб.		Сальдо на 31.12.2019, тыс. руб.	Срок погашения
			увеличение	уменьшение		
37	ПАО СБЕРБАНК. Договор №38/0000/0014/3901/23 от 12.12.18		90 000	90 000		
38	ПАО СБЕРБАНК. Договор №38/0000/0014/3901/24 от 12.12.18		69 000	69 000		
39	Задолженность по займам и кредитам со сроком погашения более года		1 050 000		1 050 000	
40	Облигационный займ		800 000		800 000	20.10.2022
41	Шакиров Шамиль Хайдарович		250 000		250 000	14.08.2022

Сумма процентов, начисленная за 2019 год, по кредитам и займам составила - 84 337,2 тыс. руб.
Сумма процентов, начисленная по договорам займа - 33 178,0 тыс. руб., уплачено - 31 945,0 тыс. руб.

9. Резервы.

На 31.12.2019 созданы резервы.

1. Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей на 31.12.2019 создан на сумму 27 439,3 тыс. руб., Резерв рассчитан исходя из 30% балансовой стоимости компьютерного оборудования (21 706,1 тыс. руб.) и 100% стоимости ПО (576 тыс. руб.) и сертификатов на тех. поддержку (5 157,1 тыс. руб.)
Сумма резерва под обесценение ИМЦ на 31.12.2018 года составляла - 34 582,3 тыс. руб. Восстановлена частично (28 799,3 тыс. руб.)

2. Резерв по сомнительным долгам.

На 31.12.2018 сумма резерва по сомнительным долгам составляла сумму 255 534,89 тыс. руб.
Ниже приведена таблица с данными по движению резерва в 2019 году.

Таблица 23

Наименование контрагента	Сумма резерва в тыс. рублях	Движение резерва
АПМ	1 253,48	Списан со сроком давности
Ай-Тек Восток	78,42	Списан. Поступила оплата
ВЕЛФАРМ	455,70	Списан со сроком давности
ВИМ	1 709,21	Восстановлен. Частично списан. Поступила оплата
Группа Эксперт	136,00	Списан со сроком давности
РТИ Аэрокосмические системы/Группа Кронштадт	397,38	Списан со сроком давности
ТЕХПРОМ	5,23	Списан. Поступила оплата
Центр корпоративных решений	3 655,00	Списан со сроком давности
ЭйТиЭйч	4,84	Списан со сроком давности
ИТОГО:	7 695,26	

После проведения инвентаризации расчетов с дебиторами был создан резерв по состоянию на 31.12.2019г на сумму 20 759,37 тыс. руб.

Таблица 24

Наименование контрагента	Сумма резерва в тыс. рублях
2Толк	2 755,26
АЙТЕКО ГРУПП ООО	331,51
АйТиФай	4 173,10
ВИМ	1 684,46
ИНВЭНТ ООО	473,67
ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ ООО	2 280,00
СтройМонтаж-М	9 061,37
ИТОГО:	20 759,37

На 31.12.2019 сумма резерва по сомнительным долгам составила 268 508,96 тыс. руб.

4. Резерв под обесценение финансовых вложений на сумму - 274 671 тыс. руб.

Таблица № 25 (руб.)

Наименование контрагента	Резерв на 31.12.2017 г	Резерв на 31.12.2018 г	Начисление резерва за 2019 год	Резерв на 31.12.2019 г
--------------------------	------------------------	------------------------	--------------------------------	------------------------

2Толк		10 000,00		Доля в уставном капитале	10 000,00
2Толк			11 000 000,00	Сумма по договору займа	11 000 000,00
Ай -Тек	2 325 091,25	2 084 118,00	- 226 947,00	Сумма по договору займа	1 857 171,00
Восток					
Ай-Тек	22 902,67	22 902,67		Доля в уставном капитале	22 902,67
Казахстан					
АйТиФай	347 355 267,69	290 387 108,00	- 31 621 282,00	Сумма по договору займа	258 765 826,00
АйТек Групп			3 000 000,00	Сумма по договору займа	3 000 000,00
ЦСР			10 000,00	Доля в уставном капитале	10 000,00
ИНФОТЕХ					
Датацентр СК		5 100,00		Доля в уставном капитале	5 100,00
ПКФ «АИФ»	32 453 857,19				
	382 157 118,80	292 509 228,67			274 670 999,67

10. Обеспечения обязательств

ГК РФ предусматривает возникновение залога товара с момента передачи товара покупателю и до его оплаты.

Сумма задолженности по таким договорам на отчетные даты:

- о на 31.12.2017 года - 1 250 563 тыс. руб.
- о на 31.12.2018 года - 2 022 540 тыс. руб.
- о на 31.12.2019 года - 1 425 348 тыс. руб.

ТК РФ предусматривает возникновение залога товара с момента получения товара от поставщика и до его оплаты.

Сумма задолженности по таким договорам на отчетные даты:

- о на 31.12.2017 года - 2 335 293 тыс. руб.
- о на 31.12.2018 года - 2 394 610 тыс. руб.
- о на 31.12.2019 года - 3 188 289 тыс. руб.

Таблица 26

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные – всего	1 425 348	2 022 540	1 280 563
в том числе:	1 425 348	2 022 540	1 250 563

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
зalog товарно-материальных ценностей			
земельный участок	-	-	15 000
пору чительство физ. лица	-	-	15 000
Выданные – всего	5 570 168	4 657 097	3 865 897
в том числе:			
(вид)			
Пору чительство	2 381 879	2 250 292	1 389 101
Залог товарно-материальных ценностей	3 188 289	2 394 610	2 335 293
Ценные бумаги	-	12 195	10 648
Залог денежных средств	-	-	130 855

11. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Таблица 27 Состав денежных средств и денежных эквивалентов (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Денежные средства – всего	1 250 106	828 938	2 037 633
в том числе			
Касса организации	281	251	545
Расчетные счета	621 277	582 523	806 025
Валютные счета	17 094	14 776	89 358
Специальные счета	611 454	231 388	1 141 705
Денежные эквиваленты – всего			
в том числе			
Депозиты в рублях	610 000	231 000	1 140 855

АО «Ай-Тек» размещены денежные средства на депозитных вкладах в сумме:

- 610 000 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2019 года в том числе:
 - 100 000 тыс. руб. по договору № 2Д29470/19 от 31.12.2019 г. с ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ
 - 100 000 тыс. руб. в рамках Соглашения № 20076 от 31.12.2019 г. с ПАО СБЕРБАНК
 - 150 000 тыс. руб. в рамках Соглашения № 20075 от 31.12.2019 г. с ПАО СБЕРБАНК
 - 60 000 тыс. руб. по договору № СВ13112190004215 от 31.12.2019 г. с АО "АЛЬФА-БАНК"
 - 200 000 тыс. руб. в рамках Соглашения № 20074 от 31.12.2019 г. с ПАО СБЕРБАНК
- 231 000 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2018 года в том числе:
 - 100 000 тыс. руб. в рамках Соглашения № 000020036 от 29.12.2018 г. с ПАО СБЕРБАНК
 - 33 000 тыс. руб. по договору № 379763 от 29.12.2018 г. с АО "РАЙФАЙЗЕНБАНК"
 - 98 000 тыс. руб. в рамках Ген. соглашения № Оферта_7704160892 от 30.01.2018 г., заявка № 19 от 29.12.2018 с ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"
- 1 140 855 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2017 года в том числе:
 - 100 000 тыс. руб. по договору № 558813 от 27.12.2017 г. с АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО)
 - 200 000 тыс. руб. по договору № 1643151 от 28.12.2017 г. с АО "АЛЬФА-БАНК"
 - 160 000 тыс. руб. по договору № 1644033 от 29.12.2017 г. с АО "АЛЬФА-БАНК"
 - 100 000 тыс. руб. по договору № ДДО-309-14/120 от 27.12.2017 г. с ПАО АКБ "МЕТАЛИИНВЕСТБАНК"
 - 100 000 тыс. руб. по договору № 2Д17528/17 от 28.12.2017 г. с ПАО "РОСБАНК" МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ
 - 200 000 тыс. руб. в рамках Соглашения № 000020023 от 28.12.2017 г. с ПАО СБЕРБАНК
 - 150 000 тыс. руб. в рамках Соглашения № 000020023 от 29.12.2017 г. с ПАО СБЕРБАНК
 - 130 855 тыс. руб. по Договору № 625/Пк/16 от 24.11.2016 г. с ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"

На 31.12.2019 г. размещенные денежные средства на депозитных вкладах в сумме 610 000 тыс. руб. являются краткосрочными

12. Финансовые результаты

а. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие расходы АО «Ай-Текс»: признаются в себестоимости реализованных товаров (продукции, работ, услуг) полностью; и состоят из следующих статей затрат, приведенных в таблице:

Таблица 28

Наименование статей	На 31.12.2019 (тыс. руб.)	На 31.12.2018 (тыс. руб.)
Аренда складского помещения	20 151,98	17 020,43
Износ HMA	88 615,99	73 167,27
Аренда офиса, земельного участка, оборудования	-	32 509,32
Маркетинговое мероприятие	4 968,85	
Банковские гарантии	390,76	10 813,29
Доставка покупателям	11 727,97	7 735,46
Затраты на обучение	4 954,27	4 361,74
Информационные и консультационные услуги	16 659,89	18 050,40
Командировочные расходы	12 699,92	11 140,73
Лицензии	2 735,13	6 588,82
Расходы на оплату труда	335 477,97	277 386,08
Страховые взносы	75 684,75	67 871,38
Охранные услуги	3 912,08	4 573,72
Расходы на рекламу	306 538,29	507 189,10
Погрузо-разгрузочные работы	5 987,97	7 948,79
Субподрядные услуги	66 491,53	29 043,60
Программное обеспечение, сертификаты	1 641,16	1 300,01
Услуги связи	2 074,02	4 914,98
Мероприятия	11 710,95	
Отчисления на социальные нужды	3 254,38	
Почтовые расходы	1 231,58	
Представительские расходы	7 662,95	
Юридические услуги	2 400,00	
Страхование груза	6 912,25	
Резерв на выплату премий	4 824,44	
Резерв отпусков	48 968,16	

Прочие	6 056,02	149 148,62
Всего коммерческих расходов:	1 053 733,26	1 162 892,36

Управленческие расходы АО «Ай-Теко»: формируют полную производственную себестоимость продукции (работ, услуг).

Таблица 29

Наименование статей	На 31.12.2019 (тыс. руб.)	На 31.12.2018 (тыс. руб.)
Амортизация основных средств и НМА	13 021,28	87 621,32
Аренда офиса, оборудования	148 134,89	55 089,92
Аренда основного средства	1 135,28	
Аудиторские услуги	1 766,43	
Затраты на обучение	1 105,54	8 446,44
Почтовые расходы	9 227,62	15 561,65
Информационные и консультационные услуги	6 616,16	8 572,58
Лицензии	8 135,03	19 428,18
ОС стоимостью до 40 тыс. руб.	1 370,09	12 505,56
Материальные затраты	779,33	191 632,25
Расходы на оплату труда	181 267,02	
Страхование	8 692,37	
Страховые взносы	48 144,89	48 589,31
Охрана офиса, охрана труда	475,20	15 602,28
Расходы по набору работников	2 324,32	
Ремонт ОС в т. ч. арендованных	373,59	473,52
Ремонт арендованного помещения	3 091,59	
Резерв на выплату премий	2 162,22	
Резерв отпусков	24 099,69	
Транспортные расходы	4 473,91	4 374,11
Уборка помещений	14 361,82	
Услуги связи	533,57	19 770,28
Услуги привлеченных специалистов	10 026,85	
Сопровождение веб. сайта и 1С		1 616,40
Хозяйственные расходы	6 730,99	8 161,51
Сервисное obsл. инж. сетей		4 447,73
Содержание и ремонт имущества в арен. помещен.	6 351,11	5 464,34

Сопровождение ТС	893,20	2 022,14
Прочие	8 658,10	69 033,07
Всего управленческих расходов:	513 952,10	578 412,57

Общепроизводственные расходы АО «Ай-Тек»: формируют полную производственную себестоимость продукции (работ, услуг).

Таблица 30

Наименование статей	На 31.12.2019 (тыс. руб.)	На 31.12.2018 (тыс. руб.)
Амортизация основных средств	75 908,02	
Аренда места на технологической площадке	1 929,03	
Информационные услуги	7 802,61	
Лицензии	3 493,26	
Материальные затраты	8 735,12	
Общепроизводственный инвентарь	2 007,67	
ОС стоимостью до 40 тыс. руб.	16 601,88	
Охрана офиса	17 754,61	
Расходы на оплату труда	42 298,10	
Расходы по набору персонала	12 225,00	
Резерв отпусков	8 579,57	
Сервисное обслуживание инженерных сетей	4 560,60	
Сопровождение сайта	1 422,00	
Страховые взносы	10 446,51	
Тех. обслуживание и ремонт оборудования	1 658,04	
Услуги связи	17 966,70	
Прочие	2 413,41	
Всего управленческих расходов:	235 802,10	

1) Порядок отражения прочих доходов и расходов

- Прочие доходы и расходы, возникшие на основании таких фактов хозяйственной деятельности, как курсовые разницы, восстановление и создание оценочных резервов, доходы и расходы прошлых лет отражаются в бухгалтерской отчетности сальдировано (свернуто);
- Остальные доходы и расходы, классифицированные в качестве прочих, отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Таблица 31 Прочие доходы

Наименование прочих доходов	2019 год (тыс. руб.)	2018 год (тыс. руб.)
Курсовые разницы (курс доллара ЦБ на 31 декабря)	61,9057	69,4706
Курсовые разницы в у.е.	-	1 723
Продажа ОС	90 000	29 064,79
Проценты по депозитам	11 286	108 595,5
Проценты по займам выданным	155 267	138,1
Дисконт по векселям	17,7	32 298
Аренда помещений	42 467	89 647,9
Резерв под обеспечение финансовых вложений	17 838	678,77
Резерв под обесценение ТМЦ	1 360,06	
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	20 525,53	
Дивиденды полученные	561 246	303 999
Продажа доли	10	10
Кредиторская задолженность	11 502	3 624
Прочие доходы (субсидия по НИОКТР)	28 800	28 800
Прочие доходы	4 900	9 132
Итого:	945 209	607 711,06

Таблица 32 Прочие расходы

Наименование прочих расходов	2019 год (тыс. руб.)	2018 год (тыс. руб.)
Курсовые разницы по расчетам в условных единицах	347	379,0
Курсовые разницы	6 160	143 273,0
Продажа ОС	2 736	
Проценты по договору займа	33 178	8 016,9
Проценты по кредиту	51 159	25 052,2
Банковские гарантии	880	959,17
Доходы/Расходы, не принимаемые в НУ	13 882,33	
Расходы связанные со списанием ОС	2 735,69	
Госпошлина	395,85	587,7
Доля в уставном капитале дочернего предприятия	4 194,29	
Медицинское обслуживание сотрудников		10 483,6

Партнерские, членские взносы	522	6 627,04
Списание неликвидного товара	18 922	
Резерв под обесценение ТМЦ		
Резерв по сомнительным долгам	18 876	242 516,3
Списание долга, не реального к взысканию		33 955,3
Списание НДС на прочие расходы	49 319,32	10,0
Продажа доли в уставном капитале дочерних компаний		
Спортивные услуги	996	1 056,0
Материалы производственного назначения, подарки, билеты ФИФА	5 197,95	12 758,1
Проведение мероприятий	33 857,68	22 806,2
Подарки	16 591,63	
Штрафы к уплате	59 012	25 595,0
Расходы прошлого года	17 447	25 055,0
Расходы, не принятые в н. у. (2017 г)		1 861,4
Комиссии банков	3 097	2 334,0
Дебиторская задолженность	57 479,3	19 427,6
Квотирование	2 413	2 023,7
Внесение вклада в имущество дочерней компании		20 200,00
Прочие	7 821,93	9 296,79
Итого:	407 221	614 274

Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) организации

При составлении бухгалтерской отчетности АО «Ай-Тек» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе:

развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сведения о постоянных и отложенных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах АО «Ай-Тек», повлекшие корректирование условного расхода (дохода) за 2019 г. отражены в соответствующей таблице.

Таблица 33 Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)

№ п/п	Наименование показателя	2019			2018		
		На начало года	Изменения за период		На начало года	Изменения за период	
			начислено	погашено		начислено	погашено
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	X		X		X	X
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	X		X		X	X

№ п/п	Наименование показателя	2019			2018		
		На начало года	Изменения за период		На начало года	Изменения за период	
			начислено	погашено		начислено	погашено
3.	Условный расход по налогу на прибыль	X	(44 543)	X	X	X	68 423
4.	Постоянное налоговое обязательство, всего, в т. ч. образованное в связи с:						
4.1.	- превышением фактических расходов для целей бухгалтерского учета над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения по расходам;		56 560				29 952
4.2.	- превышением доходов, учитываемых в целях налогообложения над доходами, формируемыми в бухгалтерском учете;		56 560				29 952
5.	Постоянный налоговый актив, всего, в т. ч. образованный в связи с:				(30 847)		
5.1.	- превышением доходов, формируемых в бухгалтерском учете над доходами в целях налогообложения;				(30 847)		
5.2.	- превышением расходов, учитываемых при расчете налога на прибыль над расходами, учитываемые в бухгалтерском учете;						
6.	Отложенные налоговые активы, всего, в т. ч. образованные в связи с		8 919		21 872		21 872
6.1.	- превышением доходов, формируемых в бухгалтерском учете над доходами в целях налогообложения;						
6.2.	- превышением расходов, учитываемых при расчете налога на прибыль над расходами, учитываемые в бухгалтерском учете		8 919		21 872		21 872
7.	Отложенные налоговые обязательства, всего, в т. ч. образованные в связи с:		11 065		(6 966)	(2 926)	(9 892)
7.1.	- превышением расходов в бухгалтерском учете над расходами, принимаемыми для целей налогообложения;		11 065		(6 966)	(2 926)	(9 892)
7.2.	- превышением доходов, учитываемых в целях						

№ п/п	Наименование показателя	2019			2018		
		На начало года	Изменения за период		На начало года	Изменения за период	
			начислено	погашено		начислено	погашено
8.	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)		32 001		110 355		110 355

- ❖ Сальдо постоянных налоговых разниц за 2019 год отрицательное составляет 282 801,81 тыс. руб.
- ❖ Соответственно, сумма постоянного налогового обязательства 56 560,36 тыс. руб.
- ❖ Сальдо постоянных налоговых разниц за 2018 год отрицательное составляет 149 761,90 тыс. руб.
- ❖ Соответственно, сумма постоянного налогового обязательства 29 952,30 тыс. руб.

Таблица № 34

	2019 (тыс. руб.)	2018 (тыс. руб.)
1) <i>Постоянные положительные разницы</i>	39 461,59	173 928,70
Курсовые разницы по расчетам в у. е. (до 2015 г.)	126,90	197,90
Резерв под обеспечение товаров (восстановление)	28 799,31	35 261,10
Резерв под обеспечение фин. вложений (восстановление)	48 641,90	139 637,40
Резерв по сомнительным долгам, не учитываемый в н. у.	1 787,64	
Курсовые разницы при переоценке валют векселей		2 240,10
Прочие доходы, не принимаемые в н. у.	(39 894,2)	(3 407,8)
2) <i>Постоянные отрицательные разницы</i>	322 263,40	323 690,60
Резерв под обеспечение товаров (создание)	27 439,25	34 582,30
Резерв под обеспечение фин. вложений (создание)	30 803,69	159 322,10
Курсовые разницы по расчетам в у. е. (до 2015 г.)	474,13	1 075,90
Списание дебиторской задолженности	57 479,29	19 223,10
Списание неликвидного товара	18 921,79	
Списание НДС на прочие расходы	49 319,32	797,80
Курсовые разницы при переоценке валют векселей		
Расходы, не принимаемые в налоговом учете (мероприятия, материалы не производств, спортивные услуги и проч.)	137 825,93	108 689,40

13. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Сведения о величине базовой и разводненной прибыли (убытка) на акцию АО «Ай-Теко» отражены в соответствующей таблице

Таблица №35 Базовая и разводненная прибыль на акцию за 2019 г.

№ п/п	Показатель	За 2019 г.	За 2018 г.
I.	Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб., а именно:	120	203
II.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб., а именно		
1.	- базовая прибыль (убыток) за соответствующий период, тыс. руб.	323 347	547 738
2.	- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в соответствующем периоде	2 700	2700

В связи с отсутствием привилегированных акций, базовая прибыль на акцию равна разводненной прибыли на акцию.

14. События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты будет решение совета директоров о распределении прибыли 2019 года. АО «Ай-Теко» предполагает продолжить свою производственно-финансовую деятельность на срок более 12 месяцев от отчетной даты.

Генеральный директор АО «Ай-Теко»

Подшивалов В.В.

Главный бухгалтер АО «Ай-Теко»

Додонова Е.В.

